ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

05.11.2015 г. Казань № 36 - ПР

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Государственного комитета
Республики Татарстан
по тарифам
М.Р.Зарипов

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

Присутствовали:
председательствующий:
Зарипов М.Р., председатель Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

члены Правления:
Белалеева Н.Р., и.о. начальника управления регулирования организаций коммунальной сферы – начальник отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;
Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Садыкова Э.Д., начальник юридического отдела;
Симкачев Д.А., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;
Шарафутдинова О.А., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;
Штром А.Л., первый заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:
Мартынова Е.В., начальник отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций

Устинова И.А., заместитель начальника отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;

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

Повестка дня:

1. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» г.Лениногорска

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

2. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Водоканал» г.Лениногорска

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

3. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал»

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

4. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал»

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

5. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Казэнерго»

Выступающий – Е.В.Мартынова

6. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год *(**Алексеевский м.р.:** ООО «Инженерные сети»; **Альметьевский м.р.:** ООО «ТатАвтоматизация»; **Нижнекамский м.р.:** ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис»; **Рыбно-Слободский м.р.:** МУП «Теплоэнергосервис»; **Черемшанский м.р.:** МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»; **г.Казань:** ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой»)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

7. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы *(**Агрызский м.р.:** ОАО «Красноборские коммунальные сети»; **Азнакаевский м.р.:** АО «Транснефть-Прикамье»; **Аксубаевский м.р.:** ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»; **Бавлинский м.р.:** ОАО «Райсервис»,*

Балтасинский м.р.: *ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»;* ***Верхнеуслонский м.р.:*** *ООО «Газпром трансгаз Казань»;* ***Заинский м.р.:*** *ООО «Теплосервис»;* ***Зеленодольский м.р.:*** *ПАО «Зеленодольский фанерный завод»;* ***Лаишевский м.р.:*** *АО «Транснефть-Прикамье», ОАО «Международный аэропорт Казань», ООО «РСК «Инженерные Технологии», г. Лаишево, ООО «РСК «Инженерные Технологии», п. Габишево, ООО «Нармонский коммунальный сервис»;* ***Новошешминский м.р.:*** *ООО «Новошешминский МПП ЖКХ»;* ***МО г.Набережные Челны:*** *АО «Транснефть-Прикамье»;* ***Чистопольский м.р.:*** *АО «Транснефть-Прикамье»;* ***МО г.Казань:*** *ООО «Карат», АО «Аппарт-Отель», ГБУ «Управление материального обеспечения»)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

8. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы ***(г.Казань:*** *ООО «КАРСАР», ООО «Оризонт», ОАО «Казанькомпрессормаш», ООО «Казанская строительно-сервисная компания», Филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт», ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет», ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет», ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н.Туполева – КАИ», ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеренарной медицины им. Н.Э. Баумана», ФГАОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет», ПАО «Казанский вертолетный завод»)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

9. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2016 - 2018 годы ***(Агрызский м.р.:*** *ООО «Водоканал», ОАО «Красноборские коммунальные сети»;* ***Азнакаевский м.р.:*** *МУП «Сельхозжилсервис»;* ***Апастовский м.р.:*** *ООО «ЖилКомСервис»;* ***Балтасинский м.р.:*** *ООО «Управление»;* ***Буинский м.р.:*** *ОАО «Киятское МПП ЖКХ»;* ***Верхнеуслонский м.р.:*** *МУП «Печищи», МУП «Волжанка»;* ***Высокогорский м.р.:*** *«ООО «Куркачинские сети»;* ***Заинский м.р.:*** *ООО «Заинский Водоканал»;* ***Зеленодольский м.р.:*** *ООО «Управляющая компания «Ореховка», ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан», ООО «Управляющая компания «Осиново», ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ», МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»;* ***Лениногорский м.р.:*** *ЛПУП санаторий «Бакирово»;* ***Новошемшинский м.р.:*** *ООО «КФХ» Архангельское»)*

Выступающий – И.А.Устинова

1. Слушали:

Шакирзянова М.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об

установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» г.Лениногорска».

Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) рассмотрел обращение ООО «Водоканал» г.Лениногорска (далее – ООО «Водоканал») по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» на 2016 год.

Почтовый адрес ООО «Водоканал» - Республика Татарстан, г.Лениногорск, ул.Корчагина, д.2, стр.1. Директор – Абдулин Рашит Маликович.

Расчет тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованным системам водоснабжения выполнен в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»), постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 N 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Объем планируемой годовой максимальной мощности на 2016 год ООО «Водоканал» составляет 146,66 куб.м/сут, при планируемом количестве заявок – 53 ед.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению ООО «Водоканал» составляет 3 545,00 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы ООО «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют 355,90 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на соц. нужды – 169,547 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 186,354 тыс.руб.

2. Плановые расходы ООО «Водоканал» на прокладку сетей водоснабжения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения водопроводных сетей к централизованным системам водоснабжения на 2016 г. составляют 3 189,10 тыс.руб., в т.ч. налог на прибыль 637,82 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Расчет ставки тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку.

Плановые расходы ООО «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению к централизованной системе водоснабжения без учета расходов на строительство составляет 355,90 тыс.руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда по предложению ООО «Водоканал» составят - 130,221 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Начальник ПТО	1	159	304,20	48,367
2	Ведущий инженер абонентского отдела	1	159	210,60	33,485
3	Начальник цеха водоснабжения	1	159	304,20	48,367
	Всего:	3	477		130,221

Отчисления на социальные нужды (30,2% от заработной платы) – 39,326 тыс.руб.;

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявок на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзором за строительством по 53 заявкам скорректирована с 477 часов до 318 часов, согласно количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды по расчету Госкомитета составят:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Начальник ПТО	1	106	304,20	32,245
2	Ведущий инженер абонентского отдела	1	106	210,60	22,323
3	Начальник цеха водоснабжения	1	106	304,20	32,245
	Всего:	3	318		86,814

Отчисления на социальные нужды (30,2% от заработной платы) – 26,217 тыс.руб.;

1.2. Транспортные расходы по предложению ООО «Водоканал» - 186,354 тыс.руб.

№ п/п	Наименование должности	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	УАЗ-39094	1	159	1 172,04	186,354

Госкомитетом время эксплуатации автомобиля принято в размере 106 часов на 53 заявления, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом из калькуляции себестоимости автомобиля исключены следующие статьи затрат: зарплаты сварщика, общехозяйственные и цеховые расходы, рентабельность на общую сумму 533,95 руб., так как подтверждающих документов организацией не представлено.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	УАЗ-39094	1	106	638,08	67,636

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 180,67 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата в сумме 86,814 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды в сумме 26,217 тыс. руб.;
- транспортные расходы в сумме 67,636 тыс.руб.

Ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку, при среднем планируемом количестве присоединение 53 ед. и общей подключаемой нагрузкой 146,66 куб.м/сут составит 1,2319 тыс.руб./куб.м в сутки (по предложению организации – 2,4267 тыс.руб./куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей ООО «Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку водоснабжения сетей диаметром 25 мм, 110 мм и 160 мм.

В проектно-сметной документации на создание водопроводных сетей учтены: материалы трубопроводов, тип прокладки сетей, глубина залегания сетей, стесненность условий при прокладке сетей, тип грунта, характерные для данной местности.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей водоснабжения, представленные ООО «Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 25 мм представлена 1 смета «Строительство сетей водоснабжения диаметром 25 мм для подключения частного дома». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 20 метров составляет 42,715 тыс. руб. или 2 135,75 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 25 мм принята по предложению организации.

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлено 3 сметы: «Строительство сетей водопровода для подключения ледового дворца»; «Строительство сетей водопровода диаметром 110 мм для подключения 60-ти кв. жилого дома по ул. Достоевского,11», «Строительство сетей водопровода диаметром 110 мм для подключения 60-ти кв. жилого дома по ул. Садриева, 69». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 85 метров составляет 194,67 тыс. руб. или 2 290,23 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм принята по предложению организации.

2.3. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 160 мм представлено 1 смета «Строительство сетей водопровода диаметром 160 мм для подключения 60-ти кв. жилого дома по ул. Достоевского, 11». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 96 метров составляет 220,83 тыс. руб. или 2 300,04 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 160 мм принята по предложению организации.

2.4. ООО «Водоканал» не представило сметы на прокладку трубопровода в диапазоне диаметров 40 - 70 мм, 70 – 100 мм, 200 – 250 мм и более 250 мм. Госкомитетом стоимость прокладки трубопровода в диапазоне диаметров 40 – 70 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров до 40 мм, а в диапазоне диаметров 70 – 100 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров 100 - 150 мм.

2.5. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена смета «Строительство сетей водоснабжения диаметром 500 мм». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 100 метров составляет 451,462 тыс. руб. или 4 514,62 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.6. Базовая ставка тарифа за протяженность водопроводной сети по предложению ООО «Водоканал составила 2 700,34 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа Госкомитетом принята в размере 2 700,34 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 3 189,10 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 1,18 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	2,4267	1,2319
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс.руб./км	2700,34	2 700,34
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс.руб./км	2 699,73	2 699,73
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	2 699,73
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	2 862,78
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс.руб./км	2862,78	2862,78
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс.руб./км	2 875,42	2 875,42
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром	тыс.руб./км	5 643,29	5 643,29

500 мм			

Согласно формуле 3.1 Методических указаний, Госкомитетом рассчитан коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от диаметров (kd), как отношение стоимости прокладки сетей диаметром d к стоимости прокладки сетей диаметром 500 мм.

Таким образом, ставки тарифов для расчета платы за подключение к централизованным системам водоснабжения ООО «Водоканал» с подключаемой нагрузкой до 10 куб.м/час составят:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа за подключаемую нагрузку	тыс.руб./ куб.м/сут	1,2319
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 700,34
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		0,47
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		0,47
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		0,51
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,51
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		-
3.7.	диаметром от 250 мм и более		-

Стоимость строительства сетей водоснабжения составит:

№ п/п	Диаметр трубопровода	Стоимость 1 п.м
1	Сеть диаметром 40 мм и менее	1 277,48
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	1 277,48
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	1 369,86
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	1 369,86
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	1 375,90
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-
7	Сеть диаметром от 250 мм и более	-
8	Сеть диаметром 500 мм	-

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить следующие тарифы за подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоснабжения ООО «Водоканал» г. Лениногорска на 2016 год:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа за подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	1,2319
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 700,34
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,47
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,47
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,51

3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,51
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром от 250 мм и более	-	-

2. Тарифы, установленные в пункте 1, действуют с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 г.

3. ООО «Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» г.Лениногорска» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» г.Лениногорска».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» г.Лениногорска согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

1.2. ООО «Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

2. Слушали:

Шакирзянова М.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Водоканал» г.Лениногорска».

Госкомитет рассмотрел обращение ООО «Водоканал» г.Лениногорска (далее – ООО «Водоканал») по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Водоканал» на 2016 год.

Почтовый адрес ООО «Водоканал» - Республика Татарстан, г.Лениногорск, ул.Корчагина, д.2, стр.1. Директор – Абдулин Рашит Маликович.

Расчет тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованным системам водоснабжения выполнен в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»), постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 N 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Объем планируемой годовой максимальной мощности на 2016 год ООО «Водоканал» составляет 112,86 куб.м/сут, при планируемом количестве присоединений – 13 ед.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению ООО «Водоканал» составляет 1 411,12 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы ООО «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам водоотведения без учета расходов на строительство составляют 87,30 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на соц. нужды – 41,59 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 45,71 тыс.руб.

2. Плановые расходы ООО «Водоканал» на прокладку сетей водоотведения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения канализационных сетей к централизованным системам водоотведения на 2016 г. составляют 1 323,82 тыс.руб., в т.ч. налог на прибыль 264,76 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

1. Расчет ставки тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку.

Плановые расходы ООО «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению к централизованной системе водоотведения без учета расходов на строительство составляет 87,30 тыс.руб, в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда по предложению ООО «Водоканал» составят - 31,941 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Начальник ПТО	1	39	304,20	11,863
2	Ведущий инженер абонентского отдела	1	39	210,60	8,213
3	Начальник цеха водоснабжения	1	39	304,20	11,863
Всего:		3	117		31,941

Отчисления на социальные нужды (30,2% от заработной платы) - 9,646 тыс.руб.;

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявок на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзором за строительством по 13 заявкам скорректирована со 117 часов до 78 часов, согласно количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды по расчету Госкомитета составят:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Начальник ПТО	1	26	304,20	7,909
2	Ведущий инженер абонентского отдела	1	26	210,60	5,475
3	Начальник цеха водоснабжения	1	26	304,20	7,909
Всего:		3	78		21,294

Отчисления на социальные нужды (30,2% от заработной платы) – 6,430 тыс.руб.;

1.2. Транспортные расходы по предложению ООО «Водоканал» - 45,709 тыс.руб.

№ п/п	Наименование должности	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	УАЗ-39094	1	39	1 172,04	45,709

Госкомитетом время эксплуатации автомобиля принято в размере 26 часов на 13 заявлений, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом из калькуляции себестоимости автомобиля исключены следующие статьи затрат: зарплаты сварщика, общехозяйственные и цеховые расходы, рентабельность на общую сумму 533,95 руб. так как подтверждающих документов организацией не представлено.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	УАЗ-39094	1	26	638,08	16,590

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 44,31 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата в сумме 21,294 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды в сумме 6,430тыс. руб.
- транспортные расходы в сумме 16,590 тыс.руб.

Ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку, при среднем планируемом количестве присоединение 13 ед. и общей подключаемой нагрузкой 112,86 куб.м/сут. Размер указанной ставки составит 0,3927 тыс.руб./куб.м в сутки (по предложению организации – 0,7735 тыс.руб./куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей ООО «Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоотведения диаметром 110 мм и 160 мм.

В проектно-сметной документации на создание канализационных сетей учтены: материалы трубопроводов, тип прокладки сетей, глубина залегания сетей, стесненность условий при прокладке сетей, тип грунта, характерные для данной местности.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей водоотведения, представленные ООО «Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлена 1 смета «Строительство сетей канализации диаметром 110 мм для подключения частного дома». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 20 метров составляет 49,959 тыс. руб. или 2 497,95 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм принята по предложению организации.

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 160 мм представлена 3 сметы: «Строительство сетей канализации диаметром 160 мм для подключения 60-ти кв. жилого дома по ул. Садриева,69», «Строительство сетей канализации диаметром 160 мм для подключения 60-ти кв. жилого дома по ул. Достоевского,11», «Строительство сетей канализации диаметром 160 мм для подключения ледового дворца». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 212 метров составляет 559,46 тыс. руб. или 2 638,96 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 160 мм принята по предложению организации.

2.3. ООО «Водоканал» не представило сметы на прокладку трубопровода в диапазоне диаметров 200 – 250 мм и более 250 мм. Госкомитетом стоимость

прокладки трубопровода в диапазоне диаметров 200 – 250 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров 150 - 200 мм.

2.4. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена смета «Строительство сетей канализации диаметром 500 мм». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 100 метров составляет 488,042 тыс. руб. или 4 880,42 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.5. Базовая ставка тарифа за протяженность канализационной сети по предложению ООО «Водоканал» составила 3 213,15 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа Госкомитетом принята в размере 3 213,15 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 1 322,82 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 0,41 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут.	0,7735	0,3927
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс.руб./км	3 213,15	3 213,15
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс.руб./км	3 122,48	3 122,48
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс.руб./км	3 298,70	3 298,70
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	3 298,70
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс.руб./км	6 100,56	6 100,56

Согласно формуле 3.1 Методических указаний, Госкомитетом рассчитан коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от диаметров (kd), как отношение стоимости прокладки сетей диаметром d к стоимости прокладки сетей диаметром 500 мм.

Таким образом, ставки тарифов для расчета платы за подключение к централизованным системам водоотведения ООО «Водоканал» с подключаемой нагрузкой до 10 куб.м/час составят:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа за подключаемую нагрузку	тыс.руб./ куб.м/сут	0,3927
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	3 213,15

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		-
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		-
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		-
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,54
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		0,54
3.7.	диаметром от 250 мм и более		-

Стоимость строительства сетей водоотведения составит:

№ п/п	Диаметр трубопровода	Стоимость 1 п.м
1	Сеть диаметром 40 мм и менее	-
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	1 644,60
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	1 737,42
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	1 737,42
7	Сеть диаметром от 250 мм и более	
8	Сеть диаметром 500 мм	-

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить тарифы за подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Водоканал» на 2016 год согласно таблице:

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
ООО «Водоканал» г.Лениногорска

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа за подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут.	0,3927
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	3 213,15
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	-
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	-
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	-
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,54
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,54
3.7.	диаметром от 250 мм и более	-	-

2. Тарифы, установленные в пункте 1, действуют с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 г.

3. ООО «Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Водоканал» г.Лениногорска» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Водоканал» г.Лениногорска».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Водоканал» г. Лениногорска согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

2.2. ООО «Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

3. Слушали:

Шакирзянова М.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал».

Госкомитет рассмотрел обращение ООО «Уруссу-Водоканал» по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал» на 2016 год.

Почтовый адрес ООО «Уруссу-Водоканал» - Республика Татарстан, Ютазинский район, п.г.т. Уруссу, пер. Промышленный, д. 8. Директор – Шафигуллин Гаяз Галиевич.

Расчет тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованным системам водоснабжения выполнен в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»), постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 N 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Объем планируемой годовой мощности на 2016 год ООО «Уруссу-Водоканал» согласно 106 обращениям заявителей составляет 154 куб.м/сут.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» составляет 489,26 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы ООО «Уруссу-Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют – 150,05 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 70,553 тыс.руб.;

- транспортные расходы – 79,50 тыс.руб.;

2. Плановые расходы ООО «Уруссу-Водоканал» на прокладку сетей водоснабжения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения водопроводных сетей к централизованным системам холодного водоснабжения на 2016 г. составляют 339,21 тыс.руб. (в расчете организацией ошибочно не учтены затраты на строительство сетей водоснабжения 98 заявителей, но в расчете на нагрузку данные заявители учтены).

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Госкомитетом проведены следующие корректировки:

1. Расчет ставки тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку.

1.1. Затраты на оплату труда по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» - 54,272 тыс. руб.:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Инженер ПТО 1 категории	1	339,2	72,00	24,422
2	Начальник участка	1	339,2	88,00	29,849

	водоснабжения				
Всего:		2	678,4		54,272

Отчисления на социальные нужды – 16,281 тыс. руб.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявок на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзором за строительством принята по предложению ООО «Уруссу-Водоканал», так как соответствует среднему количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

1.2. Транспортные расходы по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» - 79,500 тыс. руб.

№ п/п	Наименование марки а/м	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	Газ 66	1	159	500	79,500
Всего:		1	159		79,500

Время и стоимость эксплуатации автомобиля Госкомитетом приняты по предложению организации (1,5 часа на 1 подключение).

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 150,05 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 54,272 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 16,281 тыс. руб.;
- транспортные расходы – 79,50 тыс. руб.

Таким образом, ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку при среднем планируемом количестве присоединений 106 ед. и общей подключаемой нагрузке 154 куб.м/сут составит 0,9744 тыс.руб./куб.м в сутки (по предложению организации – 0,9744 тыс.руб./куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей ООО «Уруссу-Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоснабжения диаметром 20 мм и 110 мм.

В проектно-сметной документации на создание водопроводных сетей учтены: материалы трубопроводов, тип прокладки сетей, глубина залегания сетей, стесненность условий при прокладке сетей, тип грунта, характерные для данной местности.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей водоснабжения, представленные ООО «Уруссу-Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 20 мм представлены 2 сметы. Сметная стоимость трубопровода протяженностью 30 метров составляет 41 785,23 тыс. руб. или 1 392,84 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены некорректно. В сметах неточно подсчитаны объемы земляных работ, а также некорректно применены коэффициенты перевода из базовых цен в текущие цены.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 20 мм принята аналогично стоимости прокладки водопровода диаметром 25 мм ООО «Водоканал» г. Лениногорск в размере 2 135,75 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлены 6 смет. Сметная стоимость трубопровода протяженностью 86 метров составляет 188,188 тыс. руб. или 2 188,23 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены некорректно. В сметах неточно подсчитаны объемы земляных работ, а также некорректно применены коэффициенты перевода из базовых цен в текущие цены.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм принята аналогично стоимости прокладки водопровода диаметром 110 мм ООО «Водоканал» г. Лениногорск в размере 2 290,23 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.3. ООО «Уруссу-Водоканал» не представило сметы на прокладку трубопровода в диапазоне диаметров 40 – 70 мм, 70 – 100 мм, 150 – 200 мм, 200 – 250 мм и более 250 мм. Госкомитетом стоимость прокладки трубопровода диапазоне диаметров 40 – 70 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров до 40 мм, в диапазоне диаметров 70 – 100 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров 100 – 150 мм.

2.4. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена смета «Прокладка водопроводной сети диаметром 500 мм (протяженностью 1 км)». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 1000 метров составляет 4631,256 тыс. руб. или 4 631,25 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена некорректно, некорректно применены коэффициенты перевода из базовых цен в текущие цены.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 500 мм принята аналогично стоимости прокладки водопровода диаметром 500 мм ООО «Водоканал» г. Лениногорск в размере 4514,62 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

ООО «Уруссу-Водоканал» применяет упрощенную систему налогообложения (письмо МРИ ФНС № 15 по РТ от 18.08.2012 № 124). Госкомитетом ставка налога на прибыль принята в размере 10 процентов.

2.5. Базовая ставка тарифа за протяженность водопроводной сети по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» составила 2 924,25 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа после корректировки Госкомитетом принята в размере 2 382,39 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 3 778,48 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 1,59 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Уруссу-Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут.	0,9744	0,9744
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс. руб./км	2 924,25	2 382,39
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс. руб./км	2 054,58	2 373,09
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	2 373,09
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	2 554,70
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс. руб./км	3 227,62	2 554,70
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс. руб./км	6 000,00	5 016,24

Согласно формуле 3.1 Методических указаний, Госкомитетом рассчитан коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от диаметров (k_d), как отношение стоимости прокладки сетей диаметром d к стоимости прокладки сетей диаметром 500 мм.

Таким образом, тарифы на подключение к централизованным системам холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал» с подключаемой нагрузкой до 10 куб.м/час составят:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	0,9744
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс. руб./км	2 382,39
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		0,47
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		0,47
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		0,51
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		-
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		-
3.7.	диаметром от 250 мм и более		-

Стоимость строительства сетей водоснабжения с учетом коэффициента дифференциации составит:

№ п/п	Диаметр трубопровода	Стоимость 1 п.м
1	Сеть диаметром 40 мм и менее, руб.	1 127,07
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно), руб.	1 127,07
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно), руб.	1 208,57
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно), руб.	1 208,57
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно), руб.	-
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно), руб.	-
7	Сеть диаметром от 250 мм и более, руб.	-
8	Сеть диаметром 500 мм, руб.	-

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал» на 2016 год согласно таблице:

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
ООО «Уруссу-Водоканал»

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	0,9744
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 382,39
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,47
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,47
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,51
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	-
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром от 250 мм и более	-	-

2. Тарифы, установленные в пункте 1, действуют с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 г.

3. ООО «Уруссу-Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Уруссу-Водоканал» согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

3.2. ООО «Уруссу-Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

4. Слушали:

Шакирзянова М.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал».

Госкомитет рассмотрел обращение ООО «Уруссу-Водоканал» по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал» на 2016 год.

Почтовый адрес ООО «Уруссу-Водоканал» - Республика Татарстан, Ютазинский район, п.г.т. Уруссу, пер. Промышленный, д. 8. Директор – Шафигуллин Гаяз Галиевич.

Расчет тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованным системам водоотведения выполнен в соответствии с Федеральным законом от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в

сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»), постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 N 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Объем планируемой годовой мощности на 2016 год ООО «Уруссу-Водоканал» согласно 6 обращениям заявителей составляет 66 куб.м/сут.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» составляет 737,74 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы ООО «Уруссу-Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют – 75,05 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 70,55 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 4,5 тыс.руб.;

2. Плановые расходы ООО «Уруссу-Водоканал» на прокладку сетей водоотведения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения канализационных сетей к централизованным системам водоотведения на 2016 г. составляют 662,69 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Госкомитетом проведены следующие корректировки:

1. Расчет ставки тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку.

1.1. Затраты на оплату труда по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» - 54,440 тыс. руб.:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Инженер ПТО 1 категории	1	320,0	72,00	23,040
2	Начальник участка водоотведения	1	320,0	98,00	31,360
	Всего:	2	640,0		54,400

Отчисления на социальные нужды – 16,429 тыс. руб.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявок на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзором за строительством принята в размере 38,4 часа (из расчета 6,4 часа на 1 подключение), так как соответствует среднему количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды составят:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Инженер ПТО 1 категории	1	19,2	72,00	1,382
2	Начальник участка водоотведения	1	19,2	98,00	1,881
Всего:		2	38,4		3,264

Отчисления на социальные нужды – 0,979 тыс. руб.

1.2. Транспортные расходы по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» - 4,5 тыс. руб.

№ п/п	Наименование марки а/м	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	Газ 66	1	9	500	4,500
Всего:		1	9		4,500

Время и стоимость эксплуатации автомобиля Госкомитетом приняты по предложению организации (1,5 часа на 1 подключение).

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 8,74 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 3,26 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 0,98 тыс. руб.;
- транспортные расходы – 4,5 тыс. руб.

Таким образом, ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку при среднем планируемом количестве присоединений 6 ед. и общей подключаемой нагрузке 66 куб.м/сут составит 0,1325 тыс.руб./куб.м в сутки (по предложению организации – 1,1372 тыс.руб./куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей ООО «Уруссу-Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоотведения диаметром 110 мм.

В проектно-сметной документации на создание сетей водоотведения учтены: материалы трубопроводов, тип прокладки сетей, глубина залегания сетей, стесненность условий при прокладке сетей, тип грунта, характерные для данной местности.

Госкомитетом проанализированы локальные и сводные сметные расчеты по строительству сетей водоотведения, представленные ООО «Уруссу-Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлены 6 смет. Сметная стоимость прокладки трубопровода протяженностью 303 метра по предложению организации составляет 460,521 тыс. руб. или 1519,87 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены некорректно. В сметах неточно подсчитаны объемы земляных работ, а также некорректно применены коэффициенты перевода из базовых цен в текущие цены.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм принята аналогично стоимости прокладки канализации диаметром 110 мм ООО «Водоканал» г. Лениногорск в размере 2 497,95 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.2. ООО «Уруссу-Водоканал» не представило сметы на прокладку трубопровода в диапазоне диаметров 150 - 200 мм, 200 – 250 мм и более 250 мм. Госкомитетом стоимость прокладки трубопровода в диапазоне диаметров 150– 200 мм принята аналогично стоимости строительства в диапазоне диаметров 100 - 150 мм.

2.3. По стоимости прокладки сетей водоотведения диаметром 500 мм представлена смета «Прокладка канализационной сети диаметром 500 мм (протяженностью 1 км)». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 1000 метров составляет 3 814,103 тыс. руб. или 3 814,10 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена некорректно, так как некорректно применены коэффициенты перевода из базовых цен в текущие цены.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 500 мм принята аналогично стоимости прокладки водопровода диаметром 500 мм ООО «Водоканал» г. Лениногорск в размере 4 880,42 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

ООО «Уруссу-Водоканал» применяет упрощенную систему налогообложения (письмо МРИ ФНС № 15 по РТ от 18.08.2012 № 124). Госкомитетом ставка налога на прибыль принята в размере 10 процентов.

2.4. Базовая ставка тарифа за протяженность сетей водоотведения по предложению ООО «Уруссу-Водоканал» составила 2 187,09 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа на протяженность Госкомитетом принята в размере 2 775,53 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 840,99 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 0,30 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Уруссу-Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	1,1372	0,1325
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс. руб./км	2 187,09	2 775,53
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс. руб./км	2 208,97	2 775,53
стоимость прокладки сети диаметром	тыс. руб./км	-	2 775,53

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Уруссу-Водоканал»	Предложение Госкомитета
от 150 мм до 200 мм (включительно)			
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс. руб./км	4 290,00	5 422,69

Согласно формуле 3.1 Методических указаний, Госкомитетом рассчитан коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от диаметров (k_d), как отношение стоимости прокладки сетей диаметром d к стоимости прокладки сетей диаметром 500 мм.

Таким образом, тарифы на подключение к централизованным системам водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал» с подключаемой нагрузкой до 10 куб.м/час составят:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	0,1325
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс. руб./км	2 775,53
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		-
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		-
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		-
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,51
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		-
3.7.	диаметром от 250 мм и более		-

Стоимость строительства сетей водоотведения с учетом коэффициента дифференциации составит:

№ п/п	Диаметр трубопровода	Стоимость 1 п.м
1	Сеть диаметром 40 мм и менее, руб.	-
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно), руб.	-
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно), руб.	-
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно), руб.	1 420,62
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно), руб.	1 420,62
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно), руб.	-
7	Сеть диаметром от 250 мм и более, руб.	-
8	Сеть диаметром 500 мм, руб.	-

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал» на 2016 год согласно таблице:

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
ООО «Уруссу-Водоканал»

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	0,1325
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 775,53
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	-
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	-
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	-
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,51
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром от 250 мм и более	-	-

2. Тарифы, установленные в пункте 1, действуют с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 года.

3. ООО «Уруссу-Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Уруссу-Водоканал» согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

4.2. ООО «Уруссу-Водоканал» обеспечить ведение раздельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в соответствии с пунктом 18 «Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406.

5. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Казэнерго».

На основании заявления открытое акционерное общество «Казэнерго» (далее – ОАО «Казэнерго») об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии приказом Госкомитета от 30 апреля 2015 г. №108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело №20-115/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Казэнерго», расположенное по адресу 420021 г. Казань, ул. Тукая, д.162.

Руководитель организации - генеральный директор Елисеев Юрий Дмитриевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

В соответствии с законодательством (требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» и с учетом заявления организации для ОАО «Казэнерго» применен метод индексации установленных тарифов

Протяженность тепловых сетей составляет 8,84 км в двухтрубном исчислении.

Суммарная присоединенная нагрузка составляет 9,81 Гкал/час.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены

единые теплоснабжающие организации. ОАО «Казэнерго» оказывает услуги по передаче тепловой энергии в нескольких зонах действия единых теплоснабжающих организаций (далее – ЕТО), а именно:

- филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» - ЕТО-9;
- ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева» - ЕТО-11;
- ОАО «Казанский вертолётный завод» - ЕТО-18
- Филиал ОАО «РЭУ «Казанский» - ЕТО-19
- Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодо-снабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» - ЕТО-20;
- ЗАО «Агротехмашстройсервис» - ЕТО-27;
- ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» - ЕТО-28.

Баланс передачи тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Факт 2014 г.	Предложение на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Стр.5 г. к стр.6, %
1	2	3	4	5	6
1	Объем передачи тепловой энергии	35 688.24	33 364,94	31 615,50	94,8
2	Потери в сетях	2 893,80	2 667,50	0.0	0
4	Полезный отпуск, в том числе:	32 794,44	30 697,44	31 615,50	103,0
4.1	населению	32 124,44	30 097,44	30 945,50	
4.2	бюджетным потребителям	670,00	600,00	670,00	
4.3	прочим потребителям				
5	Полезный отпуск (горячая вода), в том числе:				
5.1.	ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»	4 064,64	3 334,85	4 105,00	123,2
5.2.	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева»	556,86	556,86	558,85	100,4
5.3.	ЗАО «Агротехмашстройсервис»	1 257,19	0,00	0,00	0
5.4.	филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт»	3 726,06	3 726,07	3 726,00	100,0
5.5.	Филиал ОАО «РЭУ «Казанский»	12 960,82	12 960,86	12 960,86	100,0
5.6.	ООО «ЖБИ Элеваторстрой»	840,01	840,01	916,00	109,0
5.7.	ОАО «Казанский вертолётный завод»	2 170,04	2 100,05	2 170,05	103,3
5.8.	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД»	7 218,84	7 178,74	7 178,74	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 18268,88 Гкал;

2 полугодие – 13346,61 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 г. по регулируемому виду деятельности «передача тепловой энергии» организацией отражен отрицательный финансовый результат – убыток в сумме 75,37 тыс. руб. При плане 1745,98 тыс. руб., доход организации за 2014 год составил 1670,61 тыс. руб.

ОАО «Казэнерго» по передаче тепловой энергии не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы, а так же программы в области энергосбережения и повышения энергетической энергоэффективности, разработанной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Необходимая валовая выручка (далее - НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	2032,03	15 828,86	100,0	18 690,71	118,1
2017	2055,02	16 920,37	90,5	17 989,72	106,3
2018	2078,80	17 106,19	95,1	18 207,86	106,4

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты ОАО «Казэнерго» и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 28.05.2015г., применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Казэнерго» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 1.

Таблица №1

Калькуляция расходов на услуги по передаче тепловой энергии ОАО «Казэнерго»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии											
			Утверждено на 2015 год			Период регулирования (предложение)		Утверждено органом регулирования						
								Период регулирования 2016 год (принято)		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год		
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год 2016 г.	Откл. к 2015г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2015г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2016 г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2017г. (среднегод овые), %	
2	Выработано	Гкал	32 754,54	18 950,19	13 804,35	33 364,94	101,86	31 615,50	96,5	31 615,50	100,00	31 615,50	100,00	
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	2 667,50			0,0		0,00		0,00	
5.1	Горячая вода	Гкал	0,00			2 667,50	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	32 754,54	18 950,19	13 804,35	30 697,44	93,72	31 615,50	96,5	31 615,50	100,00	31 615,50	100,00	
6.1	Горячая вода	Гкал	32 754,54	18 950,19	13 804,35	30 697,44	93,72	31 615,50	96,5	31 615,50	100,00	31 615,50	100,00	
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1,66	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1,66	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1,26	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)									1,058		1,055		
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)									1,00		1,00		
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов									0,75		0,75		
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	633,01	310,05	322,96	681,01	107,58	700,73	110,7	733,96	104,74	766,59	104,45	
18	Основная и	тыс.руб.	420,49	217,07	203,42	438,99	104,40	451,61	107,4	0,00		0,00		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено на 2015 год			Период регулирования (предложение)		Утверждено органом регулирования					
								Период регулирования 2016 год (принято)		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год	
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год 2016 г.	Откл. к 2015г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2015г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2016 г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2017г. (среднегод овые), %
	дополнительная оплата труда производственных рабочих												
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	153,88	63,66	90,22	160,65	104,40	165,88	107,8	0,00		0,00	
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,31	0,00	0,31	0,0	0,00		0,00	
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,31	0,00	0,00	0,0	0,00		0,00	
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,31	0,0	0,00		0,00	
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	58,64	29,32	29,32	81,06	138,24	82,94	141,4	0,00		0,00	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	58,64	29,32	29,32	61,22	104,40	62,98	107,4	0,00		0,00	
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	19,78	0,00	19,96	0,0	0,00		0,00	
III	Неподконторольные расходы	тыс.руб.	1 358,95	681,08	677,87	2 016,62	148,40	1 334,14	98,2	1 341,51	100,55	1 348,75	100,54
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 014,76	507,38	507,38	986,84	97,25	986,84	97,2	986,84	100,00	986,84	100,00
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	4,16	2,08	2,08	11,26	270,66	11,26	270,7	11,26	100,00	11,26	100,00
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	3,15	1,57	1,57	6,67	212,12	6,67	212,1	6,67	100,00	6,67	100,00
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	126,99	65,56	61,43	132,58	104,40	136,39	107,4	142,85	104,74	149,21	104,45
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	17,71	8,85	8,85	18,49	104,40	19,02	107,4	19,92	104,74	20,81	104,45
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,43	0,00	0,43	0,0	0,43	100,00	0,43	100,00
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих	тыс.руб.	0,42	0,21	0,21	0,60	142,17	0,60	142,2	0,60	100,00	0,60	100,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утверждено на 2015 год			Период регулирования (предложение)		Утверждено органом регулирования				
								Период регулирования 2016 год (принято)		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год	
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год 2016 г.	Откл. к 2015г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2015г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2016 г. (среднего довые), %	Год	Откл. к 2017г. (среднегод овые), %
	веществ												
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,90	0,00	0,90	0,90	99,79	0,90	100,0	0,90	100,00	0,90	100,00
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	190,86	95,43	95,43	188,77	98,90	172,03	90,1	172,03	100,00	172,03	100,00
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,60	0,30	0,30	0,61	100,77	0,04	7,0	0,04	100,00	0,04	100,00
34.2	земельный налог	тыс.руб.	27,77	13,88	13,88	30,06	108,25	18,80	67,7	18,80	100,00	18,80	100,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	162,49	81,24	81,24	158,10	97,30	153,19	94,3	153,19	100,00	153,19	100,00
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1 991,96	991,13	1 000,83	2 029,21	101,87	2 034,87	102,2	2 075,47	102,00	2 115,34	101,92
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,68	0,68	0,00	2,82	414,25	2,82	414,2	2,82	100,00	2,82	100,00
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
40	НВВ	тыс.руб.	1 992,64	991,81	1 000,83	2 032,03	101,98	2 037,69	102,3	2 078,29	101,99	2 118,16	101,92
41	Тариф	руб./Гкал	60,84			66,20	91,90	64,45	105,9	65,74	101,99	67,00	101,92
41.2.2	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,81		65,32	100,0%	66,30	100,0%
41.2.3	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,32	102,4%	66,30	101,5%	67,95	102,5%
42	Тариф на услуги по передаче тепловой (по присоеди-ненной мощности) энергии	руб./Гкал	15757,56	15686,25	15828,86	17259,78	109,53	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на электрическую энергию) заявленные в сумме 1,66 тыс. руб. – не приняты, с учетом сложившегося факта за 2014 год и 1 полугодие 2015 года.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 700,73 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят по предложению организации в сумме 451,61 тыс. руб.

Численность ППП принята на уровне 2015 года в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 18817,08 руб.

2. Расходы на ремонт приняты в сумме 165,88 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на охрану труда приняты в сумме – 0,31 тыс. руб. по предложению организации.

4. Расходы на оплату труда АУП - в сумме 62,98 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 19,96 тыс. руб. согласно представленным документам с учетом индексации, в т.ч.

тыс.руб.

Услуги автотранспорта (ГСМ)	0,13
Арендная плата	0,43
Услуги сторонних организаций по договорам	11,19
Прочие (спец. питание, бытовая химия. программные продукты, инструмент, хоз. Инвентарь, комплектующие ВТ, АСУ и пр.)	8,21
Итого:	19,96

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1334,14 тыс. руб., в том числе:

1. амортизационные отчисления:

- производственного оборудования – в сумме 986,84 тыс. руб.;
- цехового оборудования – в сумме 11,26 тыс. руб.;
- общехозяйственного оборудования – в сумме 6,67 тыс. руб.

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

- с оплаты производственного персонала - в сумме 136,39 тыс. руб.;
- с оплаты АУП – в сумме 19,02 тыс. руб.

3. Аренда цехового оборудования – в сумме 0,43 тыс. руб. в доле, приходящейся на услугу «передача тепловой энергии»;

4. плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 0,6 тыс. руб. по предложению организации;

5. средства на страхование – 0,9 тыс. руб.

6. непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 172,03 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2014 год, в том числе:

- транспортный налог – 0,04 тыс. руб.;
- земельный налог – 18,80 тыс. руб.;
- налог на имущество 153,19 тыс. руб.

7. Внереализационные расходы (услуги банка) – в сумме 2,82 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 2037,69 тыс. руб.

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

1. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	700,73	733,96	766,59
Рост	%		105,40	104,40

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	700,73		
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	1,00	1,00	1,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	10,00	10,00	10,00
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	9,97	9,97	9,97
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/кв.м	0,92	0,92	0,92
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год			
2.3.	Материальная характеристика тепловой сети* в	кв.м	3061,00	3061,00	3061,00

	однотрубном исчислении по видам теплоносителя				
2.3.1.	пар	кв.м			
2.3.2.	конденсат	кв.м			
2.3.3.	вода	кв.м	3061,00	3061,00	3061,00

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	0	0	0
2	Операционные (подконтрольные) расходы	700,73	733,96	766,59
3	Неподконтрольные расходы	1 334,14	1 341,51	1 348,75
4	Внереализационные расходы	2,82	2,82	2,82
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	2 037,69	2 078,29	2 118,16

В соответствии с законодательством в отношении регулируемых организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа (одноставочный или двухставочный), который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации, если иное не установлено федеральными законами или настоящим документом.

Справочно: постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 5-16/тэ на 2015 год для ОАО «Казэнерго» установлены двухставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии:

с 1 января 2015 г. – 15,68625 тыс. руб./Гкал/час в месяц (без учета НДС) на уровне установленного тарифа на 31.12.2014 г.;

с 1 июля по 31 декабря 2015 года – 15,82886 тыс. руб./Гкал/час в месяц (без учета НДС) с ростом 100,9% к уровню I полугодия 2015 г.

В соответствии с законодательством предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для ОАО «Казэнерго» потребителям:

<u>на 2016 год:</u>

с 1 января 201 6 года – 63,81 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 65,32 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2016 года.

<u>на 2017 год:</u>

с 1 января 2017 года – 65,32 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 66,30 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,5% к I полугодию 2017 года.

<u>на 2018 год:</u>

с 1 января 2018 года – 66,33 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 67,95 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2018 года.

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Казэнерго» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Казэнерго».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Казэнерго», с календарной разбивкой согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

5.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

6. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год».

ООО «Инженерные сети», Алексеевский муниципальный район

На основании заявления ООО «Инженерные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 год приказом Госкомитет от 30.04.2015 № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-81/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Инженерные сети» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 год применять метод экономически обоснованных расходов (затрат). Срок действия договоров аренды в отношении производственных объектов организации составляет менее 3 лет (приказ

Госкомитета от 30.04.2015 № 109), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Инженерные сети» расположено по адресу: Алексеевский муниципальный район, п.г.т. Алексеевское, ул. Ленина, д. 94.

Руководитель организации – генеральный директор Леденцов Николай Иванович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии, что является основной деятельностью организации.

Источниками теплоснабжения ООО «Инженерные сети» по плану на 2016 год являются 86 котельные, что больше на 2 котельные, чем в тарифах на 2015 год.

Предприятие эксплуатирует котельные и оборудование:

- 24 котельные – по договору аренды муниципального имущества с Палатой имущественных и земельных отношений Алексеевского муниципального района (далее – ПИЗО) от 18.02.2014 № 15-014-0026 сроком на 10 лет;

- 54 котельных - по договорам аренды имущества с Исполнительным комитетом Алексеевского муниципального района от 01.01.2014 № б/н (дома культуры, детские сады, школы, больницы, административные учреждения сельских поселений Алексеевского муниципального района) сроком на 3 года;

- 5 котельных – по договору аренды с ООО «Барс» от 01.01.2014 № 4 на срок менее 3 лет;

- 2 котельные - по договорам лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 21.09.2005 № 981-з, № 982-з;

- 1 котельная - собственность ООО «Инженерные сети».

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 12,1 км. Загруженность котельных 64,8%.

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

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения регулируемой организацией в Госкомитет не представлены.

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 27734,79 Гкал,

- собственные нужды котельных - 338,98 Гкал,

- потери тепловой энергии – 2029,32 Гкал (7,3%), по предложению организации;

- полезный отпуск – 25366,49 Гкал с ростом на 4,1% к уровню 2015 г., в связи с принятием в эксплуатацию 2-х котельных, в т.ч.:

- отпуск бюджетным потребителям – 25048,49 Гкал (98,7% - объекты социально-культурной сферы, сельские советы, школы, садики).

- отпуск прочим потребителям – 318,0 (1,3%) (объекты малого предпринимательства) со снижением к 2015 на 28,5 Гкал из-за перехода на индивидуальное отопление.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2014 г.	Утверждено ГКРТТ на 2015г.	Предложение организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение к 2015 (%)
1	Выработка тепловой энергии	27304,93	26589,02	27734,79	27734,79	104,3
2	Собственные нужды котельной	338,98	338,98	338,98	338,98	100,0
3	Потери	2102,96	1883,82	2029,32	2029,32	107,7
4	Полезный отпуск, в т. ч.	24862,99	24366,22	25366,49	25366,49	104,1
4.1	бюджетные потребители	24531,57	24019,71	25048,49	25048,49	104,3
4.2	Прочие потребители	331,42	346,51	318,0	318,0	91,8

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 15980,55 Гкал;

2 полугодие – 9385,94 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2014 год, предприятием отражена чистая прибыль 1087 тыс.руб., в том числе по теплоснабжению - 678,78 тыс. руб. Увеличение доходов по сравнению с утвержденным планом на 2014 год на 3268 тыс. руб. связано с увеличением количества обслуживаемых котельных и ростом полезного отпуска тепловой энергии на 1661,88 Гкал. (7,2%).

Экономия сложилась по следующим статьям расходов:

- топливо на технологические цели на 371,23 тыс. руб.;

Расходы увеличены по статьям затрат:

- прочие общепроизводственные расходы - на 481,95 тыс.руб.,

- прочие общехозяйственные расходы - на 1607,31 тыс.руб.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией

исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016 год составила 45335,36 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2016 год составил:

- с 1 января – 1733,86 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2015 г.;
- с 1 июля – 1878,06 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 108,3% к I полугодию 2016 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Инженерные сети», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 102,0%;
- электрическая энергия – 108,7%;
- индекс потребительских цен – 107,4%;
- индекс цен промышленных производителей – 106,2%.

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

Значения по статьям затрат ООО «Инженерные сети» с разбивкой по периодам на 2016 год представлены в таблице 2.

Таблица 2

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %
1	Плательщик НДС	да, нет	нет	нет		нет	
2	Выработано	Гкал	26589,02	27734,79	104,3	27734,79	104,3
3	Собственные нужды котельных	Гкал	338,98	338,98	100,0	338,98	100,0
5	Потери	Гкал	1883,82	2029,32	107,7	2029,32	107,7
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	24366,22	25366,49	104,1	25366,49	104,1
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	24366,22	25366,49	104,1	25366,49	104,1
6.1.3.	бюджет	Гкал	24019,71	25048,49	104,3	25048,49	104,3
6.1.4.	прочие	Гкал	346,51	318,00	91,8	318,00	91,8
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	21934,73	23809,12	108,5	23518,22	107,2
7.1	Газ природный	тыс.руб.	21934,73	23809,12	108,5	23518,22	107,2
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	3860,90	3790,00	98,2	3790,00	98,2
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	5681,25	6282,09	110,6	6205,33	109,2
8	Сырье, основные материалы, в т. ч.:	тыс.руб.	131,68	138,66	105,3	139,77	106,1
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	84,02	88,38	105,2	88,99	105,9
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	3,35	3,35	100,0	3,35	100,0
8.1.2	Тариф	руб./куб.м	25,08	26,38	105,2	26,57	105,9
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	8,47	9,02	106,5	9,00	106,2
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	39,18	41,26	105,3	41,78	106,6
8.3.1	Объем стоков	тыс.куб.м	1,21	1,21	100,0	1,21	100,0
8.3.2	Тариф	руб./куб.м	32,38	34,10	105,3	34,53	106,6
9	Основная и доп. оплата труда производ.рабочих	тыс.руб.	6314,83	6680,59	105,8	7173,66	113,6
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	1907,08	2017,54	105,8	2166,45	113,6
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1638,87	1738,92	106,1	1647,16	100,5
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	305,76	282,71	92,5	282,71	92,5
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,36	6,15	114,8	5,83	108,7
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	2109,13	2215,80	105,1	2174,35	103,1
12.1	Амортизация	тыс.руб.	1057,20	1087,20	102,8	1057,20	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %
	производственного оборудования						
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1051,93	1128,60	107,3	1117,15	106,2
19.1	материалы	тыс.руб.	1051,93	1128,60	107,3	1117,15	106,2
13	Аренда основных производственных фондов	тыс.руб.	1545,00	2104,00	136,2	1493,64	96,7
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2236,64	2445,15	109,3	2741,50	122,6
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	596,32	664,27	111,4	835,96	140,2
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	180,09	200,61	111,4	252,46	140,2
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	40,00	41,04	102,6	56,74	141,9
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	1420,23	1539,24	108,4	1596,34	112,4
17	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	2673,52	3616,92	135,3	3063,60	114,6
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1325,82	1384,16	104,4	1423,93	107,4
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	400,40	418,02	104,4	430,03	107,4
17.3	Амортизация	тыс.руб.	88,73	88,73	100,0	88,73	100,0
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	20,00	20,00	100,0	20,00	100,0
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	43,32	44,00	101,6	43,32	100,0
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	384,00	0,0	0,00	0,0
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	30,17	32,00	106,1	31,80	105,4
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	765,08	1246,02	162,9	1025,80	134,1
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	40491,48	44766,70	110,6	44118,35	109,0
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	61,00	121,00	198,4	121,00	198,4
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	409,62	447,66	109,3	441,18	107,7
23	НВВ	тыс.руб.	40962,10	45335,36	110,7	44680,53	109,1
24	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1681,10	1787,21	106,3	1761,40	104,8
24.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1650,12	1733,86	100,0	1733,86	100,0
24.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1733,86	1878,06	108,3	1808,29	104,3

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 23518,22 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 года – 107,2%.

Объем газа принят по предложению организации 3790,00 тыс. куб.м. Среднегодовая цена газа принята исходя из прогнозной оптовой цены газа с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с 5, 6, 7 группами потребления и с учетом факта 1 полугодия 2015 года в размере 6205,33 руб. тыс.куб.м(с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 139,77 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года – 106,1%, в т. ч.:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 88,99 тыс. руб. Объем воды принят по предложению организации 3,35 тыс. куб.м по тарифам ОАО «Алексеевскводоканал» с учетом индексации;

- расходы на химреагенты приняты в сумме 9,0 тыс.руб. на уровне 2015 года с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 41,78 тыс. руб.

Объем стоков принят по предложению организации – 1,21 тыс. куб.м по тарифам ОАО «Алексеевскводоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 7173,66 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 – 113,6%.

Численность ППП принята в количестве 77 шт. единиц (увеличение на 2 единицы к 2015 в связи с увеличением количества котельных). Среднемесячная заработная плата в расчете на период 9 месяцев доведена до уровня фактической и принята в размере 10351,60 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 2166,45 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1647,16 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 – 100,5%.

Количество электроэнергии принято по предложению организации в размере 282,71 тыс. кВтч. Средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2016 год (уровень напряжения СН2, НН) принята на уровне среднегодового тарифа 2015 года с учетом индексации – 5,83 руб./ кВт.ч (с учетом НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 2174,35 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 – 103,1%, в т. ч.:

- амортизация производственного оборудования принята в сумме 1057,20 тыс.руб. на уровне 2015 года;

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 1117,15 тыс. руб. с ростом к базовому периоду 106,2%, с учетом сложившегося факта за 2014 год и предложения организации.

7. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 1493,64 тыс.руб. согласно представленных материалов, в т.ч.:

- 500,04 тыс.руб.- по договору с ООО «Барс» от 01.01.2014 № 4;

- 585,68 тыс.руб. - по договору с ПИЗО от 18.02.2014 № 15-014-0026;

- лизинговые платежи приняты в сумме 407,92 тыс.руб., по договорам финансовой аренды (лизинга) 2-х котельных от 21.09.2005 № 981-з, № 982-з с ОАО «Таткоммунпромкомплект» согласно графикам платежей, распределенным до 2022 года.

8. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 2741,50 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 – 122,6%, в т. ч.:

- фонд оплаты труда принят в сумме 835,96 тыс. руб. Численность принята в количестве 7 ед. (увеличение на 1 ед. в связи с увеличением количества котельных). Среднемесячная заработная плата доведена до уровня фактической и принята в размере 9951,90 руб.;

- отчисления на соц. нужды составят – 252,46 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 56,74 тыс. руб. по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1596,34 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 – 112,4%, в т. ч.:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Тех.обслуживание газового хозяйства	773,27
Поверка средств измерений	209,80
Аттестация, повышение квалификации	44,87
Уборка ТБО	78,74
Связь диспетчерская	11,30
Услуги автотранспорта, ГСМ, страховка	326,24
Программное обеспечение, канцтовары и пр.	152,12
Итого:	1596,34

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 3063,60 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 – 114,6%, в т. ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1423,93 тыс. руб. с ростом к уровню базового – 107,4%. Численность АУП принята – 7 шт. ед. на уровне 2015 года, среднемесячная заработная плата – 16951,56 руб.;

- отчисления на соц. нужды от ФОТ АУП– 430,03 тыс. руб.;

- амортизация основных средств общехозяйственного назначения в сумме 88,73 тыс. руб. принята на уровне базового;

- средства на страхование приняты в сумме 20,0 тыс. руб. - страхование системы теплоснабжения по договору с ООО «Росгосстрах».

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 43,32 тыс. руб. на уровне 2015 года;

- транспортный налог принят в сумме 31,80 тыс. руб. на уровне факта 2014 года и предложения организации;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 1025,80 тыс. руб., в т.ч.:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Услуги связи, интернет	112,57
почтовые услуги	14,63
Командировочные расходы	103,01
Услуги автотранспорта, ГСМ	584,1
Обслуживание оргтехники	128,12
Система контур экстерн	11,14

Периодические издания	72,22
ИТОГО:	1025,80

10. Услуги банка по зарплатному проекту – 121,00 тыс.руб., с учетом факта 2014 года.

11. Налог на прибыль, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят в сумме 441,18 тыс. руб.

12. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в сумме 44680,53 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ООО «Инженерные сети» потребителям в размере:

- с 1 января 2016 года – 1733,86 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

- с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года – 1808,29 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 104,3% к 1 полугодию 2016 года.

Рекомендуется:

Договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

ООО «ТатАвтоматизация» Альметьевский муниципальный район

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Госкомитета от 07.10.2015 №273 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год», открыто тарифное дело для ООО«ТатАвтоматизации» №20-173/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифа на тепловую энергию на 2015 год принято решение применять метод экономически обоснованных расходов (затрат) (приказ Госкомитета от 08.10.2015 №279 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на 2016 год»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «ТатАвтоматизация», расположенное по адресу: 423457, РТ, г.Альметьевск, ул. Ризы Фахретдина, д. 62.

Руководитель организации - исполнительный директор Биккулов Шамиль Наилевич.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Постановление Госкомитета от 14.08.2015 №5-11/тэ впервые для организации был установлен тариф на тепловую энергию на 2015 год в размере:

- со дня опубликования по 31 декабря 2015 года - 1494, 70 руб./Гкал (без НДС)

ООО «ТатАвтоматизация» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения прочих потребителей.

Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Установленная мощность котельной 2,13 Гкал/час.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, которая эксплуатируется на основании договора с арендодателем – ООО «Татинтек».

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

Исполнительным комитетом г.Альметьевск Альметьевского муниципального района постановлением № 3314 от 26.11.2014 г. утверждена схема теплоснабжения г. Альметьевск. В утвержденной схеме теплоснабжения г.Альметьевск информации о котельной ООО «ТатАвтоматизация» не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

Выработка -3907,70 Гкал, в том числе следующие показатели:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал (0%);
- потери в объеме 396,80 Гкал (10,2%)

Полезный отпуск 3510,90 Гкал (89,9%), в том числе реализуется:

- собственное потребление – 2423,50 Гкал (69,0%);
- прочие потребители – 1087,40 Гкал (31,0%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Производство тепловой энергии	3907,70	3907,70	100,0
	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	100,0
2	Потери	396,80	396,80	100,0
3	Полезный отпуск в том числе:	3510,90	3510,90	100,0
3.1	собственное потребление	2423,50	2423,50	100,0
3.2	прочие потребители	1087,40	1087,40	100,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «ТатАвтоматизация», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с

Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «ТатАвтоматизация» с календарной разбивкой на 2016 год представлены в таблице 3.

Таблица 3

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	(II-е полугодие)	Год	Отклонение к 2015 году %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да			да	да
2	Выработано	Гкал	3907,70	1494,10	3907,70	100,00	2413,60	1494,10
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00		0,00	0,00		
5	Потери	Гкал	396,80	142,60	396,80	100,00	254,20	142,60
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	3510,90	1351,50	3510,90	100,00	2159,40	1351,50
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	3510,90	1351,50	3510,90	100,00	2159,40	1351,50
6.1.1	собственное потребление	Гкал	2423,50	960,50	2423,50	100,00	1463,00	960,50
6.1.2	прочие потребители	Гкал	1087,40	391,00	1087,40	100,00	696,40	391,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1596,70	638,34	1682,30	105,36	1031,19	651,11
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1596,70	638,34	1682,30	105,36	1031,19	651,11
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	344,00	131,53	344,00	100,00	212,47	131,53
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	4641,58	4 853,28	4890,39	105,36	4 853,28	4 950,35
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	77,20	40,25	82,31	106,62	40,25	42,06
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	54,85	28,59	58,48	106,61	28,59	29,88
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	1,56	0,78	1,56	100,00	0,78	0,78
8.1.2	Тариф	руб./куб.м	35,16	36,66	37,48	106,61	36,66	38,31
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	22,35	11,65	23,83	106,64	11,65	12,18
8.3.1	Объем стоков	тыс.куб.м	1,56	0,78	1,56	100,00	0,78	0,78
8.3.2	Тариф	руб./куб.м	28,65	14,94	30,55	106,64	14,94	15,61
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1049,80	419,92	1127,49	107,40	620,12	507,37
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	319,14	127,66	342,76	107,40	188,52	154,24
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	173,61	66,38	188,72	108,70	116,56	72,16
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	40,85	15,62	40,85	100,00	25,23	15,62
11.2	тариф	руб.тыс.кВт.ч	4,25	4,25	4,62	108,70	4,62	4,62
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Амортизация производственного	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	(II-е полугодие)	Год	Отклонение к 2015 году %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
	оборудования							
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	953,42	426,71	953,42	100,00	667,40	286,02
14	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	895,47	298,37	957,66	106,94	561,16	396,49
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	425,97	159,79	457,50	107,40	228,75	228,75
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	129,50	48,58	139,08	107,40	69,54	69,54
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	340,00	90,00	361,08	106,20	262,87	98,21
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	5065,35	2017,63	5334,64	105,32	3225,19	2109,45
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	4,92	2,46	4,92	100,00	2,46	2,46
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	НВВ	тыс.руб.	5070,27	2020,09	5339,56	105,31	3227,65	2111,91
24	Тариф	руб./Гкал	1444,15	1494,70	1520,85	105,31	1494,70	1562,64

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1682,30 тыс. руб.

Объем газа принят в размере 344,00 тыс.куб.м на уровне 2015 года. Цена на газ принята на уровне 2015 года и составила 4890,39 руб./ тыс.куб.м с учетом индексации.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 82,31 тыс. руб.

- расходы на воду для технологических целей – 58,48 тыс. руб. Объем воды принят на уровне 2015 года в количестве 1,56 тыс.куб.м по тарифу поставщика с учетом индексации.

-услуги водоотведения в сумме 23,83 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 1,56 тыс.куб.м, по тарифу поставщика с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1127,49 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 6 штатных единиц, среднемесячная заработная плата составляет 15659,58 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ производственного персонала в сумме 342,76 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 188,72 тыс. рублей.

Количество электроэнергии принято по предложению организации – 40,85 тыс.кВт.ч, по тарифу поставщика с учетом индексации.

6. Аренда основных производственных фондов принята в сумме 953,42 тыс. руб. в соответствии с договором.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 957,66 тыс. руб.

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 457,70 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. К расчету принята - 1 шт. ед., среднемесячная заработная плата 38141,6 руб.;

- отчисления в размере 30,4% составили 137,78 тыс. руб.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 361,08 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

8. Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2016 год принята в сумме 5339,56 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ООО «ТатАвтоматизация» потребителям в размере:

- с 1 января 2016 года- 1494,70 руб./Гкал (без учета НДС)- на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015.

- с 1 июля по 31 декабря 2016 года- 1562,64 руб./Гкал (без учета НДС) - с ростом 104,5% к 1 полугодию 2016 года.

ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» Нижнекамский муниципальный район

На основании заявления ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 17.04.2015 № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-35/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 год применять метод экономически обоснованных расходов (затрат). Срок действия договоров аренды в отношении производственных объектов организации составляет менее 3 лет (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» расположено по адресу Нижнекамский муниципальный район, с. Шереметьевка, ул. Заводская, д. 1.

Руководитель организации – директор Галиев Рифат Габдулхаевич.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые эксплуатируются по договору аренды с Исполнительным комитетом Шереметьевского сельского поселения.

Средняя загруженность котельных 30,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 248 м в двухтрубном исчислении.

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

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения регулируемой организацией в Госкомитет не представлены.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2014 г.	Утверждено ГКРТТ на 2015г.	Предложение организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение к 2015 г. (%)
1	Выработка	1558,60	1385,0	1428,0	1558,60	112,5
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0
3	Потери	60,0	60,0	60,0	60,0	100,0
4	Полезный отпуск, в т. ч.	1498,60	1325,0	1368,0	1498,60	113,1
4.1	бюджетные потребители	1498,60	1325,0	1368,0	1498,60	113,1

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 1558,60 Гкал,

- потери тепловой энергии – 60,0 Гкал (3,8%),

- полезный отпуск принят на уровне сложившегося факта за 2014 год – 1498,60 Гкал (96,2%), в т.ч. реализуется:

- бюджетным потребителям – 1498,60 Гкал (100%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 773,07 Гкал;

2 полугодие – 725,53 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2014 год, предприятием отражена прибыль 33,70 тыс. руб., направленная на уплату единого налога при упрощенной системе налогообложения.

Превышение расходов в 2014 году выявлено по статьям затрат:

- топливо на технологические цели (газ природный) на 44,65 тыс. руб. в связи с увеличением средневзвешенной цены газа к прогнозной на 413,87 руб.;

- затраты на ремонт (материалы) на 40,82 тыс. руб. (покупка насоса циркуляционного).

Организация не имеет утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу на 2016 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016 год составила 2467,73 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2016 год составил:

- с 1 января – 1769,17 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2015 г.;

- с 1 июля – 1840,90 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,1% к I полугодию 2016 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом

от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 102,0%;
- электрическая энергия – 108,7%;
- индекс потребительских цен – 107,4%;
- индекс цен промышленных производителей – 106,2%.

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

Значения по статьям затрат ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» на 2016 год представлены в таблице 4.

Таблица 4

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %
1	Плательщик НДС	да, нет	нет	нет		нет	
2	Выработано	Гкал	1385,00	1428,00	103,1	1558,60	112,5
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	60,00	60,00	100,0	60,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1325,00	1368,00	103,2	1498,60	113,1
6.1	Горячая вода, в т.ч.:	Гкал	1325,00	1368,00	103,2	1498,60	113,1
6.1.3.	бюджет	Гкал	1325,00	1368,00	103,2	1498,60	113,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	670,51	776,94	115,9	799,65	119,3
7.1	Газ природный	тыс.руб.	670,51	776,94	115,9	799,65	119,3
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	113,57	127,00	111,8	127,80	112,5
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	5903,95	6117,62	103,6	6256,82	106,0
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	7,96	8,16	102,5	8,31	104,4
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	7,96	8,16	102,5	8,31	104,4
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	0,28	0,27	97,4	0,28	100,0
8.1.2	Тариф	руб./куб.м	28,29	29,77	105,2	29,54	104,4
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Основная и доп.оплата труда производ.рабочих	тыс.руб.	606,63	633,32	104,4	682,49	112,5
10	Отчисления на соц. Нужды	тыс.руб.	183,20	191,26	104,4	206,11	112,5
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	201,64	221,00	109,6	234,26	116,2
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	36,93	36,93	100,0	38,90	105,3
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,46	5,98	109,6	6,02	110,3
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	249,50	260,62	104,5	351,24	140,8
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	249,50	260,62	104,5	351,24	140,8
19.1	материалы	тыс.руб.	34,51	36,18	104,8	78,29	226,8
19.2	заработная плата	тыс.руб.	165,12	172,39	104,4	209,64	127,0
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	49,87	52,06	104,4	63,31	127,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015 году (среднего-довые), %
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
13	Аренда основных производ. фондов	тыс.руб.	0,00	0,33	0,0	1,00	0,0
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	126,15	129,27	102,5	151,80	120,3
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	126,15	129,27	102,5	151,80	120,3
17	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	201,59	210,84	104,6	239,97	119,0
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	135,56	141,52	104,4	160,03	118,0
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	40,94	42,74	104,4	48,33	118,0
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	18,00	18,00	100,0	18,00	100,0
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	1,30	0,0	1,30	0,0
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	7,09	7,27	102,6	12,32	173,8
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2247,18	2431,74	108,2	2674,82	119,0
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	5,18	8,00	154,3	8,00	154,3
20	Прибыль,(-) убыток	тыс.руб.	22,47	28,00	124,6	26,75	119,0
23	НВВ	тыс.руб.	2274,83	2467,73	108,5	2709,57	119,1
24	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1716,85	1803,89	105,1	1808,07	105,3
24.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1670,90	1769,17	100,0	1769,17	100,0
24.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1769,17	1840,90	104,1	1849,51	104,5

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 799,65 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный с учетом фактически сложившегося удельного расхода топлива за предшествующий период в размере 127,80 тыс. куб.м. Среднегодовая цена газа принята исходя из прогнозной оптовой цены газа с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с 6 группой потребителей и с учетом факта 1 полугодия 2015 года в размере 6256,82 руб. тыс.куб.м(с учетом НДС).

2. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 7,84 тыс. руб. со снижением к уровню 2015 года – 98,5%.

Объем воды принят по предложению организации 270 куб.м по тарифам ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» на 2015 год с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 682,49 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 года – 112,5% на основании представленного штатного расписания на 2015 год с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 8 человек на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата составит – 9479,00 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 206,11 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 243,26 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят с учетом факта 2014 года в количестве 38,90 тыс. кВт.ч. Организация применяет тариф дифференцированный по 2-м зонам суток (уровень напряжения НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2016 год принята с учетом сложившихся цен на электрическую энергию за 1 полугодие 2015 года с учетом индексации - 6,02 руб./ кВт.ч (с учетом НДС).

6. Расходы на ремонт приняты в сумме 351,24 тыс. руб. в т.ч.:

- материалы для текущего ремонта – 78,29 тыс.руб. приняты с учетом факта 2014 года,

- заработная плата с отчислениями – 272,95 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года – 127,0%. Среднемесячная заработная плата доведена до уровня минимальной тарифной ставки по Отраслевому тарифному соглашению в размере – 8734,84 руб. с учетом индексации. Численность принята на уровне 2015 года в количестве 2 ед.

7. Аренда основных производственных фондов принята в сумме 1,00 тыс.руб. (договор аренды котельной от 12.01.2015г. № 2).

8. Прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 151,80 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 года на 120,3% в т.ч.:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Поверка сигнализатора и манометра технического	3,84
Техническое обслуживание КИП и А	26,75
техническое обслуживание газового хозяйства	104,7

Подготовка кадров	12,15
Проверка дымовых каналов и вентиляции	4,36
Итого:	151,80

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 239,97 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 119,0% в т. ч.:

- фонд оплаты труда АУП – 160,03 тыс. руб. Численность – 1 шт.ед. на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата приближена к уровню фактической и составила – 13335,5 руб.

- отчисления на соц. нужды 30,2% от ФОТ – 48,33 тыс. руб.;

- средства на страхование приняты по предложению организации в сумме 18 тыс. руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 1,30 тыс. руб. на уровне факта 2014 года;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 12,32 тыс. руб., на уровне факта 2014 года в т.ч.:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Услуги связи	10,9
Канцелярские товары	1,42
Прочие всего:	12,32

10. Внереализационные расходы приняты в сумме 8,00 тыс. руб., в т.ч.:

– услуги банка (зарплатный проект) – 8,00 тыс. руб.;

11. Налог на прибыль, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят в сумме 26,74 тыс. руб.

12. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в размере 2709,57 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» потребителям в размере:

- с 1 января 2016 года – 1769,17 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

- с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года – 1849,51 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 104,5% к 1 полугодию 2016 г.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1769,17 руб./Гкал (с учетом НДС);

- с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года – 1849,51 руб./Гкал (с учетом НДС).

Рекомендации:

Договор аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

МУП «Теплоэнергосервис»

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Госкомитета от

07.10.2015 №273 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год», открыто тарифное дело для МУП«Теплоэнергосервис» № 20-176/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифа на тепловую энергию на 2016 год принято решение применять метод экономически обоснованных расходов (затрат) (приказ Госкомитета от 08.10.2015 №279 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на 2016 год»), о чем организация своевременно уведомлена.

МУП «Теплоэнергосервис», расположенное по адресу РТ, Рыбно-Слободский муниципальный район, п.г.т. Рыбная Слобода, ул. Ленина, д.52а.

Руководитель организации - директор Сираев Рафиль Авзалович.

Организация работает по упрощенной системе налогообложения.

Постановление Госкомитета от 16.10.2015 № 5-15/тэ для МУП «Теплоэнергосервис» был установлен тариф на тепловую энергию на 2015 год впервые в размере:

-со дня опубликования по 31 декабря 2015 года – 1536,19 руб./Гкал (с учетом НДС).

Производство и передача тепловой энергии является основным видом деятельности предприятия.

Организация эксплуатирует 9 источников теплоснабжения (5 котельных,1 топочная, 3 минитопочных). Все источники теплоснабжения эксплуатируются по договору аренды №1/15 от 06.07.2015 с Исполнительным комитетом Рыбно-Слободского городского поселения Рыбно-Слободского муниципального района, договор заключен на неопределенный срок, без учета арендной платы по договору.

Средняя загруженность источников теплоснабжения - 21,5%.

Протяженность сетей - 3,28 км.

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

Исполнительным комитетом п.г.т. Рыбная Слобода Рыбно – Слободского муниципального района постановлением № 19 от 13.10.2014 г. утверждена

схема теплоснабжения п.г.т. Рыбная Слобода. Однако, в утвержденной схеме теплоснабжения информации о источниках МУП «Теплоэнергосервис» не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016 год выработка тепловой энергии принята в объеме 10659,03 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал (0%);
- потери в объеме 406,00 Гкал (10,2%)
- полезный отпуск 10253,03 Гкал (89,9%), в том числе реализуется:
- бюджетные потребители - 9065,03 Гкал (88,5%)
- населению – 1188,00 Гкал (11,5%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Производство тепловой энергии	10659,03	10659,03	100,0
1.1	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	100,0
2	Потери	406,00	406,00	100,0
3	Полезный отпуск в том числе:	10253,03	10253,03	100,0
3.1	бюджетные потребители	9065,03	9065,03	100,0
3.2	население	1188,00	1188,00	100,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Теплоэнергосервис», произведен расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат МУП «Теплоэнергосервис» с календарной разбивкой на 2016 год представлены в таблице 5.

Таблица 5

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	(II-е полугодие)	Год	Отклонеие к 2015 году , %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		-			-	-
2	Выработано	Гкал	10 659,03	5 329,53	10 659,03	100,00	5 329,50	5 329,53
5	Потери	Гкал	406,00	203,00	406,00	100,00	203,00	203,00
5.1	Горячая вода	Гкал	406,00	203,00	406,00	100,00	203,00	203,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 253,03	5 126,53	10 253,03	100,00	5 126,50	5 126,53
6.1	Горячая вода	Гкал	10 253,03	5 126,53	10 253,03	100,00	5 126,50	5 126,53
	бюджетные потребители		9 065,03	4 532,53	9 065,03	100,00	4 532,50	4 532,53
	население		1 188,00	594,00	1 188,00	100,00	594,00	594,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 891,14	4 088,18	8 295,20	105,12	4 106,53	4 188,67
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 891,14	4 088,18	8 295,20	105,12	4 106,53	4 188,67
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 380,35	690,18	1 380,35	100,00	690,18	690,18
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	5 716,76	5 923,39	6 009,49	105,12	5 949,99	6 068,99
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	23,93	12,19	25,41	106,18	12,56	12,84
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	11,93	6,19	12,66	106,16	6,19	6,47
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	0,48	0,24	0,48	100,00	0,24	0,24
8.1.2	Тариф	руб./куб.м	24,85	25,80	26,38	106,16	25,80	26,96
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	12,00	6,00	12,74	106,20	6,37	6,37
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 003,07	1 001,54	2 151,30	107,40	1 075,65	1 075,65
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	604,93	302,46	649,69	107,40	324,85	324,85
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 931,37	965,69	2 099,40	108,70	1 049,70	1 049,70
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	357,00	178,50	357,00	100,00	178,50	178,50
	Цена э/э		5,41	5,41	5,88	108,70	5,88	5,88
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	780,96	531,00	834,95	106,91	417,47	417,47
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	780,96	531,00	834,95	106,91	417,47	417,47
	ФОТ		356,19		382,55	107,40	191,27	191,27
	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих		107,57		115,53	107,40	57,76	57,76
	материалы		317,20		336,87	106,20	168,43	168,43

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	(II-е полугодие)	Год	Отклонеие к 2015 году , %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 055,50	550,65	1 124,88	106,57	343,10	781,78
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	251,90	125,95	270,54	107,40	135,27	135,27
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	76,08	38,04	81,70	107,40	40,85	40,85
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	45,80	45,80	48,64	106,20		48,64
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	681,72	340,86	723,99	106,20	166,97	557,01
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	829,43	423,65	885,18	106,72	545,43	339,75
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	295,06	147,53	316,89	107,40	158,45	158,45
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	89,11	44,55	95,70	107,40	47,85	47,85
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	4,69	2,35	4,69	100,00	2,35	2,35
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	440,58	229,22	467,90	106,20	336,79	131,11
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	15 120,33	7 875,35	16 066,00	106,25	7 875,29	8 190,70
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00		
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00		
23	НВВ	тыс.руб.	15 120,33	7 875,35	16 066,00	106,25	7 875,29	8 190,70
24	Тариф	руб./Гкал	1 474,72	1 536,19	1 566,95	106,25	1 536,19	1 597,71

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 8295,20 тыс. руб.

Объем газа принят в размере 1380,35 тыс.куб.м на уровне 2015 года. Цена на газ принята на уровне 2015 года с учетом индексации – 6009,49 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 25,41 тыс. руб. в том числе:

- расходы на воду для технологических целей – 12,66 тыс.руб. Объем воды принят на уровне 2015 года - 0,48 тыс.куб.м по тарифу поставщика с учетом индексации.

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 12,66 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 2151,30 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 20 штатных единиц, среднемесячная заработная плата составляет 11951,66 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала в сумме 649,69 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2099,40 тыс. рублей.

Количество электроэнергии принято на уровне 2015 года – 357,00 тыс.кВт.ч, по тарифу поставщика с учетом индексации.

6. Расходы на ремонт приняты в сумме 834,95 тыс. руб.

- ФОТ ремонтного персонала в сумме 382,55 тыс.руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. численность принята в количестве 3 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 10 626,4 руб.

- отчисления от оплаты труда 115,53 тыс. руб.

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме - 336,87 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1 124,88 тыс. руб.

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 270,54 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 11 272,71 руб.;

- отчисления от оплаты труда составили 81,70 тыс. руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 48,64 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 723,99 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации:

техобслуживание газового хозяйства – 218,65 тыс. руб.;

техобслуживание автоматики – 505,34 тыс. руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 885,18 тыс. руб.

- расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 316,89 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

К расчету принято 2 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 13 203,76 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 95,70 тыс. руб.

- страхование системы теплоснабжения – 4,69 тыс. руб. на уровне 2015.

- прочие расходы приняты в сумме 467,90 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Наименование расходов	Сумма, тыс.руб.
Поверка средств измерений, проверка дымоходов	63,19
Обучение персонала	16,46
Сопровождение программы 1С	21,49
Юридические услуги	23,66
Услуги связи и почтовые расходы	55,11
Аренда офиса	74,34
Канц.товары и обслуживание оргтехники	86,77
Командировочные расходы	21,04
ГСМ	105,84

9. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2016 год принята – 16 066,00 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую МУП «Теплоэнергосервис» потребителям в размере:

с 1 января 2016 года -1 536,19 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015.

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 597,71 руб./Гкал (с учетом НДС) - с ростом 104,0% к 1 полугодию 2016 года.

Тариф для населения:

с 1 января 2016 года – 1 536,19 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015.

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 597,71 руб./Гкал (с учетом НДС) - с ростом 104,0% к 1 полугодию 2016 года.

Рекомендации:

Договор аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»

На основании заявления МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 год, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-79/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 год принято решение применять метод экономически обоснованных расходов (затрат) (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

МУП «Коммунальные сети Черемшанского района», расположенное по адресу 423100, РТ, с. Черемшан ул. Титова д. 25.

Руководитель организации – генеральный директор Хайдаров Рафик Габдрахманович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 5-31/тэ тарифы на тепловую энергию МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2015 год были установлены впервые в размере:

- с 1 января 2015 года – 1 528,52 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2014;

- с 1 июля по 31 декабря 2015 года – 1 650,24 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 108,0% к 1 полугодию 2015 г.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные, эксплуатируемы по договорам аренды:

- котельные по адресам РТ, с. Черемшан, ул. Дзержинского, д. 37 и Больничный городок по договору аренды от 06.04.2015 № 01 с ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» на 11 месяцев;

- котельная по адресу ул. Техническая, д. 2 по договору аренды от 07.04.2015 № 03 с ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района», сроком до 31.12.2016.

Средняя загруженность котельных 58,9%.

Протяженность тепловых сетей составляет 3986 м в двухтрубном исчислении.

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

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 7 898,6 Гкал,
- собственные нужды котельных – 151,0 Гкал (1,9%);
- потери тепловой энергии – 443,6 Гкал (5,6%);
- полезный отпуск – 7 304,0 Гкал (92,5%), в т.ч.:
- собственное потребление – 525,0 Гкал (7,2%);
- бюджетные потребители – 5 739,0 Гкал (78,6%);
- прочие потребители – 1 040,0 Гкал (14,2%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.5/гр.3 (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	7898,6	7898,6	7898,6	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	151,0	151,0	151,0	100,0
3	Потери (Гкал)	443,6	443,6	443,6	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	7395,0	7395,0	7395,0	100,0
4.1	собственное потребление	525,0	525,0	525,0	100,0
4.2	бюджетные потребители	5739,0	5739,0	5739,0	100,0
4.3	прочие потребители	1040,0	1040,0	1040,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016г.:

1 полугодие – 4 510,51 Гкал;

2 полугодие – 2 793,49 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Инвестиционная программа на 2016 год у организации не утверждена.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016 составила 12 493,45 тыс. руб.

Предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016 год составил:

- с 1 января года – 1650,24 руб./Гкал (без учета НДС), на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015;

- с 1 июля года – 1 807,78 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 109,5% к 1 полугодию 2016 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Коммунальные сети Черемшанского района», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О

теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 102,0%;
- электрическая энергия – 108,7%;
- индекс потребительских цен – 107,4%;
- индекс цен промышленных производителей – 106,2%.

Значения по статьям затрат МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2016 год представлены в таблице 6.

Таблица 6

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Базовый период	Период регулирования	Отклонение к 2015 г. (среднего довые), %	Утверждено органом регулирования	
			Год, 2015	Год, 2016		Год, 2016	Отклонение к 2015 г. (среднего-довые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет	
2	Выработано	Гкал	7898,60	7898,60	100,0	7898,60	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	151,00	151,00	100,0	151,00	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	443,60	443,60	100,0	443,60	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	7304,00	7304,00	100,0	7304,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	7304,00	7304,00	100,0	7304,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	525,00	525,00	100,0	525,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	5739,00	5739,00	100,0	5739,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1040,00	1040,00	100,0	1040,00	100,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6118,12	6528,07	106,7	6629,65	108,4
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6118,12	6528,07	106,7	6629,65	108,4
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1118,60	1118,60	100,0	1118,60	100,0
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.куб.м	5469,44	5835,93	106,7	5926,73	108,4
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	197,40	199,48	101,1	211,02	106,9
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	90,71	91,66	101,0	97,24	107,2
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	3,84	3,84	100,0	3,84	100,0
8.1.2	Тариф	руб./куб.м	23,62	23,87	101,0	25,32	107,2
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	2,94	2,98	101,7	3,12	106,2
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	103,75	104,83	101,0	110,67	106,7
8.3.1	Объем стоков	тыс.куб.м	2,66	2,66	100,0	2,66	100,0
8.3.2	Тариф	руб./куб.м	39,00	39,41	101,0	41,60	106,7
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	732,80	848,91	115,8	798,92	109,0
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	221,31	256,37	115,8	241,28	109,0
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	920,55	1008,92	109,6	940,46	102,2
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	166,99	166,99	100,0	166,99	100,0
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,51	6,04	109,6	5,63	102,2
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	553,80	573,55	103,6	591,70	106,8
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	553,80	573,55	103,6	591,70	106,8
19.1	материалы	тыс.руб.	256,56	263,23	102,6	272,47	106,2
19.2	заработная плата	тыс.руб.	228,29	238,34	104,4	245,19	107,4
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	68,94	71,98	104,4	74,05	107,4
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1108,06	1188,08	107,2	1108,06	100,0
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	603,94	787,45	130,4	643,84	106,6
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	146,30	149,52	102,2	157,13	107,4
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	44,18	45,15	102,2	47,45	107,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии				
			Базовый период	Период регулирования	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования	
			Год, 2015	Год, 2016		Год, 2016	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	29,38	29,69	101,1	31,38	106,8
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	384,08	563,09	146,6	407,89	106,2
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1048,35	1102,61	105,2	1081,63	103,2
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	571,40	583,97	102,2	613,68	107,4
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	172,56	176,36	102,2	185,33	107,4
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	63,67	69,78	109,6	65,05	102,2
17.4.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	11,55	11,55	100,0	11,55	100,0
17.4.2.	тариф	руб.кВт.ч.	5,51	6,04	109,6	5,63	102,2
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	36,00	36,00	100,0	36,00	100,0
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	27,12	27,12	100,0	27,12	100,0
17.10	Арендная плата	тыс.руб.	34,25	34,25	100,0	34,25	100,0
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	30,28	0,0	0,00	0,0
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	30,28	0,0	0,00	0,0
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	143,34	144,84	101,0	120,20	83,9
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11504,32	12493,45	108,6	12246,56	106,5
23	НВВ	тыс.руб.	11504,32	12493,45	108,6	12246,56	106,5
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1575,07	1710,49	108,6%	1676,69	106,5%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1528,52	1650,24	100,0%	1650,24	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1650,24	1807,78	109,5%	1719,41	104,2%

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 6 629,65 тыс. руб., рост к уровню 2015 года составил 108,4%.

Объем газа принят по предложению организации в размере 1 118,60 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа для 4 группы потребления на 2015г. принята в размере 5 926,73 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 211,02 тыс.руб., рост к уровню 2015 года составил 106,9%, в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 97,24 тыс.руб. Объем воды принят по предложению организации в размере 3,84 тыс.куб.м. Цена воды принята по тарифам МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»;

- расходы на хим.реагенты приняты по предложению организациии в сумме 3,12 тыс.руб.;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 110,67 тыс.руб. Объем стоков по предложению организации в размере 2,66 тыс.куб.м, поставщик услуги водоотведения МУП «Коммунальные сети Черемшанского района».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 798,92 тыс. руб., рост к уровню 2015 года составил 109,0%.

Численность ППП принята согласно фактическим данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015г. в количестве 7 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составляет 9 511,0 руб.

4. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 241,28 тыс.руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 940,46 тыс. руб., рост к уровню 2015 года составил 102,2%.

Количество электроэнергии принято по предложению организации 166,99 тыс. кВтч, тариф (НН) в размере 5,63 руб./ кВтч (с учетом НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 591,70 тыс. руб., рост к уровню 2015 года составил 106,8%., в т.ч.:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 272,47 тыс. руб.;

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в количестве 2 чел. принят в сумме 319,23 тыс. руб., с учетом отчислений на соц. нужды (30,2%), с учетом индексации.

7. Аренда основных производственных фондов принята в сумме 1 108,06 тыс. руб., в т.ч.:

- аренда оборудования (котельные по адресам РТ, с. Черемшан, ул. Дзержинского, д. 37, Больничный городок, сети теплоснабжения) в сумме 323,16 тыс. руб. по договору аренды от 06.04.2015 №01 с ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района»;

- аренды оборудования (по адресу ул. Техническая, д. 2) в сумме 784,91 тыс. руб. по договору аренды от 07.04.2015 № 03 с ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района».

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 643,84 тыс. руб., рост к уровню 2015 года составил 107,4%., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 157,13 тыс.руб., с учетом индексации (1 шт.ед. – мастер, среднемесячная заработная плата составляет 13093,85 руб.);

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 47,45 тыс.руб.(30,2% от ФОТ);

- расходы на водоснабжение и водоотведение приняты в сумме 31,38 тыс.руб., в том числе:

затраты на воду приняты в сумме 12,66 тыс.руб., объем воды принят по предложению организации в размере 0,50 тыс.куб.м;

затраты на водоотведение приняты в сумме 18,72 тыс.руб., объем стоков принят по предложению организации в размере 0,45 тыс.куб.м.

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне 2015 г. с индексацией в сумме 407,89 тыс. руб.:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
Техническое обслуживание КИПиА	139,43
Техническое обслуживание газового хозяйства	55,89
ГСМ	171,04
Запчасти	41,53

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1083,27 тыс. руб., рост к уровню 2015 года составил 103,3%., в том числе:

- фонд оплаты АУП по предложению организации в сумме 613,68 тыс.руб;

- отчисления на социальные нужды – 185,33 тыс. руб.;

- расходы на электроэнергию приняты в сумме 65,05 тыс. руб. Количество электроэнергии принято по предложению организации. – 11,55 кВтч;

- средства на страхование котельных приняты в размере 36,0 тыс.руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 27,12 тыс.руб. по предложению организации;

- аренда земельного участка принята в сумме 34,25 тыс. руб., по договору субаренды от 01.08.2014 б/н с ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района».

- транспортный налог в сумме 30,28 тыс. руб. не принят в связи с отсутствием основных средств на балансе предприятия;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 120,2 тыс. руб.:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
Услуги банка	34,75
Подготовка кадров	25,38
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	25,81
Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	25,94
Услуги договорные (консультационные)	8,31

10. Валовая прибыль организацией не заявлена.

Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2016 год принята в размере 12 246,56 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» потребителям на 2016год:

- с 1 января 2016 года – 1 650,24 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

- с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 719,41 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 104,2% к 1 полугодию 2016 г.

ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой»

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Госкомитета от 07.10.2015 №273 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год», открыто тарифное дело для ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» № 20-178/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифа на тепловую энергию на 2016 год принято решение применять метод экономически обоснованных расходов (затрат) (приказ Госкомитета от 08.10.2015 №279 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на 2016 год»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» расположено по адресу г.Казань, ул.Тихорецкая д.2А.

Руководитель организации – генеральный директор Переведенцев Олег Павлович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Постановление Госкомитета от 31.07.2015 № 5-9/тэ для ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» был установлен тариф на тепловую энергию на 2015 год впервые в размере:

- со дня опубликования по 31 декабря 2015 г.- 1 255,02 руб./ Гкал (без НДС)

ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды, и является собственностью ООО «Фирма «Монтажстрой».

Установленная мощность котельной 3,85 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка по данной котельной составляет 2,4 Гкал/час, загруженность – 63,4%.

Организация использует тепловую энергию для обеспечения население.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 420 м в двухтрубном исчислении (в том числе отопление – 280 м, гвс – 140 м).

В соответствии с п. 22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска

соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 в утверждённой схеме теплоснабжения города Казани информации об источнике тепловой энергии ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» не отражено.

При расчете тарифа на 2016 год выработка тепловой энергии принята в объеме 6 049,72 Гкал, в том числе следующие показатели:

- собственные нужды котельной 40,8 Гкал (0,67%);
- потери в объеме 196,72 Гкал (3,33%);
- полезный отпуск 5 812,20 Гкал (96,0%), в том числе реализуется:
- собственное потребление – 4046,20 Гкал (69,6%);
- население – 1 766,0 Гкал (30,4%)

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Производство тепловой энергии	6049,72	6049,72	100,0
	Собственные нужды котельной	40,8	40,8	100,0
2	Потери	196,72	196,72	100,0
3	Полезный отпуск в том числе:	5812,20	5812,20	100,0
3.1	собственное потребление	4046,20	4046,20	100,0
3.2	население	1766,0	1766,0	100,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%

- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» с календарной разбивкой на 2016 год представлены в таблице 7.

Таблица 7

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	(II-е полугодие)	Год	Отклонение к 2015 году (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да		-	-
2	Выработано	Гкал	6049,72	2799,78	6049,72	100,0%	3249,94	2799,78
3	Собственные нужды котельных	Гкал	40,80	20,70	40,80	100,0%	20,10	20,70
5	Потери	Гкал	196,72	90,98	196,72	100,0%	105,74	90,98
5.1	Горячая вода	Гкал	196,72	90,98	196,72	100,0%	105,74	90,98
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	5812,20	2688,10	5812,20	100,0%	3124,10	2688,10
6.1	Горячая вода	Гкал	1766,00	816,76	1766,00	100,0%	949,24	816,76
	население	Гкал	1766,00	816,76	1766,00	100,0%	949,24	816,76
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	4046,20	1871,34	4046,20	100,0%	2174,86	1871,34
	собственное потребление	Гкал						
6.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	4046,20	1871,34	4046,20	100,0%	2174,86	1871,34
6.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	Гкал	0,00		0,00	0,0%		
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	4071,88	1957,52	4271,70	104,9%	2275,02	1996,67
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4071,88	1957,52	4271,70	104,9%	2275,02	1996,67
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	872,10	403,34	872,10	100,0%	468,76	403,34
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	4669,05	4 853,28	4898,17	104,9%	4 853,28	4 950,35
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	206,98	95,73	219,81	106,2%	109,91	109,91
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	206,98	95,73	219,81	106,2%	109,91	109,91
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1894,39	947,19	2034,57	107,4%	1 017,29	1 017,29
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	572,11	286,05	614,44	107,4%	307,22	307,22
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	808,89	374,11	879,27	108,7%	472,61	406,65
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	330,70	152,95	330,70	100,0%	177,75	152,95
	тариф		2,45	2,45	2,66	108,7%	2,66	2,66
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	642,88	321,44	682,74	106,2%	341,37	341,37
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	642,88	321,44	682,74	106,2%	341,37	341,37

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	(II-е полугодие)	Год	Отклонение к 2015 году (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	534,34	267,17	534,34	100,0%	267,17	267,17
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	139,00	29,19	147,62	106,2%	116,62	31,00
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	139,00	29,19	147,62	106,2%	116,62	31,00
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	296,51	148,26	318,45	107,4%	159,23	159,23
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	227,74	113,87	244,59	107,4%	122,29	122,29
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	68,78	34,39	73,87	107,4%	36,93	36,93
	расходы на содержание сетей Казэнерго	тыс.руб.	56,73	28,49	59,14	104,3%	33,15	25,99
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	9223,71	4455,15	9762,09	105,8%	5099,59	4662,50
23	НВВ	тыс.руб.	9223,71	4455,15	9762,09	105,8%	5099,59	4662,50
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.	2121,58	1 025,05	2261,86	106,6%	1 191,31	1 070,55
23.2	Отборный пар*					0,0%		
23.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	7102,13	3 430,10	7500,23	105,6%	3 908,28	3 591,95
24	Тариф	руб./Гкал	1586,96	1 657,36	1679,59	105,8%	1 632,34	1 734,50
24.1	Горячая вода	руб./Гкал	1201,35	1255,02	1280,78	106,6%	1255,02	1310,72
24.2	Отборный пар					0,0%		
24.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1755,26	1832,97	1853,65	105,6%	1797,02	1919,45
	Тариф для населения	руб./Гкал					1480,92	1546,65

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4 271,70 тыс. руб.

Объем газа принят в размере 872,10 тыс.куб.м на уровне 2015 года. Цена составила - 4898,17 руб./тыс.куб.м на уровне 2015 года с учетом индексации.

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 219,81 тыс. руб.

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) - в сумме 219,81 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 879,27 тыс. рублей.

Объеме электрической энергии принят в количестве 330,70 тыс. кВт.ч на уровне 2015 года по тарифу поставщика с учетом индексации.

4. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 2 034,57 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность производственного персонала в количестве 11 шт. ед. среднемесячная заработная плата составит 15 413,40 руб.

5. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала в сумме 614,44 тыс. руб.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 682,74 тыс. руб., в том числе:

- расходы на ремонт приняты в сумме 682,74 тыс.руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

7. Арендная плата основных производственных фондов принята в размере 534,34 тыс. руб. на основании договора с ООО «Фирма Монтажстрой».

8. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 147,62 тыс. руб., на уровне 2015 года с учетом индексации.

Наименование статей расходов	Период регулирования 2016 г.
Поверка средств измерений	67,50
техническое обслуживание газового хозяйства	68,05
Подготовка кадров	12,07
Итого:	147,62

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 318,45 тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 244,59 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность в количестве 1 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 20 382,5 руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 73,87 тыс. руб.

10. Расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго» приняты в сумме 59,14 тыс.руб.

11. Величина годовой НВВ для расчета тарифа принята в сумме 9 762,09 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой» потребителям в размере:

на тепловую энергию в виде горячей воды:

с 1 января 2016 года – 1 255,02 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 310,72 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1 480,92 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 546,65 руб./Гкал (с учетом НДС).

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

6.2. ООО «Инженерные сети» Алексеевского муниципального район, ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис» Нижнекамского муниципального района, МУП «Теплоэнергосервис» Рыбно-Слободского муниципального района привести договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

7. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы».

ОАО «Красноборские коммунальные сети», Агрызский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Красноборские коммунальные сети», об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 17.04.2015 № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями

потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-1/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Красноборские коммунальные сети» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95), о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Красноборские коммунальные сети» расположено по адресу: Агрызский муниципальный район, с. Красный Бор, ул. Восточная, д.14.

Руководитель организации – директор Новокрещенов Александр Алексеевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источниками тепловой энергии являются 1 котельная и 1 топочная, находящиеся в собственности организации.

Загруженность котельных 46,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 898 м в двухтрубном исчислении.

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

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения Красноборского сельского поселения в Госкомитет не представлены.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2014 г.	Утвержден о ГКРТТ на 2015 г.	Предложение организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклоне-ние к 2015г.(%)
1	Выработано тепловой энергии	1543,21	1815,96	1765,37	1765,37	97,2
2	Собственные нужды котельной	0,00	37,70	37,70	37,70	100,0
3	Потери	56,50	68,60	65,20	65,20	95,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	1486,71	1709,66	1662,47	1662,47	97,2
4.1	собственное	0,00	120,00	120,00	120,00	100,0

	потребление					
4.2	бюджетным потребителям	1369,81	1423,95	1423,95	1423,95	100,0
4.3	прочим потребителям	116,9	165,71	118,52	118,52	71,5

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 1 765,37 Гкал – по предложению организации;

- собственные нужды котельных – 37,70 Гкал (2%);

- потери тепловой энергии – 65,2 Гкал (3,7%),

- полезный отпуск – 1 662,47 Гкал (94,1%) по предложению организации в том числе:

- собственное потребление – 120 Гкал (7,2%),

- отпуск бюджетным потребителям – 1 423,95 Гкал (85,6%);

- прочие потребители – 118,52 Гкал (7,1%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 976,21 Гкал;

2 полугодие – 686,26 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2017, 2018 годы принят на уровне 2016 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2014 год, организацией отражен убыток в сумме 514 тыс. руб.

Снижение доходов за 2014 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 244,6 Гкал (14,1%) к утвержденному плану и превышением фактических расходов над плановыми вследствие увеличения затрат на 187,14 тыс.руб., в том числе:

- электроэнергия на 48,53 тыс.руб.;

- расходы по содержанию и эксплуатации оборудования на 107,87 тыс.руб.;

- общехозяйственные расходы - на 293,76 тыс.руб.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	2714,66	1470,64	100,0	1863,73	126,7
2017	2818,40	1534,02	82,3	1924,75	125,5
2018	2913,32	1586,60	82,4	1988,26	125,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Красноборские коммунальные сети», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Красноборские коммунальные сети» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 1.

Таблица 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	1 815,96	1 765,37	97,2	1 765,37	97,2	1 765,37	100,0	1 765,37	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	37,70	37,70	100,0	37,70	100,0	37,70	100,0	37,70	100,0
5	Потери	Гкал	68,60	65,20	95,0	65,20	95,0	65,20	100,0	65,20	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1 709,66	1 662,47	97,2	1 662,47	97,2	1 662,47	100,0	1 662,47	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 709,66	1 662,47	97,2	1 662,47	97,2	1 662,47	100,0	1 662,47	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	120,00	120,00	100,0	120,00	100,0	120,00	100,0	120,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 423,95	1 423,95	100,0	1 423,95	100,0	1 423,95	100,0	1 423,95	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	165,71	118,52	71,5	118,52	71,5	118,52	100,0	118,52	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 486,68	1 573,44	105,8	1 550,11	104,3	1 603,59	103,5	1 666,85	103,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 203,75	1 263,56	105,0	1 256,99	104,4	1 287,38	102,4	1 326,00	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 203,75	1 263,56	105,0	1 256,99	104,4	1 287,38	102,4	1 326,00	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	254,80	250,30	98,2	247,96	97,3	247,96	100,0	247,96	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 724,28	5 048,18	106,9	5 069,23	107,3	5 191,78	102,4	5 347,54	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	272,27	298,41	109,6	282,15	103,6	304,72	108,0	328,79	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	58,29	58,29	100,0	59,26	101,7	59,26	100,0	59,26	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,67	5,12	109,6	4,76	101,9	5,14	108,0	5,55	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	10,66	11,48	107,7	10,98	103,0	11,50	104,8	12,06	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,64	0,64	100,0	0,64	100,0	0,64	100,0	0,64	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	16,71	17,99	107,7	17,20	102,9	18,02	104,8	18,91	104,9
11	Индекс потребительских цен (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	494,84	549,12	111,0	486,76	98,4	509,84	104,7	532,50	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	6,64	5,90	88,8	5,33	80,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	6,64	5,90	88,8	5,33	80,2				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,38	0,32	82,3	0,32					
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	17,34	18,71	107,9	16,91					
18	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	298,74	311,88	104,4	320,85	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	16,95	26,10	154,0	18,00	106,2				
19.1	материалы	тыс.руб.	16,95	26,10	154,0	18,00	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	48,73	50,00	102,6	9,82	20,1				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	6,50	6,67	102,6	6,90	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	42,23	43,33	102,6	2,91	6,9				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	123,78	155,25	125,4	132,77	107,3				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	109,05	113,84	104,4	117,12	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	14,74	41,41	281,0	15,65	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	428,85	592,09	138,1	451,89	105,4	458,16	101,4	464,32	101,3
23	Амортизация производственного	тыс.руб.	222,97	333,17	149,4	266,14	119,4	266,14	100,0	266,14	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
	оборудования										
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	9,18	48,70	530,5	9,64	105,0	9,64	100,0	9,64	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	15,54	23,65	152,2	14,32	92,1	14,32	100,0	14,32	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	90,22	94,19	104,4	96,90	107,4	101,49	104,7	106,00	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	32,93	34,38	104,4	35,37	107,4	37,05	104,7	38,69	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,50	7,50	100,0	1,23	16,3	1,23	100,0	1,23	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	50,50	50,50	100,0	28,31	56,0	28,31	100,0	28,31	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	2,96	2,96	100,0	2,57	86,8	2,57	100,0	2,57	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	2,80	2,80	100,0	3,54	126,4	3,54	100,0	3,54	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	44,74	44,74	100,0	22,20	49,6	22,20	100,0	22,20	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 410,37	2 714,66	112,6	2 488,76	103,3	2 571,59	103,3	2 663,68	103,6
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	2 410,37	2 714,66	112,6	2 488,76	103,3	2 571,59	103,3	2 663,68	103,6
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 409,85	1 632,91	115,8	1 497,02	106,2	1 546,85	103,3	1 602,24	103,6
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 367,40	1 470,64	100,0	1 470,64	100,0	1 534,56	100,0	1 564,34	100,0
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 470,64	1 863,73	126,7	1 534,56	104,3	1 564,34	101,9	1 656,15	105,9

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

Справочно, на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1 550,11 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 1256,99 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный с учетом фактически сложившегося удельного расхода топлива за предшествующий период в размере 247,96 тыс.м^3. Среднегодовая цена газа принята исходя из прогнозной оптовой цены газа с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с 5, 6 группами потребления и с учетом факта 1 полугодия 2015 года в размере 5 069,23 руб. тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 282,15 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 59,26 тыс. кВт.ч. Организация применяет тариф первой ценовой категории (уровень напряжения НН) средняя цена 1 кВт.ч электроэнергии на 2016 год принята по факту 1 полугодия 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 10,98 тыс.руб.

Объем воды принят в количестве 0,638 тыс.куб.м по предложению организации. Цена воды – по тарифам ОАО «Красноборские коммунальные сети» с учетом индексации;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 486,76 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы, приняты в сумме 5,33 тыс.руб.:

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 5,33 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 0,32 тыс.куб.м Цена - по тарифам ОАО «Красноборские коммунальные сети» с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 320,85 тыс. руб.

Численность ППП принята на уровне 2015 года в количестве 4 единиц. Среднемесячная заработная плата составляет 8 912,50 руб. (с учетом отопительного периода).

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 18,0 тыс.руб. в том числе:

- материалы для текущего ремонта в сумме 18,0 тыс.руб. на уровне 2015 с учетом индексации.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 9,82 тыс. руб. в т.ч.:

- расходы на охрану труда приняты в сумме 6,9 тыс. руб.;

- по статье прочие общепроизводственные расходы учтены расходы на техническое обслуживание газового хозяйства – 2,91 тыс.руб. с учетом фактических представленных обосновывающих материалов.

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 132,77 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 117,12 тыс. руб., расходы по ФОТ приняты на уровне 2015 года с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 15,65 тыс.руб., в т.ч.: консультационные услуги– 1,03 тыс.руб., услуги связи – 2,43 тыс.руб., ГСМ – 7,73 тыс.руб., командировочные – 2,23 тыс.руб., содержание и ремонт оргтехники – 2,23 тыс.руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 451,89 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 290,09 тыс. руб. согласно представленной ведомости амортизационных отчислений:

- амортизация производственного оборудования – 266,14 тыс.руб.;

- амортизация общецехового оборудования – 9,64 тыс.руб.;

- амортизация общехозяйственного имущества – 14,32 тыс.руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 132,27 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 96,60 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 35,37 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 1,23 тыс. руб. с учетом факта 2014 года, в доле, приходящейся на теплоснабжение.

4. Непроизводственные расходы приняты в сумме 28,31 тыс. руб. с учетом факта 2014 года и в доле, согласно распределению общехозяйственных расходов в т.ч.:

- транспортный налог – 2,57 тыс. руб.,

- земельный налог – 3,54 тыс. руб.

- налог на имущество – 22,20 тыс.руб. в части имущества теплового хозяйства.

Внереализационные расходы организацией не заявлены.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 2488,76 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.4/ст.3,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	1256,99	1287,38	102,4	1326,00	103,0
2	Расходы на электроэнергию	282,15	304,72	108,0	328,79	107,9

3	Расходы на холодную воду	10,98	11,50	104,8	12,06	104,9
4	ИТОГО	1550,11	1603,59	103,5	1666,85	103,9

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	486,76	509,84	532,50
	Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	486,76	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	162,2	162,2	162,2
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/кв.м	0,29	0,29	0,29
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	65,2	65,2	65,2

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	1550,11	1603,59	1666,85
2	Операционные (подконтрольные) расходы	486,76	509,84	532,50
3	Неподконтрольные расходы	451,89	458,16	464,32
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	2488,76	2571,59	2663,68

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Красноборские коммунальные сети» потребителям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 470,64 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 534,56 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1 534,56 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 564,34 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 564,34 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 656,15 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,9% к I полугодию 2018 года.

АО «Транснефть- Прикамье», Азнакаевский муниципальный район

На основании заявления АО «Транснефть – Прикамье» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы, приказом Госкомитета от 30.04.15 №108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», открыто тарифное дело для АО «Транснефть-Прикамье» № 20-95/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением правительства Российской федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Транснефть- Прикамье» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от № 109 от 30.04.15 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

Юридический адрес организации: 420061, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н.Ершова, д.26а.

Руководитель организации – Гареев Азат Мурсалимович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

АО «Транснефть-Прикамье» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя АО «Связьтранснефть». Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 4 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 1,30 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 32,5%. Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 1 918 м в двухтрубном исчислении, диаметр сетей 80-150 мм, год прокладки 2004-2014 гг., способ прокладки – надземный, тип изоляции – мин.вата, пенополиуретан.

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

Исполнительным комитетом города Азнакаево Азнакаевского муниципального района на основании постановления от 15.07.13 № 11 утверждена схема теплоснабжения города Азнакаево, в схеме теплоснабжения информации о котельной АО «Транснефть-Прикамье» не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2 476,0 Гкал,
- полезный отпуск – 2 476,0 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 2 337,5 Гкал (94,4%).
- отпуск прочим потребителям – 138,5 Гкал (5,6%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2014 г.	Утверждено 2015 г.	Прогноз организаци	Принято	в том числе:		2016г. к 2015
					1	2	

			и на 2016 г.	ГКРТТ на 2016 г.	полугодие 2016 года	полугодие 2016 года	год (%)у
Выработка тепловой энергии	1818,00	2476,00	2476,00	2476,00	1513,50	962,50	100,0 %
Полезный отпуск, в т.ч.:	1818,00	2476,00	2476,00	2476,00	1513,50	962,50	100,0 %
собственное потребление	1679,50	2337,50	2337,00	2337,00	1435,00	902,50	100,0 %
Прочие потребители	138,50	138,50	138,50	138,50	78,50	60,00	100,0 %

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016-2018 годы.

АО «Транснефть – Прикамье» в 2015 году преобразовано и является полным правоприемником ОАО « Северо- западные магистральные нефтепроводы » (далее ОАО «СЗМН») решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СЗМН» от 23.03.15 (протокол от 25.03.15 № 1), на основании Указа президента РФ от 17.11.2002 №1403, распоряжения Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом от 29.09.1994 № 2449-р»

Постановлением Госкомитета от 15.08.14 № 5-10/тэ для ОАО «СЗМА» был впервые установлен тариф на тепловую энергию в размере:

с момента вступления в силу по 31.12.2014 г. – 1 288,93 руб./Гкал

Так как данная организация отработала не полный финансовый год, провести анализ финансово- хозяйственной деятельности за 2014 год не представляется возможным.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016-2018 годы и предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	6703,95	1316,68	100,0%	4894,71	371,7%
2017	7917,95	1371,35	28,0%	6070,05	442,6%
2018	8097,84	1418,06	23,4%	6183,48	436,0%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую АО « Транснефть - Прикамье», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в

соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат АО « Транснефть - Прикамье» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 2.

Таблица 2

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть - Прикамье»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Утверждено органом регулирования							
				Предложение организации на 2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	2 476,00	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 476,00	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 476,00	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0	2 476,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	2 337,50	2 337,50	100,0	2 337,50	100,0	2 337,50	100,0	2 337,50	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	138,50	138,50	100,0	138,50	100,0	138,50	100,0	138,50	100,0
6.4.2.	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 697,01	2 146,92	126,5	1 734,56	102,2	1 779,92	102,6	1 836,95	103,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 579,15	1 694,93	107,3	1 663,92	105,4	1 703,75	102,4	1 754,86	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 579,15	1 694,93	107,3	1 663,92	105,4	1 703,75	102,4	1 754,86	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	340,20	340,20	100,0	340,20	100,0	340,20	100,0	340,20	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 641,83	4 982,16	107,3	4 891,01	105,4	5 008,08	102,4	5 158,32	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	114,34	419,27	366,7	67,11	58,7	72,47	108,0	78,20	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	114,34	419,27	366,7	67,11	58,7	72,47	108,0	78,20	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	48,23	138,00	286,1	48,23	100,0	48,23	100,0	48,23	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,37	3,04	128,2	1,39	58,7	1,50	108,0	1,62	107,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,10	1,01	1 007,0	0,10	100,0	0,10	100,0	0,10	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	35,27	32,49	92,1	34,75	98,5	37,03	106,6	38,86	104,9
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Утверждено органом регулирования							
				Предложение организации на 2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	605,10	1 210,17	200,0	648,59	107,2	679,35	104,7	709,54	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1,34	16,70	1 242,0	4,55	338,2	0,00		0,00	0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	3,03	0,0	3,09	0,0	0,00		0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1,34	13,67	1 016,4	1,46	108,3	0,00		0,00	0,0
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,10	1,01	1 007,0	0,10	100,0	0,00		0,00	
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	13,45	13,57	100,9	14,57	108,3	0,00		0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	502,57	1 063,79	211,7	539,76	107,4	0,00		0,00	0,0
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	93,54	129,67	138,6	104,28	111,5	0,00		0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	93,54	129,67	138,6	104,28	111,5	0,00		0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00		0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	915,94	3 346,87	365,4	927,16	101,2	934,82	100,8	942,33	100,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	729,15	2 990,60	410,1	729,15	100,0	729,15	100,0	729,15	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	151,78	321,27	211,7	163,01	107,4	170,67	104,7	178,18	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,01	35,00	100,0	35,00	100,0	35,00	100,0	35,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	3 218,05	6 703,95	208,3	3 310,31	102,9	3 394,09	102,5	3 488,82	102,8
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	3 218,05	6 703,95	208,3	3 310,31	102,9	3 394,09	102,5	3 488,82	102,8
41	Тариф	руб./Гкал	1 299,70	2 707,57	208,3	1 336,96	102,9	1 370,80	102,5	1 409,05	102,8
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1288,93	1 316,68	100,0%	1 316,68	100,0%	1 365,48	99,8%	1 379,15	100,0%
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1316,68	4 894,71	371,7%	1 368,85	104,0%	1 379,15	101,0%	1 456,07	105,6%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов в сумме 1 734,56 тыс. руб.

1.1. топливо на технологические цели (газ природный) принят в сумме 1663,92 тыс. руб.

Объем газа принят по заключению тех. аудита - 340,20 тыс. куб.м Среднегодовая цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо – сбытовыми услугами, и составила 4 891,01 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) - 5 группа потребления газа, с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 67,11 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят расчетный в размере - 48,23 Кв*ч на уровне 2015 года, тариф на электроэнергию (высокое напряжение) принят с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 3,5 тыс. руб. Объем воды принят – 0,10 тыс.куб.м на уровне 2015 года , по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 648,59 тыс. руб.

1. Расходы на сырье, основные материалы составили 4,55 тыс.руб., в том числе:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 3,09 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1,46 тыс. руб. по тарифам поставщика с учетом индексации, объем стоков – 0,10 тыс.куб.м на уровне 2015 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 539,76 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность составила - 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 22 490,01 руб.

4. Расходы общепроизводственные (цеховые) прочие приняты в сумме 104,28 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов:

- тех.обслуживание газового хозяйства , договор ООО «Газпром трансгаз Казань» - в сумме тыс. руб.;

- по договору с ООО «Мона-техника» на оказание услуг по техническому обслуживанию оборудования котельных – в сумме 72,95 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 927,16 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ с оплаты производственного персонала - в сумме 163,01 тыс. руб.;

2. Средства на страхование – в сумме 35,00 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов.

3. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты на уровне 2015 года в сумме 729,15 тыс.руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 3310,31 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. Ст6/ст4, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	1663,92	1703,75	102,39%	1754,86	103,00%
2	Расходы на электроэнергию	67,11	72,47	108,00%	78,20	107,90%
		1731,03	1776,22	108,00%	3354,29	107,10%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	648,59	679,35	709,54
Рост, %		104,7%	104,4%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования

№ п/п	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	648,59	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

		Ед. изм-я	2016 год	2017 год	2018 год
	Уровень надежности теплоснабжения				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи	ед.	0	0	0

	тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
	Показатели энергетической эффективности				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	куб.м/Гкал	155,3	155,3	155,3
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0	0	0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	1734,56	1779,92	1836,95
2	Операционные (подконтрольные) расходы	648,59	679,35	709,54
3	Неподконтрольные расходы	927,16	934,82	942,33
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	3310,31	3394,09	3488,82

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию поставляемую потребителям АО «Транснефть-Прикамье» Азнакаевский муниципальный район:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 316,68 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 368,85 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1 365,48 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 99,8% к уровню тарифа утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –1 379,15 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 379,15 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 456,07 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», Аксубаевский муниципальный район

ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», расположенное по адресу: РТ, Аксубаевский район, пгт. Аксубаево, ул. Краснопартизанская, д.3а за установлением тарифа на тепловую энергию в 2015 году обратилось впервые.

Постановлением Госкомитета от 28.08.2015 № 5-12/тэ организации был установлен тариф на тепловую энергию на 2015 год в следующем размере:

- со дня опубликования по 31 декабря 2015 года – 1 725,50 руб./Гкал (без учета НДС).

На 2016-2018 годы ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ» не представило в Госкомитет свои предложения об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

В соответствии п.12 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 в случае непредставления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) или материалов, открытие дела об установлении цен (тарифов) осуществляется по инициативе органа регулирования.

Приказом Госкомитета от 07.10.2015 № 273 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на 2016 год» открыто тарифное дело № 20-172/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Госкомитетом принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 года применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 08.10.2015 № 279 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям»), о чем организация своевременно уведомлена.

Руководитель организации – управляющий Шугаев Игорь Николаевич.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, которая является собственностью ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ».

Установленная мощность котельной 0,248 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 0,3 Гкал/час.

Тепловые сети на балансе предприятия отсутствуют.

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

муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии - 863,80 Гкал, на уровне 2015 года, в том числе:

- собственные нужды котельной - 7,2 Гкал (0,8%);

- потери организацией не заявлены;

- полезный отпуск – 856,62 Гкал, который в полном объеме реализуется МБОУ «Аксубаевская средняя общеобразовательная школа № 2» АМР РТ (бюджетный потребитель).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	2016/ 2015 (%)
1	Выработка тепловой энергии	863,80	863,80	100,0
2	собственные нужды котельной	7,20	7,20	0,0
3	Потери	0,0	0,0	0,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	856,62	856,62	100,0
4.1	бюджетным потребителям	856,62	856,62	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016-2018 гг.:

1 полугодие – 428,31 Гкал;

2 полугодие – 428,31 Гкал

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ», проведен расчет затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 3.

Таблица 3

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»

			Производство и передача тепловой энергии						
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период, 2015	Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да	
2	Выработано	Гкал	863,80	863,80	100,0	863,80	100,0	863,80	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	7,18	7,18	100,0	7,18	100,0	7,18	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	856,62	856,62	100,0	856,62	100,0	856,62	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	856,62	856,62	100,0	856,62	100,0	856,62	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	856,62	856,62	100,0	856,62	100,0	856,62	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	418,18	438,96	105,0	451,93	103,0	467,38	103,4
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	385,21	403,13	104,7	413,23	102,5	425,62	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	385,21	403,13	104,7	413,23	102,5	425,62	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	77,20	77,20	100,0	77,20	100,0	77,20	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 989,80	5 221,86	104,7	5 352,67	102,5	5 513,25	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	32,96	35,83	108,7	38,70	108,0	41,76	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	32,96	35,83	108,7	38,70	108,0	41,76	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	7,54	7,54	100,0	7,54	100,0	7,54	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,37	4,75	108,7	5,13	108,0	5,54	107,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,058		1,055	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	802,79	850,72	106,0	891,06	104,7	930,67	104,4
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	247,09	265,37	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	233,06	245,61	105,4				
19.1	материалы	тыс.руб.	141,14	149,89	106,2				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	70,60	75,82	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	21,32	22,90	107,4				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	178,40	191,49	107,3				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	169,43	181,97	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	1,30	1,38	106,2				

			Производство и передача тепловой энергии						
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период, 2015	Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	7,67	8,15	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	144,24	145,25	100,7				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	128,08	128,08	100,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	16,16	17,16	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	208,01	222,32	106,9	230,56	103,7	238,65	103,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1,05	1,05	100,0	1,05	100,0	1,05	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	74,62	80,14	107,4	83,94	104,7	87,67	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	51,17	54,95	107,4	57,56	104,7	60,12	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	38,68	38,68	100,0	40,52	104,7	42,32	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,05	10,05	100,0	10,05	100,0	10,05	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	15,00	20,00	133,3	20,00	100,0	20,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	17,45	17,45	100,0	17,45	100,0	17,45	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	9,99	9,99	100,0	9,99	100,0	9,99	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	7,21	7,21	100,0	7,21	100,0	7,21	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,24	0,24	100,0	0,24	100,0	0,24	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1 428,98	1 512,00	105,6	1 573,54	104,1	1636,70	104,0
40	НВВ	тыс.руб.	1 428,98	1 512,00	105,8	1 573,54	104,1	1636,70	104,0
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1668,15	1765,07	105,8%	1836,92	104,1%	1910,64	104,0%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1610,81	1725,50	100,0%	1804,65	100,0%	1869,20	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1725,50	1804,65	104,6%	1869,20	103,6%	1952,09	104,4%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 438,96 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 403,13 тыс. руб.

Объем газа принят на уровне 2015 года 77,2 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа для 6 группы потребления на 2016 г. принята в размере 5 221,86 руб./тыс.куб.м (без НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 35,83 тыс. руб.

Количество электроэнергии учтено в объеме 7,54 тыс. кВт.ч, на уровне 2015г. Средневзвешенный тариф. (НН) принят в размере 4,75 руб./кВтч.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 850,72 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме 265,37 тыс. руб. на уровне 2015 г. с учетом индексации

Численность 3 шт. ед., среднемесячная заработная плата 12 636,68 руб. (на 7 мес. с учетом отопительного сезона).

2. Затраты на ремонт приняты в сумме 245,61 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 149,89 тыс. руб., на уровне 2015 г. с индексацией;

- ФОТ ремонтного персонала принят в сумме 75,82 тыс. руб., на уровне 2015 г. с индексацией. Численность 0,5 шт. ед. (слесарь по ремонту);

- отчисления на социальные нужды 22,90 тыс. руб.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 191,49 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 181,97 тыс. руб., на уровне 2015 г. с индексацией. Численность 1 шт. ед. (мастер теплового хозяйства), среднемесячная заработная составляет 15163,81 руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 1,38 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы (поверка средств измерений) приняты в соответствии с представленными документами в сумме 8,15 тыс. руб.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 145,25 тыс. руб., в т.ч.:

- ФОТ АУП принят в сумме 128,08 тыс. руб. на уровне 2015 г.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 17,16 тыс. руб. на уровне 2015 г. с индексацией (услуги связи, канц. товары).

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 224,32 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята на уровне 2015 года в сумме 1,05 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 80,14 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ цехового персонала и составят 54,95 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ АУП и составят 38,68 тыс. руб.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 10,05 тыс. руб.

6. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 20,0 тыс. руб.

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) – в сумме 17,45 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог 9,99 тыс. руб.;
- земельный налог 7,21 тыс. руб.;
- налог на имущество – 0,24 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 1 512,0 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	403,13	413,23	102,5	425,62	103,0
2	Расходы на электроэнергию	35,83	38,70	108,0	41,76	107,9
3	Расходы на холодную воду	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
4	ИТОГО	438,96	451,93	103,0	467,38	103,4

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	850,72	891,06	930,67
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	850,72	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надежности и энергетической				

	эффективности				
3	Уровень надежности теплоснабжения				
3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
4.	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	101,8	101,8	101,8
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/кв.м	0,00	0,00	0,00
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0,00	0,00	0,00

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	438,96	451,93	467,38
2	Операционные (подконтрольные) расходы	850,72	891,06	930,67
3	Неподконтрольные расходы	222,32	230,56	238,65
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	1512,00	1573,54	1636,70

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 725,50 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 804,65 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,6% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1 804,65 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 869,20 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 869,20 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 952,09 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Райсервис», Бавлинский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Райсервис» Бавлинского муниципального района об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-8/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Райсервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Райсервис» расположено по адресу РТ, г.Бавлы, Промзона.

Руководитель организации - Генеральный директор Хафизов Амирзян Ахтямович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 4 котельные (котельные числятся на балансе организации).

Средняя загруженность котельной – 44,1%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 272,0 м.

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

инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Главы Бавлинского муниципального района от 19.12.2012 № 193 утверждена схема теплоснабжения г.Бавлы и Бавлинского муниципального района. Однако единая теплоснабжающая организация не определена.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 685,7 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 7,0 Гкал (*1,02%*);
- потери 21,0 Гкал (*3,06%*);
- полезный отпуск 657,7 Гкал (*95,9%*) , в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 553,4 Гкал (84,1%);
- прочим потребителям 104,3 Гкал (15,9%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	685,7	685,7	685,7	685,7	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	7,0	7,0	7,0	7,0	100,0
3	Потери (Гкал)	21,0	21,0	21,0	21,0	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	657,7	657,7	657,7	657,7	100,0
4.1	население	0	0	0	0	
4.2	бюджетные потребители	553,4	553,4	553,4	553,4	100,0
4.3	прочие потребители	104,3	104,3	104,3	104,3	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:
1 полугодие – 388,6 Гкал;
2 полугодие – 269,1 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен нулевой финансовый результат.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	1 219,18	1 803,10	100,0	1 926,77	106,9
2017	1 336,02	1 882,66	97,7	2 246,06	119,3
2018	1 379,88	1 946,38	86,7	2 317,04	119,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Райсервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Райсервис» на 2016 – 2018 представлены в таблице 4.

Таблица 4

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Райсервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						на 2016 год		на 2017 год		на 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	685,70	685,70	100,0	685,70	100,0	685,70	100,0	685,70	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	7,00	7,00	100,0	7,00	100,0	7,00	100,0	7,00	100,0
5	Потери	Гкал	21,00	21,00	100,0	21,00	100,0	21,00	100,0	21,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	657,70	657,70	100,0	657,70	100,0	657,70	100,0	657,70	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	657,70	657,70	100,0	657,70	100,0	657,70	100,0	657,70	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	553,40	553,40	100,0	553,40	100,0	553,40	100,0	553,40	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	104,30	104,30	100,0	104,30	100,0	104,30	100,0	104,30	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	650,10	695,06	106,9	691,78	106,4	710,96	102,8	734,75	103,3
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	598,56	638,56	106,7	645,23	107,8	660,68	102,4	680,50	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	598,56	638,56	106,7	645,23	107,8	660,68	102,4	680,50	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	103,40	103,40	100,0	103,40	100,0	103,40	100,0	103,40	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 788,74	6 175,66	106,7	6 240,10	107,8	6 389,58	102,4	6 581,27	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	51,54	56,49	109,6	46,55	90,3	50,28	108,0	54,25	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	51,54	56,49	109,6	46,55	90,3	50,28	108,0	54,25	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	8,30	8,30	100,0	8,30	100,0	8,30	100,0	8,30	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,21	6,81	109,6	5,61	90,3	6,06	108,0	6,54	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						на 2016 год		на 2017 год		на 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г (среднегодовые), %
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	321,72	359,76	111,8	345,72	107,5	362,11	104,7	378,21	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	288,09	300,77	104,4	309,41	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	9,58	31,75	331,5	10,77	106,2				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	9,58	9,83	102,6	10,77	106,2				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	24,05	27,24	113,3	25,54	106,2				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	24,05	27,24	113,3	25,54	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	160,53	238,12	148,3	167,45	104,3	171,88	102,6	176,23	102,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	63,53	63,53	100,0	63,53	100,0	63,53	100,0	63,53	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						на 2016 год		на 2017 год		на 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г (среднегодовые), %
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	87,00	90,83	104,4	93,44	107,4	97,87	104,7	102,22	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,00	7,00	100,0	7,00	100,0	7,00	100,0	7,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	3,00	3,00	100,1	3,47	116,0	3,47	100,0	3,47	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,00	3,00	100,1	3,47	116,0	3,47	100,0	3,47	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1 132,35	1 219,18	107,7	1 204,94	106,4	1 244,95	103,3	1 289,19	103,6
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	1 132,35	1 219,18	107,7	1 204,95	106,4	1 244,95	103,3	1 289,20	103,6
41	Тариф	руб./Гкал	1 721,68	1 853,70	107,7	1 832,06	106,4	1 892,89	103,3	1 960,17	103,6
	Тариф 1 полугодия		1 665,30	1 803,10	100,0	1 803,10	100,0	1 873,88	100,0	1 920,34	100,0
	Тариф 2 полугодия		1 803,10	1 926,77	106,9	1 873,88	103,9	1 920,34	102,5	2 017,67	105,1

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 707,2 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 691,78 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 103,4 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей в размере 6240,10 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 46,55 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен на уровне утвержденного в 2015 году (при неизменной выработке тепловой энергии) в количестве 8,3 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен за 1 полугодие 2015 года ОАО «Татэнергосбыт».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 345,72 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 309,41 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 4-х шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 9 669,06 рублей. ФОТ принят с учетом отопительного периода (8 мес.)

2. Затраты на ремонт (услуги сторонних организаций) приняты в сумме 10,77 тыс. руб.

3. Общехозяйственные расходы прочие расходы (ГСМ) приняты в сумме 25,54 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 167,45 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята на уровне, утвержденной на 2015 год в сумме 63,53 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 93,44 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 7,0 тыс. руб.;

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 3,47 тыс. руб. (транспортный налог).

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 1 204,94 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	645,23	660,68	102,4	680,5	103,0
2	Расходы на электроэнергию	46,55	50,28	108,0	54,25	107,9
4	ИТОГО	691,78	710,96	102,8	734,75	103,3

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	345,72	362,11	378,21
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	345,72	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг.у.т./Гкал	172,2	172,2	172,2
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/кв.м	0,51	0,51	0,51
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	21,0	21,0	21,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	691,78	710,96	734,75
2	Операционные (подконтрольные) расходы	345,72	362,11	378,21
3	Неподконтрольные расходы	167,45	171,88	176,23
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	1204,95	1244,95	1289,20

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Райсервис» потребителям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 803,10 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 873,88 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,9% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1 873,88 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 920,34 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 920,34 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 99,8% к тарифу, утвержденному на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2 017,67 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ», Балтасинский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015 г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-9/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода

регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» расположено по адресу РТ, Балтасинский район, п.г.т. Балтаси, ул. Мира, д. 9.

Руководитель организации – Зам. генерального директора Гарафиев Рашит Фаритович

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 41 котельная, которые числятся на балансе организации.

Средняя загруженность котельной – 44,1%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 272,0 м.

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Балтасинском муниципальном районе отсутствует. Программой Комплексного развитие систем коммунальной инфраструктуры поселка городского типа Балтаси Балтасинского муниципального района на 2014-2035 годы определено, что деятельность в сфере теплоснабжения осуществляет ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» Информации об объемах полезного отпуска на 2016-2018 годы в данной программе не содержится.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 14296,0 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 445,0 Гкал (3,1%);
- потери 1256,0 Гкал (8,8%);
- полезный отпуск 12595,0 Гкал (88,1%) , в т.ч. реализуется:
- население 812,0 Гкал (6,5%);
- бюджетным потребителям 11302,0 Гкал (89,7%);
- прочим потребителям 481,0 Гкал (3,8%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	14820,0	15130,0	14296,0	14296,0	94,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	470,0	445,0	445,0	445,0	100,0
3	Потери (Гкал)	1300,0	1213,0	1256,0	1256,0	103,5
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	13050,0	13472,0	12595,0	12595,0	93,5
4.1	население	812,0	902,0	812,0	812,0	90,0
4.2	бюджетные потребители	11657,0	12089,0	11302,0	11302,0	93,5
4.3	прочие потребители	581,0	481,0	481,0	481,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 7379,0 Гкал;

2 полугодие – 5216,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в размере 51,0 тыс. руб.

Перерасход по статье:

- «Общехозяйственные расходы» на 916,5 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 1026,7 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 718,5 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 790,6 тыс.

Убыток сложился в результате снижения доходов на 2511,5 тыс. руб., из-за снижения полезного отпуска тепловой энергии.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2016	23 399,28	1 751,20	100,0	2 008,66	114,7
2017	24 270,61	1 824,21	90,8	2 072,43	113,6
2018	25 053,59	1 883,75	90,9	2 138,30	113,5

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ», рассмотрены представленные

расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» на 2016-2018 годы представлены в таблице 5.

Таблица 5

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду (среднего-довые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднего-довые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Откл. к предыду щему периоду (среднего довые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	15 130,00	14 296,00	94,5	14 296,00	94,5	14 296,00	100,0	14 296,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	445,00	445,00	100,0	445,00	100,0	445,00	100,0	445,00	100,0
5	Потери	Гкал	1 213,00	1 256,00	103,5	1 256,00	103,5	1 256,00	100,0	1 256,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	13 472,00	12 595,00	93,5	12 595,00	93,5	12 595,00	100,0	12 595,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	13 472,00	12 595,00	93,5	12 595,00	93,5	12 595,00	100,0	12 595,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	902,00	812,00	90,0	812,00	90,0	812,00	100,0	812,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	12 089,00	11 302,00	93,5	11 302,00	93,5	11 302,00	100,0	11 302,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	481,00	481,00	100,0	481,00	100,0	481,00	100,0	481,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	12 294,51	12 216,09	99,4	11 308,18	92,0	11 644,22	103,0	12 053,61	103,5
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	10 518,56	10 656,23	101,3	10 116,05	96,2	10 360,40	102,4	10 671,21	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	10 518,56	10 656,23	101,3	10 116,05	96,2	10 360,40	102,4	10 671,21	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	2 182,47	2 040,40	93,5	1 962,10	89,9	1 962,10	100,0	1 962,10	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 819,57	5 222,62	108,4	5 155,73	107,0	5 280,26	102,4	5 438,67	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 642,53	1 420,98	86,5	1 054,89	64,2	1 139,28	108,0	1 229,29	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 532,53	1 280,50	83,6	928,17	60,6	1 002,42	108,0	1 081,61	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	295,00	245,00	83,1	194,95	66,1	194,95	100,0	194,95	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,20	5,23	100,6	4,76	91,6	5,14	108,0	5,55	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	110,00	140,49	127,7	126,72	115,2	136,86	108,0	147,67	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	26,00	29,00	111,5	29,00	111,5	29,00	100,0	29,00	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,23	4,84	114,5	4,37	103,3	4,72	108,0	5,09	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	133,42	138,88	104,1	137,24	102,9	144,54	105,3	153,12	105,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду (среднего-довые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднего-довые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Откл. к предыду щему периоду (среднего довые), %
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	4,66	4,50	96,6	4,50	96,6	4,50	100,0	4,50	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	28,63	30,86	107,8	30,50	106,5	32,12	105,3	34,03	105,9
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 717,24	7 194,02	107,1	7 188,94	107,0	7 529,84	104,7	7 864,54	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	86,91	86,62	99,7	85,68	98,6				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	86,91	86,62	99,7	85,68	98,6				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	2,30	2,10	91,3	2,10	91,3				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	37,79	41,25	109,2	40,80	108,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 058,26	4 136,45	101,9	4 358,57	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	376,01	418,64	111,3	399,32	106,2				
19.1	материалы	тыс.руб.	376,01	418,64	111,3	399,32	106,2				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	851,01	903,52	106,2	907,31	106,6				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	294,49	307,46	104,4	316,28	107,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	8,42	9,19	109,1	8,94	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	548,10	586,87	107,1	582,08	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 345,05	1 648,78	122,6	1 438,06	106,9				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду (среднего-довые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднего-довые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Откл. к предыдущему периоду (среднего довые), %
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	801,26	1 064,88	132,9	860,55	107,4				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	543,80	583,90	107,4	577,51	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 894,80	5 676,94	145,8	3 832,86	98,4	3 912,13	102,1	3 989,96	102,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 752,00	1 542,16	88,0	1 542,16	88,0	1 542,16	100,0	1 542,16	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	140,00	190,00	135,7	190,00	135,7	190,00	100,0	190,00	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 225,59	1 249,21	101,9	1 316,29	107,4	1 378,71	104,7	1 439,99	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	88,94	92,85	104,4	95,52	107,4	100,05	104,7	104,49	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	241,98	321,59	132,9	259,89	107,4	272,21	104,7	284,31	104,4
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	74,60	129,72	173,9	74,60	100,0	74,60	100,0	74,60	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	6,00	14,00	233,3	14,00	233,3	14,00	100,0	14,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	365,70	381,64	104,4	340,41	93,1	340,41	100,0	340,41	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	77,00	62,98	81,8	62,98	81,8	62,98	100,0	62,98	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	141,00	129,72	92,0	129,72	92,0	129,72	100,0	129,72	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	147,70	188,94	127,9	147,71	100,0	147,71	100,0	147,71	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	22 906,54	23 331,28	101,9	22 329,98	97,5	23 086,19	103,4	23 908,11	103,6
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	66,00	68,00	103,0	66,00	100,0	66,00	100,0	66,00	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	22 972,54	23 399,28	101,9	22 395,98	97,5	23 152,19	103,4	23 974,11	103,6
41	Тариф	руб./Гкал	1 705,21	1 857,82	109,0	1 778,16	104,3	1 838,21	103,4	1 903,46	103,6
41	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	0,00	1 751,20	100,0	1 751,20	0,0	1 816,31	100,0	1 869,18	100,0
41	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	0,00	2 008,66	114,7	1 816,31	103,7	1 869,18	102,9	1 951,96	104,4

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 11308,18 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 10116,05 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 1962,1 тыс.куб.м, с учетом фактического удельного расхода топлива за 2014 год. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей в размере 5 155,73 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1 054,89 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято на уровне фактического потребления в 2014 году (при большей выработке тепловой энергии в 2014 году) в размере 194,95 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен за 1 полугодие 2015 года ОАО «Татэнергосбыт».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 7 188,94 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 4 358,57 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 42 человек, среднемесячная заработная составила 12 971,93 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона (8 мес.).

2. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме 399,32 тыс. руб., на уровне 2015 года, с учетом индексации 1,062.

3. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 907,3 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 316,28 тыс. руб. (на уровне 2015 года, с учетом индексации). К расчету принят персонал в количестве 2 чел. (мастер участка – 2 чел.), среднемесячная заработная плата 13 178,33 руб.;

- затраты на ремонт цехового оборудования – 8,94 тыс. руб. – на уровне 2015 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне утвержденных на 2015 год, с учетом индексации и составили 582,08 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
Газпромтранс Казань,ТО газ.обор.	164,6
Сельэнергосервис,испытание электрооборудования	44,5
Татарстанский ЦСМ,поверка средств изм.	35,6
Ульяновский ЦСМ,калибровка средств изм.	66,8
Услуги автотранспорта	270,58

ИТОГО	582,08

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1 438,06 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 860,55 тыс. руб. К расчету принята численность 4 чел., среднемесячная заработная плата – 17 928,13 руб., с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы – 577,51 тыс. руб., на уровне 2015 года, с учетом индексации, согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
ГСМ	125,71
РУПС(почтовые расходы)	28,9
Связь	111,0
Охрана объектов	22,2
Аудиторские услуги	35,7
Консультационные услуги	200,5
Обучение персонала	22,3
Канцтовары	31,2
ИТОГО	577,51

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3 832,86 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята со снижением к уровню 2015 года, и составила 1 542,16 тыс. руб.;

2. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 190,0 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1 316,29 тыс. руб.;

4. Отчисления на социальные нужды цехового персонала – 95,52 тыс. руб.;

5. Отчисления на социальные нужды АУП – 259,89 тыс. руб.;

6. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 74,6 тыс. руб.;

7. Средства на страхование приняты в сумме 14,0 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 340,41 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 62,98 тыс. руб.;

- земельный налог – 129,72 тыс. руб.;

- налог на имущество 147,71 тыс. руб.

9.Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 66,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 22 395,98 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл.	2018 год	откл.

				ст.4/ст.3,%		ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	10116,05	10360,40	102,4	10671,21	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1054,89	1139,28	108,0	1229,29	107,9
3	Расходы на холодную воду	137,24	144,54	105,3	153,12	105,9
4	ИТОГО	11308,18	11644,22	103,0	12053,61	103,5

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	7188,94	7529,84	7864,54
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	7188,94	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	160,1	160,1	160,1
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/кв.м	1,22	1,22	1,22
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	1256,0	1256,0	1256,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	11308,18	11644,22	12053,61
2	Операционные (подконтрольные) расходы	7188,94	7529,84	7864,54
3	Неподконтрольные расходы	3832,86	3912,13	3989,96
4	Внереализационные расходы	66,0	66,0	66,0
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	22395,98	23152,19	23974,11

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ» потребителям в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 751,20 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 816,31 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1 816,31 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 869,18 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 869,18 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 951,96 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 2 066,42 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 2 143,25 руб./Гкал с ростом 103,7% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 2 143,25 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 2 205,63 руб./Гкал с ростом 102,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 2 205,63 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2 303,31 руб./Гкал с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

ООО «Газпром трансгаз Казань», Верхнеуслонский муниципальный район

На основании заявления ООО «Газпром трансгаз Казань» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 гг., приказом Госкомитета от 17.04.2015 № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-14/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Газпром трансгаз Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, ул. Аделя Кутуя, д. 41, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Кантюков Рафкат Абдулхаевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является 1 котельная расположенная в с.Пустые Моркваши Верхнеуслонского муниципального района РТ.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5 479,70 м, в том числе: сети отопления – 2 798,5 м, сети горячего водоснабжения – 2 681,2 м.

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

полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Решением Совета Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района № 67-323 от 3 марта 2015 г. утверждена программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района РТ, единая теплоснабжающая организация не определена.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 9 999,5 Гкал,
- потери теплой энергии – 120,0 Гкал (1,2%);
- полезный отпуск – 9879,50 Гкал (98,8%) по предложению организации, в т. ч. реализуется:

собственное потребление – 8239,7 Гкал (83,4%);

прочие потребители – 1639,8 Гкал (16,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	6507,6	9999,5	9999,5	9999,5	100
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0	0	0	0	100
3	Потери (Гкал)	77,17	120,0	120,0	120,0	100
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	6430,43	9879,5	9879,5	9879,5	100
4.1	собственное потребление	5780,45	8239,7	8239,7	8239,7	100
4.2	население	649,98	1639,8	1639,8	1639,8	100

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016-2018гг.:

1 полугодие – 5 927,00 Гкал;

2 полугодие – 3 952,50 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 11869,39 тыс. руб., по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 1197,48 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска на 34,9%, а так же с превышением расходов статьям затрат:

«Сырье, основные материалы» - 392,85 тыс. руб.,

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 1549,54 тыс. руб.,

«Электроэнергия на технологические цели» - 89,82 тыс. руб.,

«Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования» - 7693,41 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Инвестиционная программа на 2016-2018 года у организации не утверждена.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	10 722,33	892,99	100,0	1373,71	153,8
2017	11 143,67	934,19	68,0	1418,53	151,9
2018	11 527,32	968,16	68,3	1464,65	151,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Газпром трансгаз Казань», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Газпром трансгаз Казань» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 6.

Таблица 6

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Откл. к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	9999,50	9999,50	100,0	9999,50	100,0	9999,50	100,0	9999,50	100,0
5	Потери	Гкал	120,00	120,00	100,0	120,00	100,0	120,00	100,0	120,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	9879,50	9879,50	100,0	9879,50	100,0	9879,50	100,0	9879,50	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	9879,50	9879,50	100,0	9879,50	100,0	9879,50	100,0	9879,50	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	8239,70	8239,70	100,0	8239,70	100,0	8239,70	100,0	8239,70	100,0
6.1.2.	население	Гкал	1639,80	1639,80	100,0	1639,80	100,0	1639,80	100,0	1639,80	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	5508,92	5086,21	92,3	5773,98	104,8	5968,01	103,4	6198,84	103,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	4433,18	3972,15	89,6	4663,92	105,2	4776,08	102,4	4919,36	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4433,18	3972,15	89,6	4663,92	105,2	4776,08	102,4	4919,36	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1200,25	1008,00	84,0	1200,25	100,0	1200,25	100,0	1200,25	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	3693,55	3940,62	106,7	3885,79	105,2	3979,24	102,4	4098,62	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	818,95	861,29	105,2	897,02	109,5	968,78	108,0	1045,32	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	818,95	861,29	105,2	897,02	109,5	968,78	108,0	1045,32	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	304,36	304,36	100,0	304,36	100,0	304,36	100,0	304,36	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,69	2,83	105,2	2,95	109,5	3,18	108,0	3,43	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	256,79	252,78	98,4	213,04	83,0	223,15	104,7	234,16	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	12,00	12,00	100,0	9,77	81,4	9,77	100,0	9,77	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	21,40	21,06	98,4	21,82	102,0	22,85	104,7	23,98	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
16	Коэффицент эластичности затрат по							0,750		0,750	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Откл. к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2017г. (среднегодовые), %
	посту активов										
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2340,53	4325,09	184,8	2402,36	102,6	2516,28	104,7	2628,13	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	453,79	594,76	131,1	509,52	112,3				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	201,76	222,22	110,1	214,26	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	252,03	372,54	147,8	295,25	117,1				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	7,20	11,00	152,8	8,63	119,8				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	35,00	33,87	96,8	34,23	97,8				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	955,50	2117,74	221,6	1026,21	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	525,74	900,83	171,3	422,63	80,4				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	525,74	900,83	171,3	422,63	80,4				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	405,50	711,75	175,5	314,13	77,5				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	241,86	482,47	199,5	259,76	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	163,64	219,02	133,8	173,79	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	10,26	0,0	10,46	0,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	886,50	2071,59	233,7	787,14	88,8	805,56	102,3	823,64	102,2
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	395,88	395,88	100,0	395,88	100,0	395,88	100,0	395,88	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	288,56	639,56	221,6	309,91	107,4	324,61	104,7	339,04	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	73,04	145,71	199,5	78,45	107,4	82,17	104,7	85,82	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы	тыс.руб.	2,05	2,90	141,5	2,90	141,5	2,90	100,0	2,90	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Откл. к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Откл. к 2017г. (среднегодовые), %
	(сбросы) загрязняющих веществ										
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	126,97	126,98	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	126,97	126,98	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	8735,96	10722,33	122,7	8963,48	102,6	9289,85	103,6	9650,61	103,9
40	НВВ	тыс.руб.	8735,96	10722,33	122,7	8963,48	102,6	9289,85	103,6	9650,61	103,9
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	884,25	1085,31	122,7%	907,28	102,6%	940,32	103,6%	976,83	103,9%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	878,42	892,99	100,0%	892,99	100,0%	928,71	100,0%	957,72	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	892,99	1373,71	153,8%	928,71	104,0%	957,72	103,1%	1005,49	105,0%
	Тарифы для населения	руб./Гкал									
	тариф 1 полугодия					1053,73		1095,88		1130,11	
	тариф 2 полугодия		1053,73			1095,88		1130,11		1186,48	

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 5 773,92 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 4 663,92 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации в размере 1200,25 тыс.куб.м. Среднегодовая цена на газ принята исходя из оптовой цены газа в размере 3885,79 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 897,02 тыс. руб.

Количество электроэнергии принято по предложению организации 304,36 тыс. кВтч. Расчет по средневзвешенному тарифу (2х ставочный, ВН) в размере 2,95 руб./ кВтч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 213,04 тыс. руб. Объем воды принят по факту 2014 года в размере 9,77 тыс.куб.м. Цена воды принята по тарифам ООО «Газпром трансгаз Казань» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 2 402,36 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 509,52 тыс. руб., в том числе:

- расходы на хим.реагенты приняты в сумме 214,26 тыс.руб., на уровне 2015г., с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 295,25 тыс.руб. Объем стоков по факту 2014г. в размере 8,63 тыс.м.^{3}, поставщик услуги водоотведения ООО «Газпром трансгаз Казань».

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1026,21 тыс. руб., на уровне 2015 года с индексацией.

Численность ППП принята в количестве 5 ед., среднемесячная заработная плата составляет 17103,45 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 422,63 тыс. руб., в т.ч.:

- работы по техническому обслуживанию, текущему ремонту, режимно-наладочные работы в котельной.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 314,13 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда общепроизводственного персонала принят в размере 259,76 тыс. руб. (1 ед.);

- расходы на охрану труда в сумме 173,79 тыс. руб., на уровне 2015 г. с индексацией.

- прочие расходы приняты в сумме 10,46 тыс. руб., в т.ч.: мед. осмотр – 10,26 тыс. руб., средства на страхование – 0,20 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 787,14 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 395,88 тыс.руб.;

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 309,91 тыс.руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ цехового персонала и составят 78,45 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 2,90 тыс. руб. по факту 2014 г.

5. Налог на имущество не принят по факту 2014 года.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 8 963,48 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	4663,92	4776,08	102,4	4919,36	103,0
2	Расходы на электроэнергию	897,02	968,78	108,0	1045,32	107,9
3	Расходы на холодную воду	213,04	223,15	104,7	234,16	104,9
4	ИТОГО	5773,98	5968,01	103,4	6198,84	103,9

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2402,36	2516,28	2628,13
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	2402,36	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надежности и энергетической эффективности				
3	Уровень надежности теплоснабжения				

3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
4.	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	135,6	135,6	135,6
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/кв.м	0,11	0,11	0,11
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	120,00	120,00	120,00

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов для ООО «Газпром трансгаз Казань»:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	5773,98	5968,01	6198,84
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2402,36	2516,28	2628,13
3	Неподконтрольные расходы	787,14	805,56	823,64
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	8963,48	9289,85	9650,61

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Газпром трансгаз Казань»:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 892,99 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 928,71 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 928,71 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 957,72 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 957,72 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1005,49 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,0% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения на 2016-2018 гг.:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1053,73 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1095,88 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1095,88 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 11930,11 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1130,11 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1186,48 руб./Гкал (с учетом НДС).

ООО «Теплосервис», Заинский муниципальный район

На основании заявления ООО «Теплосервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2016 год, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-21/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию ООО «Теплосервис» принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 28.10.2015 № 306 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Теплосервис» расположено по адресу 423522, Республика Татарстан, г. Заинск-2, ул. Ульянова, д. 61.

Руководитель организации - директор Гарипов Райхат Габдулхакович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источниками теплоснабжения являются 39 котельных:

- 37 из которых эксплуатируются по договорам концессии с Палатой имущественных и земельных отношений Заинского муниципального района РТ (в соответствии с Постановлением Главы Заинского муниципального района от 08.05.2015 № 18 и по решению конкурсной комиссии - протокол от 29.07.2015 № 3/35 конкурсной комиссии по проведению открытого конкурса на право заключения концессионного соглашения в отношении объектов водоснабжения

и теплоснабжения, расположенных на территории Заинского муниципального района);

- 2 котельные эксплуатируются по договорам лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ».

Протяженность тепловых сетей составляет 2580,0 м в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 54,1%.

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

В схеме теплоснабжения Заинского муниципального района отсутствует информация об объемах полезного отпуска на 2016-2018 годы организации ООО «Теплосервис».

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 26096,42 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 250,0 Гкал (0,96%);
- потери 728,42 Гкал (2,8%);
- полезный отпуск 25118,0 Гкал (96,24%) , в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 24944,0 Гкал (99,3%);
- прочим потребителям 174,0 Гкал (0,7%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	29216,0	26108,7	26096,42	26096,42	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	250,0	250,0	250,0	250,0	100,0
3	Потери (Гкал)	900,0	740,7	728,42	728,42	98,3
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	28066,0	25118,0	25118,0	25118,0	100,0
4.1	население	34,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.2	бюджетные потребители	27804,0	24944,0	24944,0	24944,0	100,0
4.3	прочие потребители	228,0	174,0	174,0	174,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:

1 полугодие – 14453,0 Гкал;

2 полугодие – 10665,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получена прибыль в сумме 4026,0 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 5485,13 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 286,3 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1423,0 тыс. руб.;

Перерасход по статьям:

- «Прочие общепроизводственные расходы» на 671,6 тыс. руб.;
- «Прочие общехозяйственные расходы» на 1439,0 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 года составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	23 399,28	1 751,20	100,0	2 008,66	114,7

Справочно:

ООО «Теплосервис» заявилось на 2016 год с предложением установить тарифы на один год, в виду того, что имущественная принадлежность котельных подтверждалась договорами аренды с Палатой имущественных и земельных отношений Заинского муниципального района РТ, срок которых истекал в 2015 году.

В 2015 году Исполнительным комитетом Заинского муниципального района было принято решение (решение конкурсной комиссии протокол от 29 июля 2015 года № 3/35) передать муниципальные котельные в эксплуатацию ООО «Теплосервис» на основании договоров концессии.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплосервис» рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен

(тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Теплосервис» на 2016 – 2018 годы представлены в таблице 7.

Таблица 7

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Теплосервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднего-довые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет					
2	Выработано	Гкал	26 108,70	26 096,42	100,0	26 096,42	100,0	26 096,42	100,0	26 096,42	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	250,00	250,00	100,0	250,00	100,0	250,00	100,0	250,00	100,0
5	Потери	Гкал	740,70	728,42	98,3	728,42	98,3	728,42	100,0	728,42	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	25 118,00	25 118,00	100,0	25 118,00	100,0	25 118,00	100,0	25 118,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	25 118,00	25 118,00	100,0	25 118,00	100,0	25 118,00	100,0	25 118,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	24 944,00	24 944,00	100,0	24 944,00	100,0	24 944,00	100,0	24 944,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	174,00	174,00	100,0	174,00	100,0	174,00	100,0	174,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	15 702,30	16 288,38	103,7	16 645,34	106,0	17 193,93	103,3	17 846,58	103,8
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	13 274,68	13 597,64	102,4	14 009,47	105,5	14 349,82	102,4	14 780,31	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	13 274,68	13 597,64	102,4	14 009,47	105,5	14 349,82	102,4	14 780,31	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	2 300,50	2 300,50	100,0	2 300,50	100,0	2 300,50	100,0	2 300,50	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 770,34	5 910,73	102,4	6 089,75	105,5	6 237,69	102,4	6 424,83	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 350,25	2 608,48	111,0	2 554,72	108,7	2 759,10	108,0	2 977,07	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 350,25	2 608,48	111,0	2 554,72	108,7	2 759,10	108,0	2 977,07	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	425,00	425,00	100,0	425,00	100,0	425,00	100,0	425,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,53	6,14	111,0	6,01	108,7	6,49	108,0	7,00	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	77,37	82,25	106,3	81,15	104,9	85,02	104,8	89,20	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	3,13	3,13	100,0	3,13	100,0	3,13	100,0	3,13	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	24,70	26,26	106,3	25,91	104,9	27,14	104,8	28,48	104,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднего-довые), %
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	9 934,99	12 138,51	122,2	11 472,23	115,5	12 016,25	104,7	12 550,37	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	72,39	75,57	104,4	76,87	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	72,39	75,57	104,4	76,87	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6 097,49	6 365,78	104,4	6 548,71	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 490,90	2 656,31	178,2	2 443,11	163,9	0,00	0,0	0,00	0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	1 490,90	2 656,31	178,2	2 443,11	163,9				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 381,22	1 599,80	115,8	1 450,39	105,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	341,30	551,23	161,5	366,56	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0
21.2	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	19,36	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 020,56	1 048,57	102,7	1 083,83	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	892,99	1 441,04	161,4	953,15	106,7	0,00	0,0	0,00	0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	399,96	626,40	156,6	429,56	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднего-довые), %
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	493,03	814,64	165,2	523,59	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 546,30	10 015,06	180,6	5 725,34	103,2	5 830,52	101,8	5 933,79	101,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	600,00	842,00	140,3	842,00	140,3	842,00	100,0	842,00	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 841,44	1 922,47	104,4	1 977,71	107,4	2 071,49	104,7	2 163,57	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	103,07	166,47	161,5	110,70	107,4	115,95	104,7	121,10	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	120,79	189,17	156,6	129,73	107,4	135,88	104,7	141,92	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	428,00	978,00	228,5	141,20	33,0	141,20	100,0	141,20	100,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	66,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	2 143,00	2 143,00	100,0	2 143,00	100,0	2 143,00	100,0	2 143,00	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	50,00	50,20	100,4	50,00	100,0	50,00	100,0	50,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	260,00	331,00	127,3	331,00	127,3	331,00	100,0	331,00	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	260,00	331,00	127,3	331,00	127,3	331,00	100,0	331,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	31 183,59	35 115,20	112,6	33 842,91	108,5	35 040,70	103,5	36 330,75	103,7
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	64,00	70,00	109,4	70,00	109,4	70,00	100,0	70,00	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего-довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднего-довые), %
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	31 247,59	35 185,20	112,6	33 912,91	108,5	35 110,70	103,5	36 400,75	103,7
41	Тариф	руб./Гкал	1 244,03	1 400,80	112,6	1 350,14	108,5	1 397,83	103,5	1 449,19	103,7
	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 182,10	1 328,10	100,0	1 328,10	100,0	1 380,02	100,0	1 421,97	100,0
	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 328,10	1 499,31	112,9	1 380,02	103,9	1 421,97	103,0	1 486,08	104,5

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 16645,3 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 14009,5 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 2300,5 тыс.куб.м, на уровне утвержденного в 2015 году (при неизменной выработке тепловой энергии в 2016 году). Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг и данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2015 года и составила 6089,75 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2554,7 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято на уровне 2015 года в размере 425,0 тыс. кВт.ч, тариф - первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен за 1 полугодие 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом данных отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 11185,4 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и основные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 76,87 тыс. руб. – на уровне утвержденных в 2015 году, с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6548,7 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 107,4%.

К расчету принята численность в количестве 90 человек (операторы котельных – 90 чел.), среднемесячная заработная плата составила 9095,42 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона (8 мес.)

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 2443,1 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 163,9%.

Согласно представленного концессионного соглашения на 2016 год запланированы мероприятия по реконструкции (замена котлов и замена электрического оборудования) в котельных СОШ (среднеобразовательная школа) и СДК в селах: Савалеево, Новоспасск, Поручиково, Светлое Озеро, Сармаш-Баш, Урсаево, а так же ремонт тепловых сетей на общую сумму 2656,3 тыс. руб.

График и сроки проведения ремонтных работ представлены в приложении к концессионному соглашению.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 1450,4 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 366,56 тыс. руб. (на уровне 2015 года, с учетом индексации). К расчету принят персонал в кол-ве 3 чел.

(мастер участка – 1 чел., слесарь по контрольно-измерительным приборам и автоматике - 2 чел.) среднемесячная заработная плата 10182,22 руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне утвержденных на 2015 год, с учетом индексации и составили 1083,8 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Наладка КИпиА	397,5
ТО газ.оборудования	323,9
Гос.проверка газ.счетчиков и сигнализаторов	362,4
ИТОГО	1083,8

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 953,2 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 429,6 тыс. руб. К расчету принята численность 3 человека, среднемесячная заработная плата – 11932,22 руб., с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы – 523,6 тыс. руб., на уровне 2015 года, с учетом индексации, согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	Предбазовый период
ГСМ	229,2
Зап.части	142,0
Связь	46,7
Подготовка кадров	76,0
Канц.товары	17,0
Командировки	12,7
ИТОГО	523,6

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 5725,3 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 842,0 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 140,3%.

В 2014 году организацией приобретены основные средства на общую сумму 2078,0 тыс. руб. Среднегодовая норма амортизации 10%.

Наименование оборудования	Срок ввода	Балансовая стоимость
Котел RS-A 100	30.07.2014	806,00
Котел RS-A 100	30.04.2014	360,00
Котел RS-A 200	31.05.2014	130,00
Котел Ellprex 510	30.05.2014	470,00
Котел Modal 291	30.05.2014	312,00
ИТОГО		2078,0

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 1977,71 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды цехового персонала – 110,7 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды АУП – 129,73 тыс. руб.

5. Арендная плата принята в сумме 141,2 тыс. руб. - аренда офиса, согласно договора аренды от 27.02.2015 № 2/15.

6. Лизинговые платежи приняты на уровне 2015 года, согласно представленного графика платежей к договору от 07 августа 2009 года № 39 с

ГУ «Управление капитального строительства при фонде газификации Республики Татарстан» (ТКУ-1,16Д, ТКУ-0,6Д в количестве 2-х ед.).

7. Средства на страхование приняты в сумме 50,0 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 331,0 тыс. руб., в том числе:

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения принят в сумме 331,0 тыс. руб. – в доле, приходящейся на тепловую энергию (подтвержден налоговой декларацией за 2014 год - сумма минимального налога подлежащего уплате в бюджет 367,5 тыс. руб.)

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 33912,9 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	14009,47	14349,82	102,4	14780,31	103,0
2	Расходы на электроэнергию	2554,72	2759,10	108,0	2977,07	107,9
3	Расходы на холодную воду	81,15	85,02	104,8	89,20	104,9
4	ИТОГО	16645,34	17193,93	103,3	17846,58	103,8

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	11472,23	12016,25	12550,37
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	11472,23	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км	ед.	0	0	0

	тепловых сетей.				
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг.у.т./Гкал	100,6	100,6	100,6
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/кв.м	1,47	1,47	1,47
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	728,4	728,4	728,4

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	16645,34	17193,93	17846,58
2	Операционные (подконтрольные) расходы	11472,23	12016,25	12550,37
3	Неподконтрольные расходы	5725,34	5830,52	5933,79
4	Внереализационные расходы	70,0	70,0	70,0
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	33912,91	35110,7	36400,75

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплосервис» потребителям в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1328,10 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1380,02 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,9% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1380,02 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1421,97 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1421,97 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1486,08 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,5 к I полугодию 2018 года.

ПАО «Зеленодольский фанерный завод», Зеленодольский муниципальный район

На основании заявления ПАО «Зеленодольский фанерный завод» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы, приказом Госкомитет от 30.04.2015 № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-92/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ПАО «Зеленодольский фанерный завод» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109), о чем организация своевременно уведомлена.

ПАО «Зеленодольский фанерный завод» расположено по адресу: г. Зеленодольск, ул. Кооперативная, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Зотов Дмитрий Анатольевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации. Потребителем тепловой энергии является ОАО «Российские железные дороги» (здание вокзала).

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Протяженность тепловых сетей составляет 1520 м в двухтрубном исчислении.

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

Схема теплоснабжения МО г. Зеленодольск утверждена Постановлением Зеленодольского городского Исполнительного комитета от 24.01.2014 № 01-01-04-1. Описание источника теплоснабжения ПАО «Зеленодольский фанерный завод» в данной схеме отсутствует.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2014 г.	Утверждено ГКРТТ на 2015г.	Предложение организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г	Отклонение к 2015г.(%)
1	Выработка тепловой энергии	29675,88	32722	32722	32722	100,0
2	собственные нужды котельных	206,17	280	280	280	100,0
3	Потери	378,19	442	442	442	100,0
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	29091,52	32000	32000	32000	100,0
4.1	собственное потребление	27861,79	31062,97	31062,97	31062,97	100,0
4.2	прочие	1229,73	937,03	937,03	937,03	100,0

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии - 32722,0 Гкал, принята по предложению организации;
- собственные нужды котельной - 280,0 Гкал (0,9%);
- потери тепловой энергии - 442,0 Гкал (1,3%)
- полезный отпуск – 32000,0 Гкал (97,8%), в т.ч:
- собственное потребление – 31063,97 Гкал (97,0%);
- прочие потребители – 937,03 Гкал (3,0%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 19200,0 Гкал;

2 полугодие – 12800,0 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2017, 2018 годы принят на уровне 2016 года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2014 год, организацией отражен убыток в сумме 478,35 тыс. руб. (Справочно: в целом по предприятию, согласно представленного отчета о финансовых результатах, получена чистая прибыль 65 771 тыс. руб., общая выручка организации составила 797 149 тыс. руб., в том числе доход от реализации услуги «теплоснабжение» потребителям составил – 583,74 тыс.руб. (согласно отчетной калькуляции). Общая себестоимость продукции, работ и услуг составила 625 148 тыс. руб., в том числе себестоимость тепловой энергии с коэффициентом на реализацию услуг потребителям 0,04 – 1062,09 тыс. руб.).

Превышение расходов над утвержденными отражено по следующим статьям затрат:

- ФОТ с отчислениями производственного персонала;
- электроэнергия на технологические цели;
- расходы на содержание и эксплуатацию оборудования.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	25822,03	474,80	100,0	1305,15	274,9
2017	26677,63	495,14	37,9	1341,48	270,9
2018	27567,90	516,48	38,5	1379,02	267,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ПАО «Зеленодольский фанерный завод», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ПАО «Зеленодольский фанерный завод» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 8.

Таблица 8

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	32 722,00	32 722,00	100,0	32 722,00	100,0	32 722,00	100,0	32 722,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	280,00	280,00	100,0	280,00	100,0	280,00	100,0	280,00	100,0
5	Потери	Гкал	442,00	442,00	100,0	442,00	100,0	442,00	100,0	442,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	32 000,00	32 000,00	100,0	32 000,00	100,0	32 000,00	100,0	32 000,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	4 374,06	3 437,03	78,6	4 374,06	100,0	4 374,06	100,0	4 374,06	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3 437,03	3 437,03	100,0	3 437,03	100,0	3 437,03	100,0	3 437,03	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	937,03	0,00	0,0	937,03	100,0	937,03	100,0	937,03	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	27 625,94	28 562,97	103,4	27 625,94	100,0	27 625,94	100,0	27 625,94	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	27 183,94	27 625,94	101,6	27 625,94	101,6	27 625,94	100,0	27 625,94	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	2 984,07	4 308,34	144,4	3476,52	116,5	3754,23	108,0	4050,44	107,9
7	Топливо на технолог. цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,48	2,22	464,0	2,25	470,6	2,4	106,2	2,54	106,0
07.9	Прочие виды топлива	тыс.руб.	0,48	2,22	464,0	2,25	470,6	2,4	106,2	2,54	106,0
7.9.1.	Объем топлива	тыс.куб.м(тн)	55,00	55,00	100,0	55,00	100,0	55,00	100,0	55,00	100,0
7.9.2.	Цена топлива	руб.тыс.куб.м (тн.)	8,71	40,42	464,0	40,99	470,6	43,55	106,2	46,15	106,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 974,28	4 290,84	144,3	3463,62	116,5	3740,71	108,0	4036,22	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 138,00	1 500,00	131,8	1 138,00	100,0	1 138,00	100,0	1 138,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,61	2,86	109,4	3,04	116,5	3,29	108,0	3,55	107,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	9,31	15,28	164,2	10,65	114,5	11,13	104,5	11,68	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	31,02	52,00	167,6	31,02	100,0	31,02	100,0	31,02	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	0,30	0,29	97,9	0,34	114,5	0,36	104,5	0,38	104,9
11	Индекс потребительских цен (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	7 668,74	14 230,63	185,6	8362,11	109,0	8758,64	104,7	9147,96	104,4
17	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	216,21	504,68	233,4	230,29	106,5				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	174,85	288,14	164,8	185,69	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	41,36	216,54	523,5	44,61	107,8				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	3,20	16,00	500,0	3,20	100,0				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	12,93	13,53	104,7	13,94	107,8				
18	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	4 434,65	6 621,34	149,3	4 896,87	110,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 232,81	3 016,36	135,1	2394,99	107,3				
19.1	материалы	тыс.руб.	253,77	910,62	358,8	269,50	106,2				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	1 506,12	1 602,54	106,4	1617,57	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	472,92	503,20	106,4	507,92	107,4				
21	Общепроизводственные	тыс.руб.	197,58	3 319,48	1 680,1	209,83	106,2				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
	(цеховые) расходы, всего, в т.ч.:										
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	2 925,35	0,0	0,00	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	62,94	105,96	168,3	66,84	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	134,64	288,17	214,0	142,99	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	587,49	768,77	130,9	630,12	107,3				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	517,18	676,43	130,8	555,45	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	70,31	92,34	131,3	74,67	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 690,85	7 283,06	197,3	3848,01	104,3	3929,19	102,1	4008,90	102,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 044,38	3 480,00	170,2	2 044,38	100,0	2 044,38	100,0	2 044,38	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 392,48	2 079,10	149,3	1 537,62	110,4	1610,53	104,7	1682,12	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	918,56	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	162,39	212,40	130,8	174,41	107,4	182,68	104,7	190,80	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,80	0,00	0,0	10,80	100,0	10,80	100,0	10,80	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	20,80	0,00	0,0	20,80	100,0	20,80	100,0	20,80	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и	тыс.руб.	60,00	593,00	988,3	60,00	100,0	60,00	100,0	60,00	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне-годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (средне-годовые), %
	сборы) всего, в т.ч.:										
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	60,00	593,00	988,3	60,00	100,0	60,00	100,0	60,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	14 343,65	25 822,03	180,0	15686,64	109,4	16442,06	104,8	17207,30	104,7
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	39,50	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	14 383,15	25 822,03	179,5	15686,64	109,4	16442,06	104,8	17207,30	104,7
41	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	449,47	806,94	179,5	490,21	109,1	513,81	104,8	537,73	104,7
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	432,59	474,80	100,0	474,80	100,0	513,32	100,0	514,56	100,0
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	474,80	1 305,15	274,9	513,32	108,1	514,56	100,2	572,48	111,3

Справочно, на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 3476,52 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 2,25 тыс. руб.

В качестве топлива используются отходы от основного вида деятельности - древесная щепа. По данным организации себестоимость 1тонны древесной щепы составляет 40,99 руб. с учетом индексации. Объем топлива принят по предложению организации в размере 55,0 тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3463,62 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 1138,0 тыс. кВт.ч. Организация применяет тариф одноставочный (СН1), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии на 2016 год принята по факту 1 полугодия 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 10,65 тыс. руб.

В технологическом процессе используется речная вода. Цена 1 куб.м воды составляет 0,34 руб. согласно доп. соглашению от 27.03.2015 к договору водопользования. Объем воды принят в размере 31,02 тыс.куб.м.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 8362,11 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы, приняты в сумме 230,29 тыс.руб., в т.ч.:

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 185,69 тыс.руб. согласно представленных товарных накладных;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 44,61 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 3,20 тыс. куб.м, на уровне 2015 года, и тарифам АО «ЗВКС».

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 4896,87 тыс. руб.

Численность ППП принята в количестве 26 штат.ед. на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата составляет 15695,10 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 2394,99 тыс.руб.в том числе:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 269,50 на уровне 2015 с учетом индексации;

- заработная плата с отчислениями – 2125,49 тыс. руб. (11 ед. ремонтного персонала, среднемесячная заработная плата – 12254,32 руб.);

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 209,83 тыс. руб. в т.ч.:

- расходы на охрану труда приняты в сумме 66,84 тыс. руб.;

- по статье прочие общепроизводственные расходы учтены расходы на техническое обслуживание КИПиА, газового и паросилового хозяйства в сумме 142,99 тыс. руб. с учетом факта 2014 года и с учетом индексации.

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 630,12 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 555,45 тыс. руб., расходы по ФОТ приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в доле, приходящейся на теплоснабжение;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 74,67 тыс.руб., в т.ч.: техобслуживание пожарной сигнализации – 16,98 тыс.руб., услуги связи – 3,6 тыс.руб., прочие договорные услуги – 54,09 тыс.руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3848,01 тыс. руб., в т.ч.:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 2044,38 тыс. руб. на уровне 2015 года.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 31,4% от ФОТ в сумме 1712,03 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 1537,62 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 174,41 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 10,80 тыс. руб. в доле, приходящейся на теплоснабжение – 3%.

4. Средства на страхование приняты в сумме 20,80 тыс. руб. на основании представленного договора обязательного страхования опасных производственных объектов с ООО «Росгосстрах» от 18.07.2013 № 41607570-1610002473.

5. Налог на имущество принят в сумме 60,0 тыс. руб. в доле по теплоснабжению.

Внереализационные расходы организацией не заявлены.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 15686,64 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

(Тыс.руб.)

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.4/ст.3,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	2,25	2,40	106,2	2,54	106,0
2	Расходы на электроэнергию	3463,62	3740,71	108,0	4036,22	107,9
3	Расходы на холодную воду	10,65	11,13	104,5	11,68	104,9
4	ИТОГО	3476,52	3754,23	108,0	4050,44	107,9

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

п/п	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Операционные (подконтрольные)	тыс. руб.	8362,11	8758,64	9147,96

	расходы				
	Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных тарифов методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования:

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	8362,11	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	куб.м./Гкал	457,7	457,7	457,7
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	442	442	442

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	3476,52	3754,23	4050,44
2	Операционные (подконтрольные) расходы	8362,11	8758,64	9147,96
3	Неподконтрольные расходы	3848,01	3929,19	4008,90
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	15686,64	16442,06	17207,30

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию поставляемую потребителям ПАО «Зеленодольский фанерный завод» на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 474,80 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 513,32 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,1% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 513,32 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 514,56 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,2% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 514,56 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 572,48 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 111,3% к I полугодию 2018 года.

АО "Транснефть- Прикамье», Лаишевский муниципальный район

На основании заявления АО «Транснефть – Прикамье» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы, приказом Госкомитета от 17.04.15 №94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», открыто тарифное дело №20-30/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением правительства Российской федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Транснефть- Прикамье» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от № 95 от 17.04.15 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

Юридический адрес организации: 420061, Республика Татарстан,г. Казань, ул. Н.Ершова , д.26а.

Руководитель организации – Баянов Фаниль Мусавирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

АО «Транснефть-Прикамье» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя АО «Связьтранснефть». Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в с.Песчаные Ковали Лаишевского муниципального района является собственностью АО «Транснефть- Прикамье».

Установленная мощность котельной 5,16 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 2,20 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 42,6%. Протяженность сетей 161 м год прокладки сетей- 2002, способ прокладки – надземный.

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

Сведения об утвержденной схеме теплоснабжения с.Песчаные Ковали Лаишевского муниципального района организация в Госкомитет не представила.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 3420,0 Гкал,
- полезный отпуск – 3420,0 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 3279,0 Гкал (95,8%).
- отпуск прочим потребителям – 141,0 Гкал. (4,2%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2014 г.	Утвер-ждено 2015 г.	Прогноз организа-ции на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	в том числе:		2016 г. к 2015 год (%)у
					1 полуго-дие 2016 года	2 полуго-дие 2016 года	
Выработка тепловой энергии	3460,78	3373,12	3420,00	3420,00	1918,59	1501,41	101,4%
Полезный отпуск, в т.ч.:	3460,78	3373,12	3420,00	3420,00	1918,59	1501,41	101,4%
собственное потребление	3319,78	3232,12	3279,00	3279,00	1842,59	1436,41	101,4%
Прочие потребители	141,00	141,00	141,00	141,00	76,00	65,00	100,0%

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016-2018 годы.

АО «Транснефть–Прикамье» в 2015 году преобразовано и является полным правоприемником ОАО «Северо- западные магистральные нефтепроводы » (далее ОАО «СЗМН») решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СЗМН» от 23.03.15 (протокол от 25.03.15 № 1), на основании Указа президента РФ от 17.11.2002 №1403, распоряжения Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом от 29.09.1994 №2449-р.»

Постановлением Госкомитета от 04.07.14 № 5-9/тэ для ОАО «СЗМА» был установлен тариф с момента вступления в силу по 31.12.2014 г. - 1480,74 руб./Гкал (без учета НДС).

Так как данная организация отработала не полный финансовый год, провести анализ финансово - хозяйственной деятельности за 2014 год не представляется возможным.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016-2018 годы и предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	5584,50	1558,19	105,2%	1726,83	110,8%
2017	5845,85	1630,87	94,4%	1807,94	110,8%
2018	6161,60	1688,52	94,4%	1870,28	110,8%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую АО « Транснефть - Прикамье», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат АО « Транснефть - Прикамье» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 9.

Таблица 9

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть - Прикамье»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Установлено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	3 373,12	3 420,00	101,4	3 420,00	101,4	3 420,00	100,0	3 420,00	100,0
6	Полезный отпуск	Гкал	3 373,12	3 420,00	101,4	3 420,00	101,4	3 420,00	100,0	3 420,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	3 373,12	3 420,00	101,4	3 420,00	101,4	3 420,00	100,0	3 420,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3 232,12	3 279,00	101,5	3 279,00	101,5	3 279,00	100,0	3 279,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	141,00	141,00	100,0	141,00	100,0	141,00	100,0	141,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	2 490,56	2 725,50	109,4	2 638,11	105,9	2 731,95	103,6	2 841,88	104,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 089,60	2 237,08	107,1	2 108,92	100,9	2 160,45	102,4	2 225,26	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2 089,60	2 237,08	107,1	2 108,92	100,9	2 160,45	102,4	2 225,26	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	430,72	428,94	99,6	430,72	100,0	430,72	100,0	430,72	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 851,36	5 215,36	107,5	4 896,21	100,9	5 015,85	102,4	5 166,33	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	400,00	487,55	121,9	528,29	132,1	570,56	108,0	615,63	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	346,32	392,32	113,3	421,62	121,7	455,35	455,3	491,32	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	166,00	160,00	96,4	185,92	112,0	185,92	100,0	185,92	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,09	2,45	117,5	2,27	108,7	2,45	108,0	2,64	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	54,53	0,0	50,43	0,0	54,47	108,0	58,77	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	22,24	0,0	22,24	0,0	22,24	100,0	22,24	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	2,45	0,0	2,27	0,0	2,45	108,0	2,64	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	53,68	40,69	75,8	56,24	104,8	60,74	108,0	65,54	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	25,72	29,50	114,7	24,80	96,4	24,80	100,0	24,80	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,09	2,45	117,5	2,27	108,7	2,45	108,0	2,64	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,97	0,88	90,7	0,90	93,2	0,94	104,8	0,99	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,03	0,03	99,2	0,03	100,0	0,03	100,0	0,03	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	29,72	27,16	91,4	27,69	93,2	29,01	104,8	30,43	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074	0,0	1,058		1,055	
II	Операционные (подконтрольные)	тыс.руб.	1 976,87	2 075,43	105,0	2 136,74	108,1	2 238,07	104,7	2 337,55	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Установлено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
	расходы, в том числе:										
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,82	2,16	263,8	2,20	268,56				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,70	2,04	291,4	2,07	296,44				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,12	0,12	103,3	0,13	106,13				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,01	0,01	103,0	0,01	100,00				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	23,98	24,04	100,2	25,45	106,13				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	136,05	153,47	112,8	180,95	133,00				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	970,23	1 019,71	105,1	1 041,38	107,33				
19.1	материалы	тыс.руб.	8,78	9,49	108,2	8,78	100,00				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	738,45	775,90	105,1	793,09	107,40				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	223,01	234,32	105,1	239,51	107,40				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	869,57	899,90	103,5	912,21	104,90				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	619,10	647,38	104,6	664,91	107,40				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	46,80	46,80	100,0	46,80	100,00				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	203,67	205,72	101,0	200,50	98,45				
III	Неподконтрольный расходы, в том числе:	тыс.руб.	656,66	1 145,46	174,4	750,81	114,34	742,54	98,9	754,31	101,6
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	356,70	361,33	101,3	361,33	101,30	361,33	100,0	361,33	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	50,22	0,0	50,22	0,00	50,22	100,0	50,22	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	66,63	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	41,09	46,35	112,8	54,65	133,00	57,22	104,7	59,73	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	186,97	195,51	104,6	200,80	107,40	210,24	104,7	219,49	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Установлено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,75	0,0	0,75	0,00	0,75	100,0	0,75	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	44,58	42,50	95,3	42,50	95,33	42,50	100,0	42,50	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	27,32	20,28	74,2	20,28	74,23	20,28	100,0	20,28	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	27,32	20,28	74,2	20,28	74,23	20,28	100,0	20,28	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	5 124,08	5 584,50	109,0	5 525,66	107,84	5 712,55	103,4	5 933,74	103,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	5 124,08	5 584,50	109,0	5 525,66	107,84	5 712,55	103,4	5 933,74	103,9
41	Тариф	руб./Гкал	1 519,09	1 632,89	107,5	1 615,69	106,36	1 670,34	103,4	1 735,01	103,9
41.1.	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 480,74	1 558,19	98,4%	1 584,08	100,0%	1 656,11	100,0%	1 688,53	100,0%
41.2.	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 584,08	1 726,83	110,8%	1 656,11	104,5%	1 688,53	102,0%	1 794,41	106,3%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов в сумме 2638,11 тыс. руб.

1.1. топливо на технологические цели (газ природный) принят в сумме 2108,92 тыс. руб.

Объем газа принят на уровне 2015 года - 430,72 тыс. куб.м. Среднегодовая цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, и составила 4896,21 тыс. куб.м (без учета НДС) - 5 группа потребления с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию в сумме 528,29 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели в сумме – 421,62 тыс. руб.

Объем по заключению тех.аудита – 185,92 тыс. Кв.*ч, по тарифу на уровне 2015 года с учетом индексации.

- на хозяйственные (цеховые) нужды 50,43 тыс.руб.

Объем принят по предложению организации - 22,24 тыс.Кв.*ч, по тарифу на уровне 2015 года с учетом индексации.

- на общехозяйственные нужды – в сумме 56,24 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по факту 2014 года- 24,80 тыс. Кв.*ч по тарифу на уровне 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 0,90 тыс. руб. Объем воды принят по заключению тех.аудита - 0,03 тыс.куб.м, по тарифам поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 2136,78 тыс. руб.

1. Расходы на сырье, основные материалы составили 2,20 тыс.руб, в том числе:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 2,10 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 0,13 тыс. руб. по тарифам поставщика с учетом индексации.

Объем стоков – 0,01 тыс.куб.м по предложению организации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 180,95 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята по предложению организации в количестве 5 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 4523,75 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 1041,38 тыс.руб.

- расходы на материалы приняты в сумме 8,78 тыс.руб. на уровне 2015 года.

- расходы на оплату труда ремонтного персонала приняты в сумме в сумме 793,09 тыс.руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята на уровне 2015 года в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 33045,55 руб.

-отчисления на социальные нужды 30,2% - 239,51тыс. руб.

4. Расходы общепроизводственные (цеховые) приняты в сумме 912,21 тыс.руб.

- расходы на оплату труда общепроизводственного (цехового) персонала, приняты в сумме 664,91 тыс.руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята на уровне 2015 года в количестве 1 шт.ед. Среднемесячная заработная плата составила 55409,45 руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 46,80 тыс.руб. на уровне 2015 года.

5. Прочие общецеховые расходы приняты в сумме 200,50 тыс. руб., на основании обосновывающих представленных документов:

- по договору ООО «Газпром трансгаз Казань» на тех. обслуживание газового хозяйства – в сумме 41,64 тыс. руб.;

- по договору ООО «Мона-техника» на оказание услуг по техническому обслуживанию оборудования котельных – в сумме 137,15 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 750,81 тыс. руб., в том числе:

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

- с оплаты производственного персонала - в сумме 54,65 тыс. руб.;

- с оплаты цехового персонала- 200,80 тыс. руб.;

2. Средства на страхование – в сумме 42,50 тыс. руб. по предложению организации, на основании представленных обосновывающих документов.

3. Амортизационные отчисления приняты по предложению организации:

- производственного оборудования в сумме - 361,33 тыс. руб.;

- общецехового оборудования – 50,22 тыс. руб.;

4. Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 0,75 тыс. руб. согласно разрешению на выброс (№ В.07.287.13.60 от 27.12.13-22.11.18 г.);

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 20,28 тыс. руб. по предложению организации:

- налог на имущество общехозяйственного назначения – 20,28 тыс. руб. по предложению организации.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 5525,66 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. ст.6/ст.4, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	2108,92	2160,45	102,44%	2225,26	103,00%
2	Расходы на	528,29	570,56	108,00%	615,63	107,90%

	электроэнергию					
		2637,21	2731,00	103,56%	2840,89	104,02%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	2136,74	2238,07	2337,55
Рост, %		104,7%	104,4%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	2136,74	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

		Ед. изм-я	2016 год	2017 год	2018 год
	Уровень надежности теплоснабжения				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
	Показатели энергетической эффективности				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	142,3	142,3	142,3
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0	0	0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования

		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	2638,11	2731,95	2841,88
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2136,74	2238,07	2337,55
3	Неподконтрольные расходы	750,81	742,54	754,31
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	5525,66	5712,55	5933,74

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию поставляемую потребителям АО «Транснефть-Прикамье» (Лаишевский муниципальный район):

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1584,08 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1656,11 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1656,11 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –1688,53 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1688,53 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1794,41 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,3% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Международный аэропорт Казань», Лаишевский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Международный аэропорт Казань» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 гг., приказом Госкомитета от 17.04.2015 № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-64/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Международный аэропорт Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ОАО «Международый аэропорт Казань».

Руководитель организации – генеральный директор Старостин Алексей Александрович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая числится на балансе предприятия.

Протяженность тепловых сетей составляет 4915 м в двухтрубном исчислении. Средняя загруженность котельных – 57,7%.

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

Однако сведения о наличии утвержденной схеме теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 27408,84 Гкал по предложению организации,
- собственные нужды котельных – 815,0 Гкал (3,0%);
- потери тепловой энергии – 2740,89 Гкал (10,0%);
- полезный отпуск – 24526,68 Гкал, по предложению организации, в т.ч.:
- собственное потребление – 16561,27 Гкал (76,1%);
- бюджетные потребители – 761,84 Гкал (2,4%);
- прочие потребители – 7203,57 Гкал (21,5%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016год (принято ГКРТТ)	Отклонение гр.6/гр.4 (%)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	26875,83	28151,90	27408,84	27408,84	97,3
2	собственные нужды котельных (Гкал)	815,00	815,00	815,00	815,00	100,0
3	Потери (Гкал)	2687,58	2810,22	2740,89	2740,89	97,3
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	23373,25	24526,68	23852,95	23852,95	97,3
4.1	собственное потребление	14852,02	16561,27	18162,40	18162,40	109,7

4.2	бюджетные потребители	702,64	761,84	562,99	562,99	73,9
4.3	прочие потребители	7818,59	7203,57	5127,56	5127,56	71,2

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016-2018 гг.:

1 полугодие – 13 119,12 Гкал;

2 полугодие – 10 733,83 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 16995,06 тыс. руб., по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 6189,81 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска на 1,7% (392,12 Гкал), а так же с превышением расходов статьям затрат:

«Топливо на технологические цели» - 481,45 тыс. руб.,

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды - 4996,91 тыс. руб.,

«Затраты на ремонт» - 2519,40 тыс. руб. (выполнены работы по замене теплотрассы за счет накопленных амортизационных средств),

«Общепроизводственные (цеховые) расходы» - 524,55 тыс. руб.,

«Общехозяйственные расходы» - 2634,49 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Инвестиционная программа на 2016-2018 годы у организации не утверждена.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	31 527,92	1 119,99	100,0	1 577,91	140,9
2017	32 931,79	1 176,84	74,6	1 639,30	139,3
2018	34 158,34	1 218,45	74,3	1 703,18	139,8

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Международный аэропорт Казань», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения,

утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Международный аэропорт Казань» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 10.

Таблица 10

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Международный аэропорт Казань»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено, 2015	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	28157,42	27408,84	97,3	27408,84	97,3	27408,84	100,0	27408,84	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	815,00	815,00	100,0	815,00	100,0	815,00	100,0	815,00	100,0
5	Потери	Гкал	2815,74	2740,89	97,3	2740,89	97,3	2740,89	100,0	2740,89	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	24526,68	23852,95	97,3	23852,95	97,3	23852,95	100,0	23852,95	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	24526,68	23852,95	97,3	23852,95	97,3	23852,95	100,0	23852,95	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	16561,27	18162,40	109,7	18162,40	109,7	18162,40	100,0	18162,40	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	761,84	562,99	73,9	562,99	73,9	562,99	100,0	562,99	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	7203,57	5127,56	71,2	5127,56	71,2	5127,56	100,0	5127,56	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	19958,57	22368,88	112,1	20725,14	103,8	21317,97	102,9	22036,82	103,4
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	17965,60	19247,15	107,1	18961,27	105,5	19426,75	102,5	20009,55	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	17965,60	19247,15	107,1	18961,27	105,5	19426,75	102,5	20009,55	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	3863,00	3760,30	97,3	3760,30	97,3	3760,30	100,0	3760,30	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4650,69	5118,52	110,1	5042,49	108,4	5166,28	102,5	5321,26	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1297,99	2378,24	183,2	1336,95	103,0	1443,91	108,0	1557,97	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1297,99	2378,24	183,2	1336,95	103,0	1443,91	108,0	1557,97	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	513,04	940,00	183,2	499,40	97,3	499,40	100,0	499,40	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,53	2,53	100,0	2,68	105,8	2,89	108,0	3,12	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	694,98	743,49	107,0	426,92	61,4	447,31	104,8	469,30	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	24,30	24,30	100,0	24,30	100,0	24,30	100,0	24,30	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	28,60	30,60	107,0	17,57	61,4	18,41	104,8	19,31	104,9
11	Индекс потребительских цен на							1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено, 2015	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
	расчетный период регулирования (ИПЦ)										
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,000		1,000	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов							0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	5211,39	7617,71	146,2	5218,56	100,1	5466,03	104,7	5708,99	104,4
17	Сырье, основные материалы, в т. ч.:	тыс.руб.	34,81	31,56	90,7	32,10	92,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	34,81	31,56	90,7	32,10	92,2				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1613,02	1683,99	104,4	1732,38	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1285,67	2986,77	232,3	1020,31	79,4				
19.1	материалы	тыс.руб.	698,96	841,45	394,1	390,18	55,8				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	449,93	325,11	0,0	483,22	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	136,78	98,83	0,0	146,90	107,4				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	1721,37	160,5	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1419,99	1812,38	127,6	1683,56	118,6				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	455,46	475,50	104,4	489,16	107,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	107,10	117,99	110,2	106,25	99,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	857,43	1218,89	142,2	1088,15	126,9				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	857,90	1103,01	128,6	750,20	87,4				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	349,92	365,32	104,4	375,81	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	507,98	737,69	145,2	374,39	73,7				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1275,07	2302,81	180,6	1297,31	101,7	1334,76	102,9	1371,52	102,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	309,34	309,34	100,0	309,34	100,0	309,34	100,0	309,34	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	45,76	45,76	100,0	45,76	100,0	45,76	100,0	45,76	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено, 2015	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	10,90	10,90	100,0	10,90	100,0	10,90	100,0	10,90	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	490,36	511,93	104,4	526,64	107,4	551,62	104,7	576,14	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	138,46	144,55	104,4	148,71	107,4	155,76	104,7	162,68	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	106,38	111,06	104,4	114,25	107,4	119,67	104,7	124,98	104,4
30	Арендная плата	тыс.руб.	0,00	99,00	0,0	50,81	0,0	50,81	100,0	50,81	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,20	0,30	150,0	0,18	88,2	0,18	100,0	0,18	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	120,92	197,00	162,9	35,00	28,9	35,00	100,0	35,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	52,76	111,48	211,3	55,73	105,6	55,73	100,0	55,73	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	9,12	21,96	240,8	10,08	110,5	10,08	100,0	10,08	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	43,64	89,52	205,1	45,65	104,6	45,65	100,0	45,65	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	26445,04	31527,92	119,2	27241,01	103,0	28118,75	103,2	29117,33	103,6
40	НВВ	тыс.руб.	26445,04	31527,92	119,2	27241,01	103,0	28118,75	103,2	29117,33	103,6
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1078,22	1321,76	122,6%	1142,04	105,9%	1178,84	103,2%	1220,70	103,6%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1046,89	1119,99	100,0%	1119,99	100,0%	1168,99	100,0%	1190,87	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1119,99	1577,91	140,9%	1168,99	104,4%	1190,87	101,9%	1257,16	105,6%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 20 725,14 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 18 961,27 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации 3760,30 тыс. куб.м. Цена газа для 4 группы потребления на 2016 г. принята в размере 5042,49 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1 3336,95 тыс. руб.

Количество электроэнергии принято 499,4 тыс. кВтч (удельный расход электроэнергии принят на уровне 2015 года). Цена принята в размере 2,68 руб./ кВтч (3-я ценовая категория, ВН).

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 426,92 тыс. руб.

Объем воды на технологические нужды принят по предложению организации в размере 24,30 тыс.куб.м по тарифам ОАО «Международный аэропорт Казань» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 5 218,56 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 32,10 тыс. руб., по предложению организации с учетом индексации (учтены затраты на хим. реагенты).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1 732,38 тыс. руб., с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 9 шт. ед. (5 – операторов котельной, 4 – аппаратчика ХВО), на уровне 2014 г. Среднемесячная заработная плата составляет 16040,59 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 1 020,31 тыс. руб., в т.ч.:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 390,18 тыс. руб.;

- фонд оплаты труда ремонтного персонала с учетом отчислений на соц. нужды (30,4%) принят в сумме 630,13 тыс. руб.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1 683,56 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 489,16 тыс. руб. на уровне 2015г., с учетом индексации, численность в количестве 3 человек (среднемесячная заработная плата составляет 13587,89 руб.);

- расходы на охрану труда приняты по факту 2014 года с учетом индексации в сумме 106,25 тыс. руб. ;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на сумму подтверждающих документов с учетом индексации и составили 1 088,15 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
ГСМ	49,57

Услуги автотранспорта (вахта)	268,08
ТО газового хозяйства	65,18
ТО КИПа, автоматики	296,00
Поверка средств измерений	121,69
Услуги связи	69,03
Обучение персонала	60,51
Мед. страхование	79,65
Лицензирование	23,91
Канцтовары и офисные материалы	11,53
Экспертиза пром. безопасности котлов, обследование дымовой трубы	41,15
Прочие	1,84

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1 149,06 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 375,81 тыс. руб. – на уровне утвержденного в 2015 году с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 374,39 тыс. руб., с учетом индексации, в том числе:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
Услуги автотранспорта (собственный автотранспорт)	54,4
Консультационно-информационные услуги	68,38
ТМЦ	17,24
Услуги связи	15,29
Командировки	363,29
Обучение персонала	2,56
Охрана труда	3,26
Мед. страхование	119,02
Интернет	57,95

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1297,31 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - в сумме 309,34 тыс. руб.

2. Амортизация общецехового оборудования - в сумме 45,76 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования - в сумме 10,9 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 526,64 тыс. руб.

- цехового персонала и составят 148,71 тыс. руб.

- АУП и составят 114,25 тыс. руб.

5. Арендная плата земельного участка под котельную принята в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 50,81 тыс. руб.

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 0,18 тыс. руб.

7. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 35,0 тыс. руб.

8. Транспортный налог принят в доле, приходящейся на тепловую энергию в размере 10,08 тыс. руб.

9. Земельный налог принят в доле, приходящейся на тепловую энергию в размере 43,63 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 27 241,01 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. ст.6/ст.4, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	18961,27	19426,75	102,5	20009,55	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1336,95	1443,91	108,0	1557,97	107,9
3	Расходы на холодную воду	426,92	447,31	104,8	469,30	104,9
4	ИТОГО	20725,14	21317,97	102,9	22036,82	103,4

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	5218,56	5466,03	5708,99
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	5218,56	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надежности и энергетической эффективности				
3	Уровень надежности теплоснабжения				
3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи	ед.	0	0	0

	тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
4.	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	159,8	159,8	159,8
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/кв.м	1,27	1,27	1,27
4.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	2740,89	2740,89	2740,89

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	20725,14	21317,97	22036,82
2	Операционные (подконтрольные) расходы	5218,56	5466,03	5708,99
3	Неподконтрольные расходы	1297,31	1334,76	1371,52
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	27241,01	28118,75	29117,33

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ОАО «Международный аэропорт Казань»:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1119,99 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1168,99 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1168,99 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1190,87 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,9 к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1190,87 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1257,16 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодию 2018 года.

ООО РСК «Инженерные технологии» г.Лаишево

На основании заявления ООО РСК «Инженерные технологии» об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2016 - 2018 годы, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-29/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО РСК «Инженерные технологии» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО РСК «Инженерные технологии» расположено по адресу РТ, г.Лаишево. ул.Горького, д.80.

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных, которые эксплуатируются: 3 котельные по договору аренды с ОАО «Коммунальные сети Лаишевского района», 3 котельные по договорам лизинга, 2 котельные по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом.

Исполнительным комитетом Лаишевского муниципального района представлено письмо от 23.10.2015 № 2571 по вопросу проведения конкурсных процедур для заключения договоров концессии по объектам муниципальной собственности.

Протяженность тепловых сетей составляет 12150,0 м в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 67,0%.

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

полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Утвержденная схема теплоснабжения в Лаишевском муниципальном районе отсутствует.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 11238,15 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери 586,0 Гкал (5,2%);
- полезный отпуск 10652,15 Гкал (94,8%) , в т.ч. реализуется:
- население 83,0 Гкал (0,8%);
- бюджетным потребителям 10463,7 Гкал (98,2%);
- прочим потребителям 105,45 Гкал (1,0%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	12008,45	11253,33	11238,15	11238,15	99,9
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Потери (Гкал)	582,0	586,0	586,0	586,0	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	11426,45	10667,33	10652,15	10652,15	99,9
4.1	население	83,0	79,5	83,0	83,0	104,4
4.2	бюджетные потребители	11238,0	10581,67	10463,7	10463,7	98,9
4.3	прочие потребители	105,45	6,16	105,45	105,45	171,1

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 5057,37 Гкал;

2 полугодие – 4674,95 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получена прибыль в сумме 427,1 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 950,7 тыс.
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 529,7 тыс. руб.

Перерасход по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 219,8 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 656,2 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 1035,6 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 595,7 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей

организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	18964,5	1627,69	100,0	1947,66	119,7
2017	19683,11	1697,43	87,2	2012,62	118,6
2018	20348,37	1755,50	87,2	2079,88	118,5

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО РСК «Инженерные технологии» для г. Лаишево, рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО РСК «Инженерные технологии» для потребителей г. Лаишево на 2016 – 2018 представлены в таблице 11.

Таблица 11

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям г. Лаишево

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	11 253,33	11 238,15	99,9	11 238,15	99,9	11 238,15	100,0	11 238,15	100,0
5	Потери	Гкал	586,00	586,00	100,0	586,00	100,0	586,00	100,0	586,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 667,33	10 652,15	99,9	10 652,15	99,9	10 652,15	100,0	10 652,15	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 667,33	10 652,15	99,9	10 652,15	99,9	10 652,15	100,0	10 652,15	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	79,50	83,00	104,4	83,00	104,4	83,00	100,0	83,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	10 581,67	10 463,70	98,9	10 463,70	98,9	10 463,70	100,0	10 463,70	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	6,16	105,45	1 711,9	105,45	1 711,9	105,45	100,0	105,45	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	10 225,98	9 975,34	97,5	9 732,33	95,2	10 006,19	102,8	10 337,29	103,3
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8 647,90	8 249,58	95,4	9 092,01	105,1	9 317,57	102,5	9 597,09	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	8 647,90	8 249,58	95,4	9 092,01	105,1	9 317,57	102,5	9 597,09	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 542,47	1 509,70	97,9	1 509,70	97,9	1 509,70	100,0	1 509,70	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 606,53	5 464,39	97,5	6 022,39	107,4	6 171,80	102,5	6 356,95	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 492,99	1 635,98	109,6	549,79	36,8	593,77	108,0	640,68	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 484,21	1 626,35	109,6	540,90	36,4	584,17	108,0	630,32	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	257,64	257,64	100,0	90,00	34,9	90,00	100,0	90,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,76	6,31	109,6	6,01	104,3	6,49	108,0	7,00	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	4,87	5,34	109,6	4,93	101,3	5,33	108,0	5,75	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	0,88	0,88	100,0	0,88	100,0	0,88	100,0	0,88	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч	5,56	6,09	109,6	5,63	101,3	6,08	108,0	6,56	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	3,91	4,29	109,6	3,96	101,2	4,27	108,0	4,61	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	0,70	0,70	100,0	0,70	100,0	0,70	100,0	0,70	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (средне годовые), %
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	5,55	6,09	109,6	5,62	101,2	6,07	108,0	6,55	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	85,09	89,78	105,5	90,53	106,4	94,85	104,8	99,52	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	3,12	3,12	100,0	3,12	100,0	3,12	100,0	3,12	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	27,27	28,78	105,5	29,02	106,4	30,40	104,8	31,90	104,9
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 780,52	5 823,56	154,0	4 850,42	128,3	5 080,42	104,7	5 306,25	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	19,25	20,10	104,4	20,44	106,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	19,25	20,10	104,4	20,44	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 997,42	2 091,34	104,7	2 261,23	113,2				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	244,37	946,91	387,5	946,91	387,5				
19.1	материалы	тыс.руб.	244,37	946,91	387,5	946,91	387,5				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	833,38	1 629,77	195,6	888,18	106,6				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	264,05	417,18	158,0	283,59	107,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	76,02	215,06	282,9	80,73	106,2				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	2,19	2,31	105,2	2,29	104,5				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	491,12	995,22	202,6	521,57	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	686,10	1 135,44	165,5	733,65	106,9				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	420,78	661,48	157,2	451,92	107,4				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	10,12	41,76	412,5	10,75	106,2				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	2,19	2,31	105,2	2,29	104,5				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	253,00	429,89	169,9	268,69	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 722,96	3 125,60	114,8	3 006,05	110,4	3 048,96	101,4	3 091,10	101,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	59,02	59,20	100,3	59,20	100,3	59,20	100,0	59,20	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	133,22	200,40	150,4	133,22	100,0	133,22	100,0	133,22	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	18,20	18,20	100,0	18,20	100,0	18,20	100,0	18,20	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	603,22	631,58	104,7	682,89	113,2	715,28	104,7	747,07	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	79,74	125,99	158,0	85,64	107,4	89,71	104,7	93,69	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	127,08	199,77	157,2	136,48	107,4	142,95	104,7	149,31	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 694,46	1 694,46	100,0	1 694,46	100,0	1 694,46	100,0	1 694,46	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	3,74	7,00	187,2	7,00	187,2	7,00	100,0	7,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	4,28	189,00	4 415,9	188,95	0,0	188,95	100,0	188,95	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	4,28	9,00	210,3	8,95	209,1	8,95	100,0	8,95	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	180,00	0,0	180,00	0,0	180,00	100,0	180,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	16 729,47	18 924,50	113,1	17 588,79	105,1	18 135,58	103,1	18 734,64	103,3
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	40,00	0,0	40,00	0,0	40,00	100,0	40,00	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	50,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	16 779,47	18 964,50	113,0	17 628,79	105,1	18 175,58	103,1	18 774,64	103,3
41	Тариф	руб./Гкал	1 572,98	1 780,34	113,2	1 654,95	105,2	1 706,28	103,1	1 762,52	103,3
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал		1 627,69	100,0	1 627,69	100,0	1 684,83	100,0	1 729,80	100,0
41.1	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал		1 947,66	119,7	1 684,83	103,5	1 729,80	102,7	1 798,38	104,0

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 9732,3 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 9092,0 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 1509,7 тыс.куб.м, с учетом удельного расхода топлива принятого в 2015 году. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей, с учетом сложившейся фактической цены газа за 1 полугодие 2015 года и составила 6022,39 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 549,8 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято с учетом фактического потребления в 2014 году (при большей выработке тепловой энергии в 2014 году) в размере 90,0 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории (СН2) и (НН), по данным мониторинга цен за 1 полугодие 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» и данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года, с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических нужд приняты в сумме 90,5 тыс. руб., исходя из объема воды 3,12 тыс. куб.м – принятого на уровне утвержденного на 2015 год и тарифа 1 куб.м воды для ООО РСК «Инженерные технологии» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2016 года;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 4850,4 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и основные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 20,44 тыс. руб. – на уровне утвержденных в 2015 году, с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 2261,2 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 113,2%.

К расчету принята численность в количестве 16 чел., среднемесячная заработная доведена до уровня Отраслевого тарифного соглашения по организациям жилищно-коммунального хозяйства Республики Татарстан на 2014-2016 годы и составила 11777,08 руб.

ФОТ принят с учетом отопительного сезона и с учетом перевода операторов в летний период на ремонтные работы (12 мес.).

3. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме 946,9 тыс. руб., по предложению организации, согласно представленных графиков ремонта на 2016 год, с учетом фактически проведенных ремонтных работ в 2014 году.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 888,2тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 283,6 тыс. руб. (на уровне 2015 года, с учетом индексации). К расчету принят персонал в количестве 2 чел., среднемесячная заработная плата 11816,67 руб.;

- затраты на ремонт цехового оборудования – 80,7 тыс. руб. – на уровне 2015 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне утвержденных на 2015 год, с учетом индексации и составили 521,6 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Газпромтранс Казань,ТО газ.обор.	209,0
Тех.обслуживание КИПиА ООО «Энергосистема»	163,8
Услуги автотранспорта	148,8
ИТОГО	521,6

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 733,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП - 451,9 тыс. руб. (на уровне 2015 года с учетом индексации). К расчету принята численность 2 чел., среднемесячная заработная плата – 18829,17 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – 268,7 тыс. руб., на уровне 2015 года, с учетом индексации, согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Услуги связи	85,8
Услуги программных продуктов (СБИС++,статистика, ЕИАС и т.д.)	44,6
Почтовые расходы	4,5
Покупка и обслуживание картриджей, обслуживание компьютеров.	49,0
Транспортные расходы	42,8
Канцтовары	42,0
ИТОГО	268,7

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3006,1 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята на уровне 2015 года, и составила 59,2 тыс. руб.

2. Амортизация цехового оборудования – 133,2 тыс. руб. на уровне 2015 года.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования - 18,2 тыс. руб. – на уровне 2015 года.

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

- рабочего персонала в сумме 682,9 тыс. руб.;

- цехового персонала – 85,6 тыс. руб.;

- АУП – 136,5 тыс. руб.

5. Аренда (лизинг) основных производственных фондов приняты в сумме 1694,5 тыс. руб. Лизинговые платежи учтены согласно графика платежей по договору лизинга от 21.07.2009 № б-н с МУ «УКЖКХ Лаишевского МР», срок окончания лизинговых платежей ноябрь 2021 года.

8. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 7,0 тыс. руб.

9. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 188,9 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 8,9 тыс. руб.;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 180,0 тыс. руб. (подтвержден налоговой декларацией за 2014 год - сумма налога подлежащего уплате в бюджет 315,2 тыс. руб.) – принят в доле, приходящейся на тепловую энергию.

10. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 40,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 17628,8 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	9092,01	9317,57	102,5	9597,09	103,0
2	Расходы на электроэнергию	549,79	593,77	108,0	640,68	107,9
3	Расходы на холодную воду	90,53	94,85	104,8	99,52	104,9
4	ИТОГО	9732,33	10006,19	102,8	10337,29	103,3

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4850,42	5080,42	5306,25
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	7188,94	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в	ед.	0	0	0

	результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг.у.т.Гкал	151,8	151,8	151,8
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/кв.м	0,20	0,20	0,20
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	586,0	586,0	586,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	9732,33	10006,19	10337,29
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4850,42	5080,42	5306,25
3	Неподконтрольные расходы	3006,05	3048,96	3091,10
4	Внереализационные расходы	40,0	40,0	40,0
5	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	17628,79	18175,58	18774,64

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям г. Лаишево в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1627,69 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1684,83 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1684,83 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1729,80 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1729,80 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1798,38 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1627,69 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1684,83 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1684,83 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1729,80 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1729,80 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1798,38 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

ООО РСК «Инженерные технологии», с. Габишево.

На основании заявления ООО РСК «Инженерные технологии» об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2016 - 2018 годы, приказом Госкомитета от 17.04.2015 г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-28/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО РСК «Инженерные технологии» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО РСК «Инженерные технологии» расположено по адресу РТ, г.Лаишево. ул.Горького, д.80.

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения по с. Габишево является 1 котельная, которая находится на балансе организации (свидетельство о государственной регистрации права от 21 августа 2014 года серия 16-АН № 591282).

Установленная мощность котельной - 7,5 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка (по договорам) – 0,62 Гкал/час.

Загруженность котельной – 8,3%

Протяженность сетей 2100,0 м в двухтрубном исчислении.

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

Согласно схемы теплоснабжения Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального района, в пос. Габишево действует 1 отопительная котельная, которая осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией. Однако сведения по полезному отпуску на период с 2016 года отсутствуют. При этом в схеме теплоснабжения отмечается планируемый перевод жилых многоквартирных домов на индивидуальное отопление.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы учтены следующие показатели объемов поставки тепловой энергии:

выработка тепловой энергии принята в объеме 3800,4 Гкал, в том числе:

- потери 250,0 Гкал (6,6%);
- полезный отпуск 3550,42 Гкал (93,4%) , в т.ч. реализуется:
- население 757,0 Гкал (21,3%);
- бюджетным потребителям 2720,42 Гкал (76,6%);
- прочим потребителям 73,0 Гкал (2,1%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	3 508,0	12069,0	3796,72	3800,42	31,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	0
3	Потери (Гкал)	465,0	968,0	250,0	250,0	25,8
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	3 043,0	11101,0	3546,72	3550,42	32,0
4.1	население	1 933,0	7093,0	723,22	757,0	10,7
4.2	бюджетные потребители	1 017,0	3751,0	2720,42	2720,42	72,5
4.3	прочие потребители	93,0	257,0	103,08	73,0	28,4

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 1932,55 Гкал;

2 полугодие – 1617,87 Гкал.

В 2014 году организация проработала не полный финансовый год, в связи с чем, произвести анализ финансово-хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	7239,56	1493,76	100,0	2638,20	176,6
2017	7599,14	1580,80	59,9	2755,23	174,3
2018	7952,74	1659,14	60,2	2878,22	173,5

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО РСК «Инженерные технологии» для потребителей п.Габишево, рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО РСК «Инженерные технологии» для потребителей п. Габишево на 2016 – 2018 годы представлены в таблице 12.

Таблица 12

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям п. Габишево.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования на					
				Период регулирования 2016 год		период регулирования 2016 год		период регулирования 2017 год		период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	12 069,00	3 796,72	31,5	3 800,42	31,5	3 800,42	100,0	3 800,42	100,0
5	Потери	Гкал	968,00	250,00	25,8	250,00	25,8	250,00	100,0	250,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11 101,00	3 546,72	31,9	3 550,42	32,0	3 550,42	100,0	3 550,42	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 101,00	3 546,72	31,9	3 550,42	32,0	3 550,42	100,0	3 550,42	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	7 093,00	723,22	10,2	757,00	10,7	757,00	100,0	757,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	3 751,00	2 720,42	72,5	2 720,42	72,5	2 720,42	100,0	2 720,42	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	257,00	103,08	40,1	73,00	28,4	73,00	100,0	73,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	11 087,11	4 976,88	44,9	3 997,67	36,1	4 145,76	103,7	4 317,85	104,2
7	Топливо на технологические цели:	тыс.руб.	9 243,91	3 060,12	33,1	3 064,39	33,2	3 139,43	102,4	3 233,61	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	9 243,91	3 060,12	33,1	3 064,39	33,2	3 139,43	102,4	3 233,61	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 654,90	512,55	31,0	512,55	31,0	512,55	100,0	512,55	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 585,78	5 970,39	106,9	5 978,71	107,0	6 125,12	102,4	6 308,87	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 702,31	1 866,70	109,7	882,76	51,9	953,38	108,0	1 028,70	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 702,31	1 866,70	109,7	882,76	51,9	953,38	108,0	1 028,70	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	333,62	333,62	100,0	170,97	51,2	170,97	100,0	170,97	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	5,10	5,60	109,7	5,16	101,2	5,58	108,0	6,02	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	140,89	50,06	35,5	50,52	35,9	52,94	104,8	55,54	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	4,70	1,56	33,2	1,56	33,2	1,56	100,0	1,56	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	29,98	32,09	107,0	32,38	108,0	33,94	104,8	35,60	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования на					
				Период регулирования 2016 год		период регули-рования 2016 год		период регули-рования 2017 год		период регули-рования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (средне годовые), %
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 379,00	1 743,59	39,8	1 041,89	23,8	1123,81	104,7	1173,76	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	136,22	38,81	28,5	39,00	28,6				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	70,67	18,79	26,6	18,79	26,6				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	65,55	20,02	30,5	20,20	30,8				
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	1,82	0,52	28,6	0,52	28,6				
17.2.2	тариф	руб.куб.м	36,02	38,49	106,9	38,86	107,9				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 065,29	576,29	54,1	550,00	51,6				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 270,96	250,56	19,7	151,04	11,9				
19.1	материалы	тыс.руб.	1 270,96	250,56	19,7	151,04	11,9				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 517,34	668,35	44,0	227,22	15,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 517,34	668,35	44,0	227,22	15,0				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	389,19	209,58	53,9	105,67	27,2				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	386,53	206,71	53,5	102,8	26,6				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2,65	2,87	108,2	2,87	108,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	438,45	369,09	84,2	329,55	75,2	340,21	103,2	345,22	101,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	128,02	0,0	128,00	0,0	128,00	100,0	123,83	96,7
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	321,72	174,04	54,1	166,10	51,6	173,98	104,7	181,71	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	116,73	62,43	53,5	31,05	53,2	65,04	104,7	67,93	104,4
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	4,60	0,0	4,40	0,0	5,72	130,0	5,72	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	4,60	0,0	4,40	0,0	5,72	130,0	5,72	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	15 904,56	7 089,56	44,6	5 400,14	34,0	5 609,78	103,9	5 836,83	104,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	153,31	150,00	97,8	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	16 057,87	7 239,56	45,1	5 400,14	33,6	5 609,78	103,9	5 836,83	104,0
41	Тариф	руб./Гкал	1 446,52	2 041,20	141,1	1 520,99	105,1	1 580,03	103,9	1 643,99	104,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования на					
				Период регулирования 2016 год		период регули-рования 2016 год		период регули-рования 2017 год		период регули-рования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднего довые), %	Год	Отклонение к 2017г. (средне годовые), %
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 402,58	1 493,76	100,0	1 493,76	100,0	1 553,51	100,0	1 611,71	100,0
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 493,76	2 638,20	176,6	1 553,51	104,0	1 611,71	103,7	1 682,53	104,4

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 3997,7 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 3064,4 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 512,55 тыс.куб.м – по предложению организации. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей, с учетом сложившейся фактической цены газа за 1 полугодие 2015 года и составила 5978,71 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию для технологических целей приняты в сумме 882,8 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято с учетом фактического удельного расхода электроэнергии в 2014 году в размере 170,9 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории (СН2) по данным мониторинга цен за 1 полугодие 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» и данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года, с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических нужд приняты в сумме 50,5 тыс. руб., исходя из объема воды 1,56 тыс. куб.м – принятого по предложению организации и тарифа 1 куб.м воды (поставщик - ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»), с учетом индексации с 1 июля 2016 года;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1041,9 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и основные материалы приняты в сумме 39,0 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) - 18,8 тыс. руб. – по предложению организации;

- расходы на водоотведение составили 20,2 тыс. руб., объем стоков принят в количестве 0,52 тыс.куб.м, тариф ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис», с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 550,0 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 4-х чел., среднемесячная заработная составила 11458,33 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона и с учетом перевода операторов в летний период на ремонтные работы (12 мес.).

3. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме 151,0 тыс. руб., согласно представленных графиков ремонта на 2016 год, с учетом фактически проведенных ремонтных работ в 2014 году.

4. Общепроизводственные расходы (прочие расходы) приняты в сумме 227,2 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Техобслуживание газового оборудования и т/о КИП иА	180,0
ГСМ	47,2
ИТОГО	227,2

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 105,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 102,8 тыс. руб. К расчету принята 0,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 17133,33 руб.

- прочие расходы (услуги связи) – 2,9 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 329,6 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования – 128,0 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 166,1 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды АУП – 31,1 тыс. руб.

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 4,4 тыс. руб., в том числе:

- земельный налог – 4,4 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 5400,14 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	3064,39	3139,43	102,4	3233,61	103,0
2	Расходы на электроэнергию	882,76	953,38	108,0	1028,7	107,9
3	Расходы на холодную воду	50,52	52,94	104,8	55,54	104,9
4	ИТОГО	3997,67	4145,76	103,7	4317,85	104,2

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1072,93	1123,81	1173,76
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1041,89	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг.у.т.Гкал	152,4	152,4	152,4
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/кв.м	0,49	0,49	0,49
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	250,0	250,0	250,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	3997,67	4145,76	4317,85
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1072,93	1123,81	1173,76
3	Неподконтрольные расходы	329,55	340,21	345,22
4	Внереализационные расходы	0,0	0,0	0,0
5	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	5400,14	5609,78	5836,83

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО РСК «Инженерные технологии» потребителям п. Габишево в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1493,76 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1553,51 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1553,51 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1611,71 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1611,71 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1682,53 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1493,76 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1553,51 руб./Гкал с ростом 104,0% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1553,51 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1611,71 руб./Гкал с ростом 103,7% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1611,71 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1682,53 руб./Гкал с ростом 104,4% к I полугодию 2018 года.

ООО «Нармонский коммунальный сервис», Лаишевский муниципальный район

На основании заявления ООО «Нармонский коммунальный сервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2016 - 2018 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-66/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Нармонский коммунальный сервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями

потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Нармонский коммунальный сервис» расположен по адресу РТ, Лаишевский муниципальный район, с.Нармонка, ул. Габишева, дом 6а.

Руководитель организации – Директор Старостин Владимир Алексеевич.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 6 минитопочных, которые эксплуатируются по договорам лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ».

Протяженность тепловых сетей составляет 348,0 м в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 30,5%.

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

Утвержденная схема теплоснабжения в Нармонском сельском поселении Лаишевского муниципального района отсутствует.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 2309,0 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери 0,0 Гкал;
- полезный отпуск 2309,0 Гкал (100,0%) , в т.ч. реализуется:
- население 821,0 Гкал (35,6%);
- бюджетным потребителям 1430,0 Гкал (61,9%);
- прочим потребителям 58,0 Гкал (2,5%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	2290,0	2309,0	2309,0	2309,0	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Полезный отпуск (Гкал),	2290,0	2309,0	2309,0	2309,0	100,0

	в том числе:					
4.1	население	814,0	821,0	821,0	821,0	100,0
4.2	бюджетные потребители	1417,0	1430,0	1430,0	1430,0	100,0
4.3	прочие потребители	59,0	58,0	58,0	58,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:

1 полугодие – 1391,6 Гкал;

2 полугодие – 917,4 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в сумме - 231,0 тыс. руб.

Перерасход по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 175,1 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 218,7 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 539,0 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Электроэнергия на технологические цели» на 8,4 тыс.;
- «Общепроизводственные расходы» на 56,0 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 13,1 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	4404,96	1831,50	100,0	2023,37	110,5
2017	4531,09	1882,68	93,0	2083,23	110,7
2018	4643,11	1922,59	92,3	2144,79	111,6

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Нармонский коммунальный сервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Нармонский коммунальный сервис» на 2016 – 2018 годы представлены в таблице 14.

Таблица 14

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Нармонский коммунальный сервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонени е к 2015г. (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к 2015г. (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к 2016г. (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к 2017г. (среднегод овые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет		нет		нет	
2	Выработано	Гкал	2 309,00	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 309,00	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 309,00	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0	2 309,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	821,00	821,00	100,0	821,00	100,0	821,00	100,0	821,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 430,00	1 430,00	100,0	1 430,00	100,0	1 430,00	100,0	1 430,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	58,00	58,00	100,0	58,00	100,0	58,00	100,0	58,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 855,91	1 977,08	106,5	1 974,90	106,4	2 027,58	102,7	2 091,51	103,2
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	1 785,47	1 900,84	106,5	1 910,57	107,0	1 958,41	102,5	2 017,16	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 785,47	1 900,84	106,5	1 910,57	107,0	1 958,41	102,5	2 017,16	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	310,67	310,67	100,0	310,67	100,0	310,67	100,0	310,67	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 747,16	6 118,53	106,5	6 149,83	107,0	6 303,81	102,5	6 492,93	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	61,39	67,28	109,6	55,01	89,6	59,41	108,0	64,10	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	61,39	67,28	109,6	55,01	89,6	59,41	108,0	64,10	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	9,77	9,77	100,0	9,77	100,0	9,77	100,0	9,77	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	6,28	6,89	109,6	5,63	89,6	6,08	108,0	6,56	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	9,05	8,96	98,9	9,32	103,0	9,77	104,8	10,25	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,30	0,30	100,0	0,30	100,0	0,30	100,0	0,30	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	30,03	29,71	98,9	30,93	103,0	32,41	104,8	34,00	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных					1,00		1,00		1,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонени е к 2015г. (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к 2015г. (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к 2016г. (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к 2017г. (среднегод овые), %
	расходов (ИР)										
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	851,13	1 005,31	118,1	924,42	108,6	968,26	104,7	1 011,30	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	262,48	399,30	152,1	297,90	113,5				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	319,08	327,37	102,6	338,86	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	319,08	327,37	102,6	338,86	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	269,58	278,64	103,4	287,66	106,7				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	114,34	119,37	104,4	122,80	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	155,24	159,27	102,6	164,86	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 379,73	1 757,79	127,4	1 392,98	101,0	1 399,01	100,4	1 404,92	100,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	79,27	120,59	152,1	89,97	113,5	94,23	104,7	98,42	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	34,53	36,05	104,4	37,09	107,4	38,84	104,7	40,57	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 265,93	1 265,93	100,0	1 265,93	100,0	1 265,93	100,0	1 265,93	100,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	4 086,78	4 404,96	107,8	4 292,30	105,0	4 394,85	102,4	4 507,73	102,6
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
40	НВВ	тыс.руб.	4 086,78	4 404,96	107,8	4 292,30	105,0	4 394,85	102,4	4 507,73	102,6
41	Тариф	руб./Гкал	1 769,93	1 907,74	107,8	1 858,94	105,0	1 903,36	102,4	1 952,24	102,6
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 729,35	1 831,50	100,0	1 831,50	100,0	1 900,58	100,0	1 907,57	100,0
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 831,50	2 023,37	110,5	1 900,58	103,8	1 907,57	100,4	2 020,01	105,9

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1974,9 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1910,6 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 310,7 тыс.м^3., на уровне утвержденного в 2015 году (при неизменной выработке). Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей, с учетом сложившейся фактической цены газа за 1 полугодие 2015 года, с учетом индексации и составила 6149,83 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 55,0 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято на уровне 2015 года в размере 9,77 тыс. кВт.ч. Тариф первой ценовой категории (СН2), по данным мониторинга цен за 1 полугодие 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» и данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года, с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических нужд приняты в сумме 9,3 тыс. руб., исходя из объема воды 0,3 тыс. куб.м – принятого на уровне утвержденного на 2015 год и тарифа 1 куб.м воды, с учетом роста с 1 июля 2016 года - поставщик ООО «Лаишевский КомСервис».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 924,4 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 297,9 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 113,5%.

К расчету принята численность в количестве 3-х человек (операторы котельных – 3 чел.) среднемесячная заработная составила 12412,50 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона (8 мес.).

2. Общепроизводственные расходы (прочие расходы) приняты в сумме 338,9 тыс. руб. на уровне утвержденных на 2015 год и с учетом индексации, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
ТО КИП и автоматики безопасности в котельных ООО «КомЭнерго»	200,7
Тех.обслуживание котельного оборудования ООО «Газпромтрансгаз Казань»	138,2
ИТОГО	338,9

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 287,7 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 122,8 тыс. руб. (на уровне 2015 года с учетом индексации). К расчету принята численность 1 чел., среднемесячная заработная плата – 10233,33 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – 164,9 тыс. руб., на уровне 2015 года, с учетом индексации, согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс.руб.)
Услуги связи	38,0
Почтовые расходы	9,0
Транспортные расходы	75,9
Канцтовары	42,0
ИТОГО	164,9

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1392,98 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 89,9 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды АУП – 37,1 тыс. руб.

3. Аренда (лизинг) основных производственных фондов приняты в сумме 1265,93 тыс. руб. – согласно представленных подтверждающих документов (договор лизинга от 07.06.2011 № 12/11 с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации Республики Татарстан»).

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 4292,3 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	1910,57	1958,41	102,5	2017,16	103,0
2	Расходы на электроэнергию	55,01	59,41	108,0	64,10	107,9
3	Расходы на холодную воду	9,32	9,77	104,8	10,25	104,9
4	ИТОГО	1974,9	2027,58	102,7	2091,51	103,2

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	924,42	968,26	1011,3
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	942,42	х	х
2	Индекс эффективности операционных	%	1	1	1

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	расходов				
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг.у.т.Гкал	152,0	152,0	152,0
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0,0	0,0	0,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	1974,9	2027,58	2091,51
2	Операционные (подконтрольные) расходы	924,42	968,26	1011,3
3	Неподконтрольные расходы	1392,98	1399,01	1404,92
4	Внереализационные расходы	0,0	0,0	0,0
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	4292,3	4394,85	4507,73

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Нармонский коммунальный сервис» в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1831,50 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1900,58 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,8% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1900,58 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1907,57 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,4% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1907,57 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2020,01 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,9% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1831,50 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1900,58 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,8% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1900,58 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1907,57 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,4% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1907,57 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2020,01 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,9% к I полугодию 2018 года.

ООО Новошешминское МПП ЖКХ, Новошемшинский муниципальный район

На основании заявления ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015 № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-63/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 гг. принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» расположено по адресу Республика Татарстан, Новошешминский муниципальный район, с. Новошешминск, ул.Парковая, д. 2.

Руководитель организации – директор Роменский Игорь Александрович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 6 котельных, эксплуатируемые по договорам аренды.

Протяженность тепловых сетей - 332,0 м в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением Исполнительного комитета Новошешминского муниципального района от 16 декабря 2013 года № 508в утверждена Муниципальная программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры и модернизации жилищного фонда Новошешминского муниципального района. Однако, прогнозные значения увеличения объемов реализации тепловой энергии потребителям в данной программе не отражены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 4 731,80 Гкал;
- потери тепловой энергии – 118,65 Гкал (3,0%);
- полезный отпуск – 4 590,00 Гкал принят с учетом предложения организации, в т. ч.:
- отпуск бюджетным потребителям – 4418,00 Гкал (96,3%) – администрации района, больнице, ветобъединению, учебным заведениям, детскому саду. Рост полезного отпуска на 42,9% (1326,6 Гкал) обусловлен увеличением количества котельных (переданы 2 котельные по договорам аренды);
- отпуск прочим потребителям – 172,00 Гкал (3,7%) – аптеке, автовокзалу, снижение полезного отпуска на 12,5% (24,6 Гкал) в связи с потребностью.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014 (факт.)	2015 (утв.)	2016 (прогноз)	2016 (принято ГКРТТ)	Отклонение к 2015 году (%)
1	Выработка тепловой энергии	3 643,0	3 402,0	4 731,8	4 731,8	139,1
2	Потери	114,0	114,0	141,8	141,8	124,4
3	Полезный отпуск, в том числе:	3 529,0	3 288,0	4 590,0	4 590,0	139,6
3.1	бюджетные потребители	3 359,0	3 091,4	4 418,0	4 418,0	142,9
3.2	прочие потребители	170,0	196,6	172,0	172,0	87,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016-2018 гг.:

1 полугодие – 2 814,00 Гкал;

2 полугодие – 1 776,00 Гкал.

По результатам деятельности за 2014 год, себестоимость тепловой энергии составила 5467,26 тыс. руб., что выше плановой себестоимости на 339,0 тыс. руб., что связано с превышение затрат по статье «Топливо на технологические цели» в связи с увеличением полезного отпуска тепловой энергии, а так же с высоким удельным расходом топлива на 1 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Инвестиционная программа на 2016-2018 гг. у организации не утверждена.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	8 373,19	1693,55	100,0	2031,27	119,9
2017	8 702,33	1763,08	86,8	2106,43	119,5
2018	8 997,27	1818,43	86,3	2184,80	120,2

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Новошешминское МПП ЖКХ», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 15.

Таблица 15

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период		Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год 2014	II-е полугодие	Год 2015	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год 2015	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет		нет	нет			нет	нет
2	Выработано	Гкал	3508,7	1391,0	3402,0	2148,0	1254,0	3402,0	97,0	2148,0	1254,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Потери	Гкал	118,7	47,0	114,0	72,0	42,0	114,0	96,1	72,0	42,0
5.1	Горячая вода	Гкал	118,7	47,0	114,0	72,0	42,0	114,0	96,1	72,0	42,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	3390,0	1344,0	3288,0	2076,0	1212,0	3288,0	97,0	2076,0	1212,0
6.1	Горячая вода	Гкал	3390,0	1344,0	3288,0	2076,0	1212,0	3288,0	97,0	2076,0	1212,0
	бюджетные потребители	Гкал	3129,0	1228,0	3091,4	1955,3	1136,1	3091,4	98,8	1955,3	1136,1
	прочие потребители	Гкал	261,0	116,0	196,6	120,7	75,9	196,6	75,3	120,7	75,9
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	2593,34	1028,15	2693,66	1669,35	1024,31	2648,83	102,1	1627,46	1021,37
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2593,34	1028,15	2693,66	1669,35	1024,31	2648,83	102,1	1627,46	1021,37
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	490,00	194,27	476,28	300,40	175,88	476,28	97,2	300,72	175,56
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.куб.м	5292,55	5292,43	5655,67	5557,17	5823,91	5561,49	105,1	5411,87	5817,76
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	9,74	3,96	15,52	10,98	4,54	12,75	130,9	7,80	4,96
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	9,74	3,96	9,66	5,12	4,54	9,86	101,2	5,97	3,89
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	0,50	0,20	0,48	0,26	0,22	0,48	96,9	0,30	0,18
8.1.2	Тариф	руб./куб.м	19,66	20,15	20,13	19,69	20,65	20,53	104,4	19,69	21,97
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	5,86	5,86	0,00	2,90	0,0	1,83	1,07
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	237,37	94,11	256,45	152,60	103,85	253,27	106,7	159,92	93,36
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	71,69	28,42	77,45	46,09	31,36	76,49	106,7	48,29	28,19
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	350,33	138,89	378,73	229,59	149,14	379,20	108,2	239,42	139,78
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	66,10	26,21	65,70	40,78	24,92	65,70	99,4	41,48	24,22

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период		Период регулирования			Утверждено органом регулирования			
			Год 2014	II-е полугодие	Год 2015	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год 2015	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	Тариф	кВт.ч	5,30	5,30	5,76	5,63	5,98	5,77	108,9	5,77	5,77
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	145,73	85,73	156,42	146,52	9,90	156,42	107,3	78,21	78,21
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	145,73	85,73	156,42	146,52	9,90	156,42	107,3	78,21	78,21
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	940,45	537,58	402,87	940,45	0,0	679,80	260,66
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	348,66	138,23	410,93	198,30	212,63	425,33	122,0	214,35	210,98
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	348,66	138,23	410,93	198,30	212,63	425,33	122,0	214,35	210,98
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1371,36	579,39	445,85	264,64	181,21	377,48	27,5	188,74	188,74
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	216,31	85,76	232,41	138,00	94,41	186,31	86,1	93,16	93,16
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	65,33	25,90	70,19	41,68	28,51	56,27	86,1	28,13	28,13
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	23,68	9,39	22,03	11,26	10,77	18,88	79,7	9,44	9,44
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	18,00	7,14	0,00	0,00	0,00	20,00	111,1	10,00	10,00
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,80	4,28	13,40	6,20	7,20	9,36	86,7	4,68	4,68
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	940,45	402,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	60,68	29,73	38,50	19,7	18,8	57,98	95,5	28,99	28,99
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	9,40	9,40	8,60	5,00	3,60	5,28	56,2	2,64	2,64
	Налог по УСН	тыс.руб.	51,28	20,33	29,90	14,70	15,20	52,70	102,8	26,35	26,35
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	87,39	34,65	99,22	62,50	36,72	81,38	93,1	40,69	40,69
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	5128,22	2096,89	5375,45	3255,64	2119,82	5270,22	102,8	3243,99	2026,24
23	НВВ	тыс.руб.	5179,50	2117,22	5405,35	3270,34	2135,02	5322,93	102,8	3270,34	2052,59
24	Тариф	руб./Гкал	1527,88	1575,31	1643,96	1575,31	1761,57	1618,89	106,0	1575,31	1693,55

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 4 708,45 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4 166,46 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации 698,42 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа для 5, 6 групп потребления на 2016 г. принята в размере 5965,55 руб./тыс.куб.м (с НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 527,11 тыс. руб., в т.ч.:

2.1 Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 507,62 тыс. руб.

Количество электроэнергии 91,23 тыс. кВт.ч по предложению организации. Средневзвешенный тариф (СН2, НН) учтен в размере 5,56 руб./ кВтч (с НДС).

2.2 Расходы на электрическую энергию (общехоз.) приняты в сумме 19,49 тыс. руб. Объем электроэнергии на уровне 2015 года – 3,27 тыс. кВтч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 14,88 тыс. руб.

Объем воды принят по предложению организации – 0,69 тыс.куб.м по тарифам ООО «Новошешминское МПП ЖКХ» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1 823,94 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 527,04 тыс. руб.

Численность принята в количестве 7 ед. (операторы котельной: 5,5 ед. с учетом отопительного сезона 8 мес., 1,5 ед. – 12 мес.). Средняя заработная плата согласно штатному расписанию в размере 8500,71 руб., на уровне 2015 г. с учетом индексации.

2. Расходы на материалы для текущего ремонта приняты по предложению организации в сумме 208,63 тыс. руб.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 759,57 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 102,01 тыс. руб., численность- 1 ед. (слесарь-ремонтник) согласно штатному расписанию. Средняя заработная плата учтена в размере 8500,71 руб.

- прочие расходы приняты в соответствии с представленными документами в сумме 657,56 тыс. руб., в том числе:

техническое обслуживание газового хозяйства – 334,46 тыс. руб.;
техническое обслуживание приборов автоматики– 173,96 тыс. руб.;
замеры заземления – 51,63 тыс. руб.;
проверка дымоходов – 34,24 тыс. руб.;
гос. поверка сигнализаторов загазованности – 46,37 тыс. руб.;

ГСМ – 16,91 тыс. руб.

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 321,38 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату труда АУП приняты в сумме 200,11 тыс. руб. на уровне 2015 г. с учетом индексацией;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 116,17 тыс. руб., в доле, приходящейся на тепловую энергию (29%), в т.ч.:

ГСМ – 32,50 тыс. руб.;

услуги связи и интернет – 8,92 тыс. руб.;

услуги банка – 11,78 тыс. руб.;

канц. товары – 13,87 тыс. руб.;

коммунальные услуги – 49,10 тыс. руб.;

подготовка кадров – 5,10 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1 2160,07 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 159,17 тыс. руб.

- цехового персонала в сумме 30,81 тыс. руб.

- АУП в сумме 60,43 тыс. руб.

2. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 970,07 тыс. руб., в т.ч.:

- лизинговые платежи по 4-м котельным приняты в сумме 940,45 тыс. руб. (с учетом НДС) на основании представленного графика платежей. Договоры финансовой аренды (лизинга) заключены между ОАО «Таткоммунпромкомплект» и ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»;

- арендная плата по 2-м котельным принята в сумме 29,62 тыс. руб. на основании договоров аренды с МБОУ ДОД «Новошешминская детско-юношеская спортивная школа Новошешминского МР РТ» в соответсвии сос сроком действия договора.

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 11,02 тыс. руб. в доле, приходящейся на тепловую энергию (29%).

6. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 20 тыс. руб.

7. Транспортный налог принят в сумме 8,57 тыс. руб. в соответствии с налоговой декларацией и в доле, приходящейся на тепловую энергию.

8. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, принят в сумме 77,85 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 7 862,99 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	4166,46	4266,11	102,4	4394,09	103,0
2	Расходы на электроэнергию	527,11	569,28	108,0	614,25	107,9
3	Расходы на холодную воду	14,88	15,59	104,7	16,36	104,9
4	ИТОГО	4708,45	4850,98	103,0	5024,70	103,6

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1816,62	1902,76	1987,34
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1816,62	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надежности и энергетической эффективности				
3	Уровень надежности теплоснабжения				
3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
4.	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	166,8	166,8	166,8
4.2.	Отношение величины технологических	Гкал/кв.м	2,15	2,15	2,15

	потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети				
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	141,80	141,80	141,80

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов для ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	4708,45	4850,98	5024,70
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1816,62	1902,76	1987,34
3	Неподконтрольные расходы	1337,92	1346,57	1356,32
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	7862,99	8100,31	8368,36

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1693,55 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1743,99 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,0% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1743,99 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1797,71 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1797,71 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1864,76 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2018 года.

Рекомендации:

Договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

АО «Транснефть - Прикамье», Тукаевский муниципальный район г. Набережные Челны

На основании заявления АО «Транснефть – Прикамье» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы, приказом Госкомитета от 30.04.15 №108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые

теплосетевыми организациями», открыто тарифное дело №20-94/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением правительства Российской федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Транснефть- Прикамье» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от №109 от 30.04.15 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

Юридический адрес организации: 420061, Республика Татарстан,г. Казань, ул. Н.Ершова , д.26.

Руководитель организации – Гареев Азат Мурсалимович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

АО «Транснефть-Прикамье» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя АО «Связьтранснефть». Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в г. Набережные Челны, является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 3,44 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 1,7 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 49,4%. Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 1979,7 м в двухтрубном исчислении, диаметр сетей 25-150 мм, год прокладки 2004 г., способ прокладки – надземный, тип изоляции – мин. вата.

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

Схема теплоснабжения города Набережные Челны утверждена Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 10.01.2014 года № 3. В утвержденной схеме теплоснабжения информации о котельной АО «Транснефть- Прикамье» г.Набережные Челны не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2844,85 Гкал,
- полезный отпуск – 2844,85 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 2484,85 Гкал (87,4%).
- отпуск прочим потребителям – 360,00 Гкал. (12,6%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2014 г.	Утвер-ждено 2015 г.	Прогноз организа-ции на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	в том числе:		2016г. к 2015 год (%)у
					1 полуго-дие 2016 года	2 полуго-дие 2016 года	
Выработка тепловой энергии	2844,85	2788,00	2844,85	2844,85	1706,91	1137,94	102,0%
Полезный отпуск, в т.ч.:	2844,85	2788,00	2844,85	2844,85	1706,91	1706,91	102,0%
собственное потребление	2484,85	2484,85	2484,85	2484,85	1546,91	937,94	100,0%
Прочие потребители	360,00	303,15	360,00	360,00	160,00	200,00	100,0%

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016-2018 годы.

АО «Транснефть – Прикамье» в 2015 году преобразовано и является полным правоприемником ОАО « Северо- западные магистральные нефтепроводы » (далее ОАО «СЗМН») решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СЗМН» от 23.03.15 (протокол от 25.03.15 № 1) , на основании Указа президента РФ от 17.11.2002 № 1403, распоряжения Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом от 29.09.1994 № 2449-р.»

Постановлением Госкомитета от 15.08.14 № 5-10/тэ для ОАО «СЗМА» был впервые установлен тариф на тепловую энергию в размере:

с момента вступления в силу до 31.12.2014 г. - 998,04 руб./Гкал (без учета НДС).

Так как данная организация отработала не полный финансовый год, провести анализ финансово- хозяйственной деятельности за 2014 год не представляется возможным.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016-2018 годы и предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего	Проект тарифа на 2 полугодие,	Отклонение к 1 полугодию,%

			года,%	руб./Гкал	
2016	4644,27	1041,89	100,0%	2518,46	241,7%
2017	4832,66	1091,39	43,3%	2609,77	239,2%
2018	5013,79	1134,20	43,4%	2704,72	238,4%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую АО « Транснефть - Прикамье», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат АО « Транснефть - Прикамье» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 16.

Таблица 16

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть- Прикамье»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	2 788,00	2 844,85	102,0	2 844,85	102,0	2 844,85	100,0	2 844,85	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 788,00	2 844,85	102,0	2 844,85	102,0	2 844,85	100,0	2 844,85	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 788,00	2 844,85	102,0	2 844,85	102,0	2 844,85	100,0	2 844,85	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	2 484,85	2 484,85	100,0	2 484,85	100,0	2 484,85	100,0	2 484,85	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	303,15	360,00	118,8	360,00	118,8	360,00	100,0	360,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 824,86	2 287,38	125,3	1 935,73	106,1	2 000,20	103,3	2 077,15	103,8
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 530,76	1 644,80	107,5	1 614,40	105,5	1 653,22	102,4	1 702,81	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 530,76	1 644,80	107,5	1 614,40	105,5		0,0	1 702,81	0,0
7.1.1	Объем газа	тыс.кв.м	330,00	330,00	100,0	330,00	100,0	330,00	100,0	330,00	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 638,66	4 984,24	107,5	4 892,11	105,5	0,00	0,0	5,16	0,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	292,40	627,23	214,5	319,64	109,3	345,21	108,0	372,48	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	292,40	627,23	214,5	319,64	109,3	345,21	108,0	372,48	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	123,37	206,81	167,6	124,07	100,6	124,07	100,0	124,07	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,37	3,03	128,0	2,58	108,7	2,78	108,0	3,00	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,70	15,35	900,3	1,69	99,3	1,77	104,7	1,86	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,10	0,90	900,0	0,10	100,0	0,10	100,0	0,10	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	17,05	17,05	100,0	16,92	99,3	17,72	104,7	18,60	104,9
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	606,59	1 748,27	288,2	795,83	131,2	833,57	104,7	870,62	104,4

17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1,14	13,28	1 166,8	4,22	370,7				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	3,03	0,0	3,09	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1,14	10,25	900,4	1,13	99,3				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,10	0,90	900,0	0,10	100,0				
№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	11,38	11,39	100,0	11,30	99,3				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	502,57	1 480,20	294,5	533,19	106,1				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	9,35	10,02	107,2	9,93	106,2				
19.1	материалы	тыс.руб.	9,35	10,02	107,2	9,93	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	93,53	244,76	261,7	248,49	265,7				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	93,53	244,76	261,7	248,50	265,7				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в т	тыс.руб.	397,39	608,62	153,2	285,62	71,9	293,19	102,6	300,61	102,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	210,61	126,60	60,1	89,61	42,5	89,61	100,0	89,61	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	151,78	447,02	294,5	161,01	106,1	168,58	104,7	176,00	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	35,00	100,0	35,00	100,0	35,00	100,0	35,00	100,0
34.4	Другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 828,84	4 644,27	164,2	3 017,18	106,7	3 126,96	103,6	3 248,38	103,9

36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	2 828,84	4 644,27	164,2	3 017,18	106,7	3 126,96	103,6	3 248,38	103,9
41	Тариф	руб./Гкал	1 014,65	1 632,52	160,9	1 060,57	104,5	1 099,16	103,6	1 141,85	103,9
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	998,04	1 041,89	100,00%	1 041,89	100,00%	1 088,61	100,00%	1 115,00	100,00%
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 041,89	2 518,46	241,72%	1 088,61	104,48%	1 115,00	102,42%	1 182,11	106,02%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов в сумме 1935,73 тыс. руб.

- топливо на технологические цели (газ природный) принят в сумме 1614,40 тыс. руб.

Объем газа принят по заключению тех.аудита - 330,00 тыс. куб.м. Среднегодовая цена на газ принята исходя из оптовой цены на газ на второе полугодие 2015 год с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с 5 группой потребления в размере 4892,11 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 319,64 тыс. руб., в том числе:

Объем электроэнергии принят по заключению тех.аудита -124,07 Кв.*ч, тариф на электроэнергию (высокое напряжение) принят на уровне 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 1,69 тыс. руб. Объем воды принят на уровне 2015 года – 0,10 тыс.куб.м, по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 795,83 тыс. руб.

1. Расходы на сырье, основные материалы составили 4,22 тыс. руб, в том числе:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 3,09 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации.

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1,13 тыс. руб. по тарифам поставщика с учетом индексации.

Объем стоков – 0,10 тыс.куб.м на уровне 2015 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 533,19 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята на уровне 2015 года - 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 22216,23 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме - 9,93 тыс. руб.

- расходы на материалы приняты на уровне 2015 года с учетом индексации -9,93 тыс. руб.

4. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 248,50 тыс.руб на основании представленных обосновывающих документов:

- договор ООО «Газпром трансгаз Казань» на обслуживание газового хозяйства, - в сумме 9,19 тыс. руб.;

- договор ООО «Мона-техника» на техническое обслуживание оборудования котельных - в сумме 91,43 тыс. руб.;

- ООО «Мона-техника» на оказание услуг по режимно-наладочным испытаниям оборудования котельных – в сумме 147,94 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 285,63 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ с оплаты производственного персонала - в сумме 161,02 тыс. руб.;

2. Средства на страхование – в сумме 35,00 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов.

3. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты с учетом сложившегося факта за 2014 год в сумме 89,61 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 3017,18 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	%	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	1614,40	1653,22	102,40%	1702,81	103,00%
2	Расходы на электроэнергию	319,64	345,21	108,00%	372,48	107,90%
	Итого:	1934,03	1998,43	103,33%	2075,29	103,85%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
Операционные (подконтрольные) расходы	795,83	833,57	870,62
Рост, %		104,7%	104,4%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	795,83	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

		Ед. изм-я	2016 год	2017 год	2018 год
	Уровень надежности теплоснабжения				

1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
	Показатели энергетической эффективности				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	131,1	131,1	131,1
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0	0	0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	1935,73	2000,20	2077,15
2	Операционные (подконтрольные) расходы	795,83	833,57	870,62
3	Неподконтрольные расходы	285,62	293,19	300,61
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	3017,18	3126,96	3248,38

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию поставляемую потребителям АО «Транснефть-Прикамье» (г. Набережные Челны):

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1041,89 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1088,61 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1088,61 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –1115,00 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года –1115,00 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1182,11 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,0% к I полугодию 2018 года.

АО «Транснефть - Прикамье», Чистопольский муниципальный район

На основании заявления АО «Транснефть – Прикамье» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы, приказом Госкомитет от 30.04.15 №108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», открыто тарифное дело №20-93/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением правительства Российской федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Транснефть - Прикамье» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от № 109 от 30.04.15 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

Юридический адрес организации: 420061, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н.Ершова, д.26.

Руководитель организации – Гареев Азат Мурсалимович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

АО «Транснефть-Прикамье» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя АО «Связьтранснефть». Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в с.Каргали Чистопольский муниципальный район, является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 1,69 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 0,9 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 53,3%. Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 990 м в двухтрубном исчислении, диаметр сетей 50-150 мм, год прокладки 2004 г., способ прокладки – надземный, тип изоляции – мин. вата.

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

информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Информация о наличие утвержденной схемы теплоснажения с. Каргали Чистопольский муниципальный район в Госкомитет организацией не представлена.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2101,41 Гкал,
- полезный отпуск – 2101,41 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 1966,41 Гкал (93,5%).
- отпуск прочим потребителям – 135,00 Гкал. (6,5%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2014 г.	Утверждено 2015 г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	в том числе:		2016г. к 2015 год (%)у
					1 полугодие 2016 года	2 полугодие 2016 года	
Выработка тепловой энергии	2101,41	2101,41	2101,41	2101,41	1322,89	778,52	100,0%
Полезный отпуск, в т.ч.:	2101,41	2101,41	2101,41	2101,41	1322,89	778,52	100,0%
собственное потребление	1869,00	966,41	1966,41	1966,41	1247,89	718,52	100,0%
Прочие потребители	135,00	135,00	135,00	135,00	75,00	65,00	100,0%

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016-2018 годы.

АО «Транснефть – Прикамье» в 2015 году преобразовано и является полным правоприемником ОАО «Северо - западные магистральные нефтепроводы» (далее ОАО «СЗМН») решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СЗМН» от 23.03.15 (протокол от 25.03.15 № 1), на основании Указа президента РФ от 17.11.2002 № 1403, распоряжения Государственного комитета Российской Федерации по управлению государственным имуществом от 29.09.1994 №2449-р.»

Постановлением Госкомитета от 15.08.14 № 5-10/т.э. для ОАО «СЗМА» был впервые установлен тариф на тепловую энергию в размере

с момента вступления в силу по 31 декабря 2014 г. - 1051,51руб./Гкал (без учета НДС).

Так как данная организация отработала не полный финансовый год, провести анализ финансово- хозяйственной деятельности за 2014 год не представляется возможным.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016-2018 годы и предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	3167,90	1099,72	100,0%	2200,45	200,0%
2017	4348,99	1149,45	52,0%	2137,31	186,0%
2018	4491,37	1189,30	55,6%	1798,71	151,3%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую АО « Транснефть - Прикамье», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

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

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат АО « Транснефть - Прикамье» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 17.

Таблица 17

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Транснефть - Прикамье»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	2 101,41	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 101,41	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 101,41	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0	2 101,41	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 966,41	1 966,41	100,0	1 966,41	100,0	1 966,41	100,0	1 966,41	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	135,00	135,00	100,0	135,00	100,0	135,00	100,0	135,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 427,64	1 568,04	109,8	1 453,36	101,8	1 491,42	102,6	1 539,49	103,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 316,09	1 408,53	107,0	1 388,54	105,5	1 421,52	102,4	1 464,17	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 316,09	1 408,53	107,0	1 388,54	105,5	1 421,52	102,4	1 464,17	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	284,00	284,00	100,0	284,00	100,0	284,00	100,0	284,00	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 634,14	4 959,63	107,0	4 889,24	105,5	5 005,36	102,4	5 155,53	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	108,53	136,53	125,8	61,63	56,8	66,56	108,0	71,82	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	108,53	136,53	125,8	61,63	56,8	66,56	108,0	71,82	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	44,50	45,00	101,1	45,00	101,1	45,00	100,0	45,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,44	3,03	124,3	1,37	56,1	1,48	108,0	1,60	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	3,01	22,98	763,0	3,18	105,6	3,33	104,7	3,49	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,10	0,70	725,4	0,10	100,0	0,10	100,0	0,10	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	31,21	32,83	105,2	32,95	105,6	34,51	104,7	36,22	104,9
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	606,64	1 221,90	201,4	675,26	111,3	707,28	104,7	738,72	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	3,28	26,14	796,3	6,56	200,0	0,00	0,0	3,49	0,0
№ п/п	Наименование	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								

	показателей, статей затрат		Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
7.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	3,03	0,0	3,09	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	3,28	23,11	703,9	3,47	105,8	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,10	0,70	725,4	0,10	108,7	0,00		0,00	
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	34,02	33,01	97,0	33,13	97,4	0,00		0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	502,57	1 063,79	211,7	539,76	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	7,02	7,33	104,4	7,46	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	7,02	7,33	104,4	7,46	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	93,77	124,64	132,9	121,48	129,6	0,00	0,0	0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	93,77	124,64	132,9	121,48	129,6	0,00	0,0	0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	212,40	377,96	178,0	219,70	103,4	227,36	103,5	234,87	103,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	18,12	21,70	119,7	21,70	119,7	21,70	100,0	21,70	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	151,78	321,27	211,7	163,01	107,4	170,67	104,7	178,18	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	42,50	35,00	82,4	35,00	82,4	35,00	100,0	35,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 246,67	3 167,90	141,0	2 348,32	104,5	2 426,06	103,3	2 513,08	103,6
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	2 246,67	3 167,90	141,0	2 348,32	104,5	2 426,06	103,3	2 513,08	103,6
41	Тариф	руб./Гкал	1 069,13	1 507,51	141,0	1 117,50	104,5	1 154,49	103,3	1 195,90	103,6
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 051,51	1 099,72	100,0%	1 099,72	100,0%	1 147,70	100,0%	1 166,03	100,0%
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 099,72	2 200,45	200,%	1 147,70	104,4%	1 166,03	101,6%	1 246,66	106,9%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов в сумме 1453,36 тыс. руб.

1.1. топливо на технологические цели (газ природный) принят в сумме 1388,54 тыс. руб.

Объем газа принят по заключению тех. аудита - 284,00 тыс. куб.м. Среднегодовая цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо- сбытовыми услугами, и составила - 4889,24 руб./тыс.куб.м (без учета НДС)- 5 группа потребителей, с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 61,63 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по заключению тех.аудита -45,00 Кв.*ч, тариф на электроэнергию (высокое напряжение) принят с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 3,18 тыс. руб. Объем воды принят на уровне 2015 года – 0,10 тыс.куб.м, по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 675,26 тыс. руб.

1. Расходы на сырье, основные материалы составили 6,56 тыс. руб.

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 3,09 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 3,47 тыс. руб. по тарифам поставщика с учетом индексации.

Объем стоков – 0,10 тыс.куб.м на уровне 2015 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 539,76 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята по предложению организации - 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 22490,01 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме -7,46 тыс. руб.

Расходы на материалы приняты на уровне 2015 года с учетом индексации -7,46 тыс. руб.

4. Расходы общепроизводственные (прочие) прочие приняты в сумме 121,48 тыс. руб на основании представленных обосновывающих документов:

Тыс. руб.

Наименование статей расходов:	Сумма
На обслуживания газового хозяйства , договор ООО «Газпром трансгаз Казань	30,05
На оказание услуг по техническому обслуживанию котельных, договор ООО «Мона-техника»	91,43
Всего	121,48

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 219,70 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ с оплаты производственного персонала - в сумме 163,01 тыс. руб.;

2. Средства на страхование – в сумме 35,00 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов.

3. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты на по предложению организации в сумме 21,70 тыс.руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 2348,32 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,	2018 год	откл. Ст6/ст.5,
				%		%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	1388,54	1421,52	102,38%	1464,17	103,00%
2	Расходы на электроэнергию	61,63	66,56	108,00%	71,82	107,90%
		1450,18	1488,09	102,61%	1535,99	103,22%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	675,26	707,28	738,72
Рост, %		104,74%	104,45%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	675,26	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

		Ед. изм-я	2016 год	2017 год	2018 год
	Уровень надежности теплоснабжения				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
	Показатели энергетической эффективности				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	куб.м./Гкал	152,7	152,7	152,7
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0	0	0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	1453,36	1491,42	1539,49
2	Операционные (подконтрольные) расходы	675,26	707,28	738,72
3	Неподконтрольные расходы	219,70	227,36	234,87
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	2348,32	2426,06	2513,08

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию поставляемую потребителям АО «Транснефть-Прикамье» (Чистопольский муниципальный район):

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1099,72 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1147,70 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1147,70 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –1166,03 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1166,03 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1246,66 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,9% к I полугодию 2018 года.

ООО «Карат», г. Казань

На основании заявления ООО «Карат» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-138/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Карат» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 – 2018 годы применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Карат» расположено по адресу: г. Казань, ул. Щапова, д.26.

Руководитель организации ООО «Карат» - директор Глазунова Злата Константиновна.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации.

Установленная мощность котельной 0,65 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 420,0 м.

Присоединённая нагрузка составляет 0,097 Гкал/час.

По данной котельной присоединённая нагрузка составляет 0,097 Гкал/час.

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

полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 в утверждённой схеме теплоснабжения города Казани информация об источнике тепловой энергии ООО «Карат» отсутствует.

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 1402,49 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной в объеме 20,00 Гкал (1,4%);
- потери в объеме 39,58 Гкал (2,8%);
- полезный отпуск принят в объеме1342,91 Гкал (95,8%) ,

в том числе:

- собственное потребление – 1210,91 Гкал (90,2%),
- бюджетные потребители - 132,00 Гкал (9,8%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклоне ние (%)
1	Производство тепловой энергии	1402,49	1402,49	100,0
	Собственные нужды котельной	20,0	20,0	100,0
2	Потери	39,58	39,58	100,0
3	Полезный отпуск в том числе:	1342,91	1342,91	100,0
3.1	собственное потребление	1210,91	1210,91	100,0
3.2	бюджетные потребители	132,00	132,00	100,0

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

ООО «Карат» обратилось для утверждения тарифа на тепловую энергию впервые в 2015 году. Постановлением Госкомитета от 31.07.2015 №5-9/тэ для ООО «Карат» был установлен тариф на тепловую энергию в размере:

-с момента вступления в силу по 31 декабря 2015 года- 1634,83руб/Гкал (с учетом НДС).

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию
2016	2289,54	1263,21	77,3%	2761,15	218,6%
2017	2381,29	1330,49	48,2%	2843,94	213,8%
2018	2464,57	1385,08	48,7%	2929,92	211,5%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Карат», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным

законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,2%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	106,4%	106,0%	105,1%
- индекс цен промышленных производителей	106,4%	106,0%	105,1%

Значения по статьям затрат ООО «Карат» на период 2016-2018 гг. представлены в таблице 18.

Таблица 18

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Карат»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержден о ГКРТТ на 2015 год.	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	1 402,49	1 314,93	93,8	1 402,49	100,0	1 402,49	100,0	1 402,49	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	20,00	20,00	100,0	20,00	100,0	20,00	100,0	20,00	100,0
5	Потери	Гкал	39,58	39,58	100,0	39,58	100,0	39,58	100,0	39,58	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1 342,91	1 255,35	93,5	1 342,91	100,0	1 342,91	100,0	1 342,91	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 342,91	1 255,35	93,5	1 342,91	100,0	1 342,91	100,0	1 342,91	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 210,91	1 123,35	92,8	1 210,91	100,0	1 210,91	100,0	1 210,91	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	132,00	132,00	100,0	132,00	100,0	132,00	100,0	132,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 240,45	1 316,82	106,2	1 318,18	106,3	1 361,69	103,3	1 413,98	103,8
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 038,83	1 086,73	104,6	1 099,09	105,8	1 125,23	102,4	1 158,98	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 038,83	1 086,73	104,6	1 099,09	105,8	1 125,23	102,4	1 158,98	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	183,64	179,00	97,5	183,64	100,0	183,64	100,0	183,64	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 656,74	6 071,10	107,3	5 984,88	105,8	6 127,22	102,4	6 311,04	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	197,08	225,61	114,5	214,22	108,7	231,36	108,0	249,64	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	197,08	225,61	114,5	214,22	108,7	231,36	108,0	249,64	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	40,87	40,88	100,0	40,87	100,0	40,87	100,0	40,87	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,82	5,52	114,5	5,24	108,7	5,66	108,0	6,11	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	4,54	4,48	98,5	4,87	107,2	5,10	104,8	5,36	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,27	0,25	92,6	0,27	100,0	0,27	100,0	0,27	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	16,83	17,91	106,4	18,04	107,2	18,91	104,8	19,83	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	

16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	593,85	612,15	103,1	637,71	107,4	667,95	104,7	697,64	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	3,38	3,29	97,4	3,54	104,8				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год.	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 201 году (ср.годовые), %
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	3,38	3,29	97,4	3,54	104,8				
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	0,24	0,22	91,7	0,24	100,0				
17.2.2	тариф	руб.куб.м	14,08	14,96	106,3	14,76	104,8				
18	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	377,78	248,05	65,7	405,74	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	212,69	144,07	67,7	228,43	107,4				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	212,69	144,07	67,7	228,43	107,4				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	216,73	0,0	0,00	0,0				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	216,73	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	254,02	360,58	141,9	278,98	109,8	283,17	101,5	291,98	103,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	70,80	136,80	193,2	42,92	60,6	42,92	100,0	42,92	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	4,90	4,90	100,0	4,90	100,0	4,90	100,0	4,90	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	114,09	74,91	65,7	122,37	107,3	128,12	104,7	133,76	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	64,23	43,51	67,7	68,99	107,4	72,23	104,7	75,41	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	35,00	0,0	35,00	0,0	35,00	100,0	35,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 088,32	2 289,54	109,6	2 234,86	107,0	2 312,81	103,5	2 403,60	103,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	2 088,32	2 289,54	109,6	2 234,86	107,0	2 312,81	103,5	2 403,60	103,9
41	Тариф	руб./Гкал	1 555,07	1 823,83	117,3	1 664,19	107,0	1 722,24	103,5	1 789,84	103,9
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 502,10	1 263,21	77,3%	1 634,83	100,00%	1 708,41	100,0%	1 743,06	100,0%
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 634,83	2 761,15	218,6%	1 708,41	104,50%	1 743,06	102,0%	1 860,28	106,7%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1318,18 тыс. руб.

1.1 Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1099,09 тыс. руб.

Объем газа принят на уровне 2015 года в количестве 183,64 тыс. куб.м. Цена газа принята на основании представленных счет-фактур за 2015 год и составила – 5984,88 руб.тыс.куб.м с учетом индексации.

1.2 Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 214,22 тыс. рублей.

Объем электрической энергии принят на уровне 2015 года в количестве 40,87 тыс. кВт.ч по тарифа поставщика на уровне 2015 года с учетом индексации.

1.3 Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 4,87 тыс. руб. Объем воды принят на уровне 2015 года 0,27 тыс.куб.м по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 637,71 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 3,54 тыс. руб.

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 3,54 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 0,24 тыс.куб.м на уровне 2015 года по тарифу поставщика с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 405,74 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 3 шт. ед на уровне 2015 года, среднемесячная заработная плата составит 11270,44 рублей.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 228,43 тыс. руб.

- фонд оплаты труда цехового персонала принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 228,43 тыс. руб. Численность- 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата составила 19035,76 тыс.руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 278,98 тыс. руб.

1. Амортизация производственного оборудования, затраты приняты исходя из расчета данных представленных организацией 42,92 тыс. руб.

-общецехового оборудования- 4,90 тыс.руб. по предложению организации

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты производственного персонала в сумме 122,53 тыс. рублей.

4. Отчисления на социальные нужды от общепроизводственного персонала приняты в сумме 68,99 тыс. руб.

5. Средства на страхование - в сумме 35,00 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в размере 2234,88 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. ст.6/ст.4, %
1	Расходы на топливо	1 099,09	1 125,23	102,4	1 158,98	103,0
2	Расходы на электроэнергию	214,22	231,36	108,0	249,64	107,9
3	Расходы на холодную воду	4,87	5,10	104,8	5,36	104,9
	ИТОГО	1 318,18	1 361,69	103,3	1 413,98	103,8

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	637,71	667,95	697,64
Рост		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0	0	0
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0,21	0,21	0,21
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой	ед./(Гкал/час)	0,00	0,00	0,00

	энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
1.2.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0	0	0
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	0,69	0,69	0,69
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	150,1	150,1	150,1
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,15	1,15	1,15
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	39,6	39,6	39,6
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м²	0,00	0,00	0,00
2.4.1.	пар	м²	0	0	0
2.4.2.	конденсат	м²	0	0	0
2.4.3.	вода	м²	34,3	34,3	34,3

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	1 318,18	1 361,69	1 413,98
Операционные (подконтрольные) расходы	637,71	667,95	697,64
Неподконтрольные расходы	278,98	283,17	291,98
ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	2 234,86	2 312,81	2 403,60

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Карат» потребителям в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1634,83 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1708,41 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1708,41 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1743,06 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1743,06 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1860,28 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 106,7% к I полугодию 2018 года.

АО «Аппарт-отель», г. Казань

В соответствии с п.14 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 на основании приказа Государственного комитета Республики Татарстан по тарифа (далее Госкомитет) от 07.10.2015 №273 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год», открыто тарифное дело для АО «Аппарт-отель» № 20-177/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Госкомитетом принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 года применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 08.10.2015 № 279 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям»), о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с Федеральным законом от 05.05.2014 № 99-ФЗ ЗАО «Аппарт-отель» изменило свое наименование. Изменение наименования внесено в устав и зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц: полное наименование – акционерное общество «Аппарт-отель».

АО «Аппарт-отель», расположено по адресу: РТ, г. Казань, ул.Подлужная, д.17 .

Руководитель организации АО «Аппарат-отель» - генеральный директор Ахметзянов Тахир Талгатович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

АО «Аппарат-отель» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения бюджетных потребителей.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная по адресу: г. Казань, ул. Подлужная, д.7, является собственностью АО «Аппарат-отель.

Установленная мощность котельной 3,84 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 40,0%.

Протяженность сетей 182 м

Год прокладки сетей – 2009 год, способ прокладки – бесканальный.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. В данной схеме теплоснабжения информации о котельной АО «Аппарт-отель» не отражено.

В соответствии с законодательством на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии - 4536,11 Гкал, на уровне 2015 года, в т.ч.:
- собственные нужды котельной 110,00 Гкал (2,5%);
- потери в объеме 128,92 Гкал (2,8%);
- полезный отпуск 4297,19 Гкал (94,7%),

в том числе реализуется:

- собственное потребление - 4092,19 Гкал (95,2%);
- бюджетным потребителям – 205,0 Гкал (4,8%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Производство тепловой энергии	4536,11	4536,11	100,0
2	Собственные нужды котельной	110,00	110,00	100,0
3	Потери	128,92	128,92	100,0
4	Полезный отпуск в том числе:	4297,19	4297,19	100,0
4.1	собственное потребление	4092,19	4092,19	100,0
4.2	бюджетные потребители	205,00	205,00	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016-2018 гг. принято

1 полугодие – 2578,31 Гкал;

2 полугодие – 1718,88 Гкал.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Аппарат-отель», проведены расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

Постановлением Госкомитета от 31.07.2015 №5-9/тэ организации был установлен тариф на тепловую энергию на 2015 год впервые в следующем размере:

- со дня опубликования по 31 декабря 2015 года – 1149,06 руб./Гкал (без учета НДС).

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат АО «Аппарт-отель» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 19.

Таблица 19

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «Аппарт-отель»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утвержден о на 2015 год	Утверждено органом регулирования					
				20616 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 г. (ср.годовые) , %	Год	Отклонение к 2016 г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да	
2	Выработано	Гкал	4536,11	4536,11	100,0	4536,11	100,0	4536,11	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	110,00	110,00	100,0	110,00	100,0	110,00	100,0
5	Потери	Гкал	128,92	128,92	100,0	128,92	100,0	128,92	100,0
5.1	Горячая вода	Гкал	128,92	128,92	100,0	128,92	100,0	128,92	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	4297,19	4297,19	100,0	4297,19	100,0	4297,19	100,0
6.1	Горячая вода	Гкал	4297,19	4297,19	100,0	4297,19	100,0	4297,19	100,0
	собственное потребление		4092,19	4092,19	100,0	4092,19	100,0	4092,19	100,0
	бюджетные потребители		205,00	205,00	100,0	205,00	100,0	205,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	3362,63	3553,99	105,7	3663,50	103,1	3796,54	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	2955,32	3111,39	105,3	3185,78	102,4	3281,35	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2955,32	3111,39	105,3	3185,78	102,4	3281,35	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	614,57	614,57	100,0	614,57	100,0	614,57	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4808,78	5062,72	105,3	5183,76	102,4	5339,28	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	399,04	433,76	108,7	468,46	108,0	505,46	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	399,04	433,76	108,7	468,46	108,0	505,46	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	158,76	158,76	100,0	158,76	100,0	158,76	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,51	2,73	108,7	2,95	108,0	3,18	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	8,27	8,85	107,0	9,27	104,7	9,73	104,9
	Объем воды		0,580	0,580	100,0	0,580	100,0	0,580	100,0
	Тариф		14,26	15,26	107,0	15,98	104,7	16,77	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,000		1,000	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1270,45	1271,25	100,1	1331,54	104,7	1390,72	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	12,22	13,02	106,5				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утвержден о на 2015 год	Утверждено органом регулирования					
				20616 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015 г. (ср.годовые) , %	Год	Отклонение к 2016 г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (ср.годовые), %
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	5,30	5,63	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	6,92	7,39	106,8				
	Объем стоков		0,580	0,580	100,0				
	Тариф		11,93	12,75	106,8				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1258,23	1258,23	100,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1258,23	1258,23	100,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	169,75	169,75	100,0	169,75	100,0	169,75	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	35,00	100,0	35,00	100,0	35,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	134,75	134,75	100,0	134,75	100,0	134,75	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	4,48	4,48	100,0	4,48	100,0	4,48	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	130,27	130,27	100,0	130,27	100,0	130,27	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	4802,84	4995,00	104,0	5164,79	103,4	5357,01	103,7
40	НВВ	тыс.руб.	4802,84	4995,00	104,0	5164,79	103,4	5357,01	103,7
41	Тариф	руб./Гкал	1117,67	1162,39	104,0	1201,90	103,4	1246,63	103,7
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1096,74	1149,06	100,0%	1182,38	100,0%	1231,18	100,0%
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1149,06	1182,38	102,9%	1231,18	104,1%	1269,82	103,1%

I. Расходы на приобретение энергоресурсов приняты в сумме 3553,99 тыс. руб.

1.1 Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 3111,39 тыс. руб

Объем газа принят в размере 614,57 тыс.куб.м (на уровне 2015 года. Цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, и составила 5062,72 руб./ тыс.куб.м (без учета НДС) – 5 группа потребителей газа с учетом индексации.

1.2 Расходы на электроэнергию приняты в сумме 433,76 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят на уровне 2015 года- 158,76 тыс.кВт.ч по тарифу поставщика с учетом индексации.

1.3 Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме – 8,85 тыс.руб.

Объем воды принят на уровне 2015 года- 0,580 м3 по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы приняты в сумме 1271,25 тыс. руб.

- вспомогательные материалы (химреагенты) – 5,63 тыс. руб.на уровне 2015 года с учетом индексации.

- воодоотведение – 7,39 тыс. руб. Объем стоков – 0,580 куб.м на уровне 2015 года по тарифу поставщика с учетом индексации.

Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы - расходы по договору с ООО «Техносервис» на эксплуатацию опасного объекта - приняты в сумме 1258,23 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме- 169,75 тыс. руб.

3.1 Расходы на страхование – 35 тыс. руб. на уровне 2015 года, на основании представленных обосновывающих документов.

3.2 Непроизводственные расходы - 134,75 тыс. руб. на уровне 2015 года, в том числе:

- земельный налог 4,48 тыс. руб. на уровне 2015 года;

- налог на имущество 130,27 тыс. руб. на уровне 2015 года.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 4995,00 тыс. руб.

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	3111,39	3185,78	102,4	3281,35	103,0
2	Расходы на электроэнергию	433,76	468,46	108,0	505,46	107,9
3	Расходы на холодную	8,85	9,27	104,7	9,73	104,9

	воду					
4	ИТОГО	3553,99	3663,50	103,1	3796,54	103,6

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1271,25	1331,54	1390,72
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1271,25	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1271,25	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы	кг у.т./Гкал	135,4	135,4	135,4

	тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии				
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	128,92	128,92	128,92

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	3553,99	3663,50	3796,54
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1271,25	1331,54	1390,72
3	Неподконтрольные расходы	169,75	169,75	169,75
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	4995,00	5164,79	5357,01

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям АО «Аппарт-отель» г. Казань:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1149,06 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1182,38 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,9% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1182,38 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –1231,18 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1231,18 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1269,82 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2018 года.

ГБУ «Управление материального обеспечения», г. Казань

На основании заявления ГБУ «Управление материального обеспечения» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы, приказом Госкомитета от 30.04.15 №108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», открыто тарифное дело для ГБУ

«Управление материального обеспечения» №20-144/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением правительства Российской федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Транснефть - Прикамье» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от №109 от 30.04.15 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

ГБУ «Управление материального обеспечения» расположено по адресу г.Казань , пос.Константиновка. ул.Ясеневая, д.60.

Руководитель организации – Галимов Айдар Накипович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

ГБУ «Управление материального обеспечения» вырабатывает тепловую энергию для обеспечения бюджетных и прочих потребителей.

Источником тепловой энергии является 1 котельная, которая эксплуатируется на праве бессрочного пользования, на основании распоряжения Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (№3744 от 04.12.2013).

Установленная мощность котельной 1,08 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 0,34 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 31,0%.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015г. № 130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. В данной схеме теплоснабжения информации о котельной ГБУ «Управления материального обеспечения» не отражено.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 810,43 Гкал:
- собственные нужды котельной – 1,20 гкал;

- потери – 13,80 Гкал;
- полезный отпуск – 795,43 Гкал, в том числе:
- бюджетные организации – 686,73 Гкал (86,3%).
- отпуск прочим потребителям – 108,70 Гкал (13,7%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Факт 2014 год	Утверждено на 2015 год	Предложение на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Стр.6. к стр.5, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Объем передачи тепловой энергии	834,08	810,43	810,43	810,43	100,0
2	Потери в сетях	15,10	1,20	13,80	13,80	115,0
3	Собственные нужды котельной	1,20	13,80	1,20	1,20	85,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	817,78	795,43	795,43	795,43	100,0
4.1	бюджетным потребителям	707,78	686,73	686,73	686,73	100,0
4.2	прочим потребителям	110,00	108,70	108,70	108,70	98,81

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016-2018 годы.

Постановлением Госкомитета от 05.12.14 № 5-31/тэ для ГБУ «Управление материального обеспечения» был в установлен тариф на тепловую энергию в размере: 1 полугодие- 1187,66 руб./ Гкал

2 полугодие – 1228,80 руб./Гкал

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации и предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	1059,09	1228,80	100,0%	1534,99	124,9%
2017	1331,57	1276,98	83,2%	2461,12	192,7%
2018	1383,01	1327,11	53,9%	2554,62	192,5%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ГБУ «Управление материального обеспечения», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О

ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ГБУ «Управление материального обеспечения» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 20.

Таблица 20

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ГБУ «Управление материального обеспечения»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органов регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	810,43	810,43	100,0	810,43	100,0	810,43	100,0	1 348,75	166,4
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,20	1,20	100,0	1,20	100,0	1,20	100,0	1,20	100,0
5	Потери	Гкал	13,80	13,80	100,0	13,80	100,0	13,80	100,0	13,80	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	795,43	795,43	100,0	795,43	100,0	795,43	100,0	795,43	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	795,43	795,43	100,0	795,43	100,0	795,43	100,0	795,43	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	686,73	686,73	100,0	686,73	100,0	686,73	100,0	686,73	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	108,70	108,70	100,0	108,70	100,0	108,70	100,0	108,70	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	176,44	214,63	121,6	209,82	118,9	226,55	108,0	244,39	107,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	175,00	213,11	121,8	208,29	119,0	224,95	108,0	242,73	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	175,00	213,11	121,8	208,29	119,0	224,95	108,0	242,73	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	43,55	43,55	100,0	43,55	100,0	43,55	100,0	43,55	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,02	4,89	121,8	4,78	119,0	5,17	108,0	5,57	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,44	1,51	105,1	1,53	105,9	1,59	104,3	1,66	104,3
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,10	0,10	100,0	0,10	100,0	0,10	100,0	0,10	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,42	15,15	105,1	15,26	105,9	15,92	104,3	16,60	104,3
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074	0,0	1,058		1,055	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75	0,0	0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	640,17	698,24	109,1	634,98	99,2	665,09	104,7	694,66	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1,21	1,27	104,8	1,27	105,6	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органов регулирования					
				Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2016 год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	2017 год	Отклонение к 2016 году (ср.годовые), %	2018 год	Отклонение к 2017 году (ср.годовые), %
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1,21	1,27	104,8	1,27	105,6	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	0,10	0,10	100,0	0,10	100,0	0,00		0,00	
17.2.2	тариф	руб.куб.м	12,07	12,65	104,8	12,75	105,6	0,00		0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	209,13	218,34	104,4	224,61	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	344,08	359,10	104,4	409,10	118,9	0,00	0,0	0,00	0,0
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	92,10	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	344,08	359,10	104,4	317,00	92,1	0,00	0,0	0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	85,76	89,53	104,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	85,76	89,53	104,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	139,06	146,22	105,2	146,69	105,5	146,69	100,0	146,69	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	63,16	65,94	104,4	67,83	107,4	67,83	100,0	67,83	100,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	27,81	0,0	27,81	100,0	27,81	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	20,00	22,20	111,0	20,00	100,0	20,00	100,0	20,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	30,00	31,05	103,5	31,05	103,5	31,05	100,0	31,05	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	30,00	31,05	103,5	31,05	103,5	31,05	100,0	31,05	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	955,67	1 059,09	110,8	991,49	103,7	1 038,33	104,7	1 085,73	104,6
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	955,67	1 059,09	110,8	991,49	103,7	1 038,33	104,7	1 085,73	104,6
41	Тариф	руб./Гкал	1 201,45	1 331,47	110,8	1 246,48	103,7	1 305,37	104,7	1 364,96	104,6
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 187,66	1 228,80	100,0%	1 228,80	100,0%	1 281,53	100,0%	1 352,62	100,0%
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 228,80	1 534,99	124,9%	1 281,53	104,3%	1 352,62	105,5%	1 389,39	102,7%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов в сумме 209,82 тыс. руб.

1.1.Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей не заявлены, согласно п.13 договора №14243 от 26.12.2014г. оплата газа по настоящему Договору осуществляется за счет средств Федерального бюджета.

1.2.Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 208,29 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят в размере- 43,55 Кв.*ч на уровне 2015 года, по среднегодовому тарифу первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) за 2015 год с учетом индексации.

1.3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 43,55 тыс. руб. Объем воды принят – 0,14 тыс.куб.м, по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 634,98 тыс. руб.

1. Расходы на сырье, основные материалы составили 1,27 тыс. руб., в том числе:

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1,27 тыс. руб. по тарифам поставщика с учетом индексации, объем стоков – 0,10 тыс.куб.м на уровне 2015 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 224,61 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята по предложению организации - 4 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 8021,63 руб.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 409,10 тыс.руб.

- фонд оплаты труда цехового персонала принят согласно штатному расписанию в размере 92,10 тыс. руб. с учетом индексации.

Численность принята – 1 шт. ед. (начальник котельной), среднемесячная заработная плата составила 7675,16 руб.

Прочие расходы приняты в сумме 317,00 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов:

- техническое обслуживание, управление оборудованием котельной, договор ООО «Энергосистема» - 287,00 тыс. руб.

- наладочные работы котельного оборудования перед отопительным периодом – 30,0 тыс.руб

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 145,65 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ с оплаты производственного персонала - в сумме 67,83 тыс. руб.;

Отчисления на соц. нужды цехового персонала - 27,81 тыс.руб.

2. Средства на страхование – в сумме 20,00 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов.

3. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме-31,05 тыс. руб.

Земельный налог принят на уровне 2015 года – 31,05 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 991,49 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	0,00	0,00	100,00%	0,00	100,00%
2	Расходы на электроэнергию	208,29	224,95	108,00%	242,73	107,90%
	ИТОГО	208,29	224,95	108,00%	242,73	107,10%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные)расходы	634,98	665,09	694,66
Рост, %		104,7%	104,4%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования

№ п/п	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	634,98	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год

1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0	0	0
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0,045	0,045	0,045
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./(Гкал/час)	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0	0	0
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	1,08	1,08	1,08
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	0,0	0,0	0,0
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,08	1,08	1,08
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	13,8	13,8	13,8
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м²	12,80	12,80	12,80
2.4.3.	вода	м²	12,8	12,8	12,8

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	209,82	226,55	244,39
2	Операционные (подконтрольные) расходы	634,98	665,09	694,66
3	Неподконтрольные	146,69	146,69	146,69

	расходы			
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	991,49	1038,33	1085,73

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ГБУ «Управление материального обеспечения» г. Казань:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1228,80 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1281,53 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1281,53 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –1352,62 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,5% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1352,62 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1389,39 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,7% к I полугодию 2018 года.

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 8 к настоящему постановлению протоколу.

7.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

7.3. ОАО «Красноборские коммунальные сети» Агрызского муниципального район, ООО «Теплосервис» Заинского муниципального района, ООО «РСК «Инженерные Технологии» Лаишевского муниципального района привести договоры аренды муниципального имущества (объектов

теплоснабжения) в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

8. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы».

ООО «Карсар», г. Казань

На основании заявления ООО «Карсар» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-107/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Карсар» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 -2018 года применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Карсар» расположено по адресу: г. Казань, ул. Оренбургский тракт, д.144.

Руководитель организации – генеральный директор Раимов Асаф Магсумович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Средняя загруженность котельной – 21,2%. Тепловые сети на балансе организации отсутствуют.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры

муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Карсар» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-32.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 6460,1 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал;
- потери 0,0 Гкал;
- полезный отпуск 6460,1 Гкал (100,0%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 3225,9 Гкал (49,9%);
- населению 3234,2 Гкал (50,1%);

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	6505,4	5969,1	6460,1	6460,1	108,2
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	6505,4	5969,1	6460,1	6460,1	108,2
4.1	собственное потребление	3245,4	2977,3	3225,9	3225,9	108,4
4.2	население	3260,0	2991,8	3234,2	3234,2	108,1

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 3508,90 Гкал;

2 полугодие – 2951,16 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2014 год организацией получен убыток в сумме 203,57 тыс. рублей. Убыток связан из-за превышения фактических затрат к утвержденным показателям 2014 года по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» на сумму 268,19 тыс. руб. или на 7,2%;
- «ФОТ ППП» и отчислений на соц.нужды на сумму 171,14 тыс. руб. или на 16,0%;
- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 135,70 тыс. руб. или на 24,63%;

- статье «ремонт и техническое обслуживание основных средств» на 167,10 тыс. рублей.

Экономия сложилась по статье «общепроизводственные расходы» на сумму 300,94 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	8547,94	1233,33	100,0	1430,05	116,0
2017	8891,30	1289,10	90,1	1480,08	114,8
2018	9202,96	1334,04	90,1	1532,26	114,9

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Карсар», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Карсар» представлены в таблице 1.

Таблица 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Карсар»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Установлено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	5 969,05	6 460,06	108,23	6 460,06	108,2	6 460,06	100,0	6 460,06	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	5 969,05	6 460,06	108,23	6 460,06	108,2	6 460,06	100,0	6 460,06	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	5 969,05	6 460,06	108,23	6 460,06	108,2	6 460,06	100,0	6 460,06	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	2 977,26	3 225,92	108,35	3 225,92	108,4	3 225,92	100,0	3 225,92	100,0
6.1.2.	население	Гкал	2 991,79	3 234,14	108,10	3 234,14	108,1	3 234,14	100,0	3 234,14	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	4 325,96	5 304,38	122,62	5 208,22	120,4	5 380,09	103,3	5 583,48	103,8
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 705,33	4 438,29	119,78	4 410,51	119,0	4 518,79	102,5	4 654,35	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3 705,33	4 438,29	119,78	4 410,51	119,0	4 518,79	102,5	4 654,35	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	797,47	870,25	109,13	870,25	109,1	870,25	100,0	870,25	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 646,37	5 100,00	109,76	5 068,10	109,1	5 192,52	102,5	5 348,29	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	614,02	859,30	139,94	790,85	128,8	854,12	108,0	921,59	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	614,02	859,30	139,94	790,85	128,8	854,12	108,0	921,59	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	327,93	397,98	121,36	397,98	121,4	397,98	100,0	397,98	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	1,87	2,16	115,31	1,99	106,1	2,15	108,0	2,32	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	6,60	6,79	102,97	6,85	103,9	7,18	104,8	7,53	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,16	0,16	100,00	0,16	100,0	0,16	100,0	0,16	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	41,24	42,47	102,97	42,84	103,9	44,89	104,8	47,09	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,000		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,000		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам,					0,000		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Установлено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,000		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,750		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 365,86	1 843,15	134,94	1 562,22	114,4	1 636,30	104,7	1 709,03	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	3,18	0,00	0,00	0,00	0,00				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	3,18	0,00	0,00	0,00	0,00				
18	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	832,08	1 051,57	126,38	893,65	107,40				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	101,00	273,90	271,18	209,85	207,77				
19.1	Материалы	тыс.руб.	0,00	212,95	0,00	146,77	0,00				
19.4	Услуги сторонних организаций	тыс.руб.	101,00	60,94	60,34	63,08	62,46				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	409,03	450,13	110,05	400,45	97,90				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	127,73	144,92	113,46	137,18	107,40				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	281,30	305,21	108,50	263,27	93,59				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	20,57	67,55	328,45	58,26	283,29				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	20,57	67,55	328,45	58,26	283,29				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс.руб.	1 335,12	1 400,41	104,89	1 350,38	101,1	1 365,01	101,1	1 379,36	101,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	978,77	978,77	100,00	978,77	100,0	978,77	100,0	978,77	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	252,95	317,58	125,55	269,88	106,7	282,57	104,7	295,00	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	38,83	43,77	112,71	41,43	106,7	43,38	104,7	45,28	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	64,57	60,30	93,38	60,30	93,4	60,30	100,0	60,30	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Установлено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	7 026,94	8 547,94	121,65	8 120,82	115,6	8 381,40	103,2	8 671,87	103,5
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	7 026,94	8 547,94	121,65	8 120,82	115,6	8 381,40	103,2	8 671,87	103,5
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 177,23	1 323,20	112,40	1 257,08	106,8	1 297,42	103,2	1 342,38	103,5
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 135,54	1 233,33	100,00%	1 233,33	100,00%	1 285,32	100,00%	1 311,80	100,00%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 233,33	1 430,05	115,95%	1 285,32	104,22%	1 311,80	102,06%	1 378,74	105,10%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 5208,22 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4410,51 тыс. рублей.

Объем газа принят по предложению организации в количестве 870,25 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5068,10 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 790,85 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в количестве 397,98 тыс. кВт.ч. и тарифа второй ценовой категории среднего напряжения (СН2) дифференцированного по зонам суток.

3. Расходы на воду для технологических целей приняты с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% в сумме 6,85 тыс. рублей.

Объем воды принят по предложению организации в количестве 0,16 тыс.куб.м. Имеется собственная скважина.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 05.12.2014 №10-41/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 41,99 руб./куб.м.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1562,22 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 893,65 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 4 шт. ед. (4 оператора), среднемесячная заработная плата составит 18617,71 рублей.

2. Расходы на ремонт приняты в сумме 209,85 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на ремонт в сумме 146,77 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации приняты на сумму 63,08 тыс. рублей.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 400,45 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят в сумме 137,18 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 263,27 тыс. руб. с учетом следующих расходов:

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хозяйства	20,28

Периодическая проверка приборов	7,65
Техническое обслуживание КИПиА	7,58
Техническое обслуживание горелок	227,76
Итого	263,27

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 58,26 тыс. руб., учтены следующие прочие расходы (объявление, связь, мед.обследование, обучение) приняты с учетом сложившегося факта за 2014 год с учетом индексации в сумме 58,26 тыс. рублей.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1350,38 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты в сумме 978,77 тыс. рублей.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от фонда оплаты труда производственного персонала в сумме 269,88 тыс. рублей.

3. Отчисления на социальные нужды от общепроизводственного персонала приняты сумме 41,43 тыс. руб.;

4. Средства на страхование 60,30 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в размере 8120,82 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	4 410,51	4 518,79	102,5	4 654,35	103,0
2	Расходы на электроэнергию	790,85	854,12	108,0	921,59	107,9
3	Расходы на холодную воду	6,85	7,18	104,8	7,53	104,9
4	ИТОГО	5 208,22	5 380,09	103,3	5 583,48	103,8

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1 562,22	1 636,30	1 709,03
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных	тыс. руб.	1 562,22	x	x

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	расходов				
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	152,2	152,2	152,2
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	0,0	0,0	0,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	5 208,22	5 380,09	5 583,48
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1 562,22	1 636,30	1 709,03
3	Неподконтрольные расходы	1 350,38	1 365,01	1 379,36
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	8 120,82	8 381,40	8 671,87

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Карсар» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1233,33 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1285,32 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1455,33 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1516,68 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1285,32 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1311,80 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1516,68 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1547,92 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1311,80 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1378,74 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1547,92 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1626,91 руб./Гкал (с учетом НДС).

ООО «Оризонт», г. Казань

На основании заявления ООО «Оризонт» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-109/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Оризонт» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 – 2018 годы применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Оризонт» расположено по адресу: г. Казань, ул. Родины, д. 7.

Руководитель организации – директор Пархоменко Денис Александрович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Средняя загруженность котельной – 50,5%. Тепловые сети на балансе организации отсутствуют.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Оризонт» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-13.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 10140,7 Гкал,
- на нужды котельной – 223,8 (2,2%);
- потери тепловой энергии – 0,0 Гкал;
- полезный отпуск – 9916,9 Гкал (97,8%),

в т.ч:

- прочие потребители – 9916,9 Гкал (100,0%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	10304,9	10140,7	10140,7	10140,7	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	227,3	223,8	223,8	223,8	100,0
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	10077,6	9916,9	9916,9	9916,9	100,0
4.1	прочие потребители	10077,6	9916,9	9916,9	9916,9	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 6259,50 Гкал;

2 полугодие – 3657,36 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год

организацией получен убыток в сумме 28,47 тыс. рублей. Убыток сложился из-за превышения установленного показателя по статье «ремонт» на сумму 46,45 тыс. руб.;

Программа в области энергосбережения и повышения энергоэффективности, у организации отсутствует.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

По представленному проекту организации на 2016 - 2018 годы необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
2016	16332,21	1534,70	100,0	1838,96	119,8
2017	16357,33	1579,31	85,9	1769,48	112,0
2018	16922,77	1635,39	92,4	1828,11	111,8

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Оризонт», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ООО «Оризонт» с календарной разбивкой представлены в таблице 2.

Таблица 2

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	10 140,66	10 140,66	100,0	10 140,66	100,0	10 140,66	100,0	10 140,66	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	223,80	223,80	100,0	223,80	100,0	223,80	100,0	223,80	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	9 916,86	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	9 916,86	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	9 916,86	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0	9 916,86	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	8 835,67	9 620,30	108,9	9 541,67	108,0	9 833,90	103,1	10 191,02	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 824,53	8 512,10	108,8	8 347,24	106,7	8 545,04	102,4	8 801,39	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 824,53	8 512,10	108,8	8 347,24	106,7	8 545,04	102,4	8 801,39	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 399,03	1 399,03	100,0	1 399,03	100,0	1 399,03	100,0	1 399,03	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 592,83	6 084,29	108,8	5 966,45	106,7	6 107,83	102,4	6,29	0,1
8	Электроэнергия	тыс.руб.	978,96	1 074,27	109,7	1 160,27	118,5	1 253,10	108,0	1 352,09	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	978,96	1 074,27	109,7	1 160,27	118,5	1 253,10	108,0	1 352,09	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	265,63	265,63	100,0	265,63	100,0	265,63	100,0	265,63	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,69	4,04	109,7	4,37	118,5	4,72	108,0	5,09	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	32,18	33,92	105,4	34,15	106,1	35,76	104,7	37,54	105,0
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	1,90	1,90	100,0	1,90	100,0	1,90	100,0	1,90	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	16,94	17,85	105,4	17,97	106,1	18,82	104,7	19,76	105,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 017,33	4 178,13	104,0	3 910,85	97,3	4 096,30	104,7	4 278,38	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	35,19	49,12	139,6	48,45	137,7				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	17,86	30,92	173,1	30,13	168,7				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	17,33	18,19	105,0	18,32	105,7				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	1,22	1,22	100,0	1,22	100,0				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	14,20	14,91	105,0	15,02	105,7				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 980,65	2 067,80	104,4	2 127,22	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	994,77	135,07	13,6	137,40	13,8				
19.1	материалы	тыс.руб.	129,38	135,07	104,4	137,40	106,2				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	865,39	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	156,70	352,55	225,0	364,92	232,9				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	156,70	352,55	225,0	364,92	232,9				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	850,02	1 573,59	185,1	1 232,86	145,0				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	649,35	1 288,30	198,4	929,87	143,2				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	200,67	285,30	142,2	302,99	151,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 637,17	1 913,77	116,9	1 656,34	101,2	1 699,44	102,6	1 741,69	102,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	516,36	556,35	107,7	556,35	107,7	556,35	100,0	556,35	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	594,20	620,34	104,4	638,17	107,4	668,16	104,7	697,56	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	194,81	386,49	198,4	278,96	143,2	292,07	104,7	304,92	104,4
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	129,61	129,60	100,0	129,60	100,0	129,60	100,0	129,60	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	13,50	14,30	105,9	8,26	61,2	8,26	100,0	8,26	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	100,0	45,00	100,0	45,00	100,0	45,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	143,70	161,69	112,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	143,70	161,69	112,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	14 490,17	15 712,21	108,4	15 108,86	104,3	15 629,64	103,4	16 211,09	103,7
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	620,00	0,0	185,00	0,0	285,00	154,1	225,00	78,9
	услуги банка					35,00		35,00		35,00	
	расходы на вывод из эксплуатации					180,00		250,00		190,00	
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	154,00	0,0	157,00	101,9	163,00	103,8
40	НВВ	тыс.руб.	14 490,17	16 332,21	112,7	15 447,86	106,6	16 071,64	104,0	16 599,09	103,3
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 461,17	1 646,91	112,7	1 557,74	106,6	1 620,64	104,0	1 673,83	103,3
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 418,20	1 534,70	100,0%	1 534,70	100,0%	1 597,16	100,0%	1 660,82	100,0 %
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 534,70	1 838,96	119,8%	1 597,16	104,1%	1 660,82	104,0%	1 696,09	102,1 %

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 9541,67 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 8347,24 тыс. рублей.

Объем газа принят по предложению организации в количестве 1399,03 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в сумме 5966,45 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1160,27 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в количестве 265,63 тыс. кВт.ч и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН2 с учетом НДС).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% составили 35,15 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 1,90 тыс.куб.м. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 3910,85 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 48,45 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 30,13 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 18,32 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5%. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 1,22 тыс.куб.м. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 2127,22 тыс. рублей, рост по данной статье составил 107,4% к предыдущему периоду регулирования.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 12 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 14772,36 рублей.

3. Расходы на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты в сумме 137,40 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 364,92 тыс. руб., учтены следующие прочие расходы:

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хоз-ва (ООО Газпром трансгаз Казань)	14,87
Проверка приборов (ФБУ «ЦСМ Татарстан»)	12,74
Поверка дымоходов, вентиляционных каналов (ООИ «АРМАНД»)	10,62
Текущий ремонт и тех. обслуживание КИПиА (ООО «ЭнергоГазСервис»)	84,96

МБП	16,67
Дератизационные услуги (ФБУЗ «Дезинфекционная станция г.Казани»)	31,86
ЭЦП	23,36
Вывоз ТБО	31,86
ТО пожарной сигнализации	31,86
Разработка режимной карты	106,12
Итого	364,92

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1232,86 тыс. руб., с учетом следующих расходов:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 929,87 тыс. руб., к расчету принята численность в количестве 4 единиц, среднемесячная заработная плата составит 19372,29 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 302,99 тыс. руб., в том числе:

Услуги связи (стационарная, сотовая) и интернета	66,28
Канцтовары	13,81
Обучение персонала	13,82
Медицинский осмотр	11,38
Юридические услуги	100,90
Публикация (раскрытие информации)	4,46
Услуги по охране (МВД)	32,30
БСС "Система Главбух" Интернет-версия, однопользовательская	55,90
Подписка	4,14
Итого	302,99

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1656,34 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты по предложению организации в сумме 556,35 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,0% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 638,17 тыс. рублей.

3. Отчисления на социальные нужды от фонда оплаты АУП учтены в сумме 278,96 тыс. руб.;

4. Арендная плата (аренда офиса) принята в сумме 129,60 тыс. руб.;

5. Плата за предельно допустимые выбросы приняты по факту 2014 года в сумме 8,26 тыс. руб.;

6. Расходы на страхование котельной приняты в сумме 45,00 тыс. рублей.

Внереализационные расходы приняты в сумме 185,00 тыс.руб., в том числе:

- услуги банка 35,00 тыс. руб.;

- расходы на вывод из эксплуатации (разбор кирпичной дымовой трубы) в сумме 180,00 тыс.руб.).

Валовая прибыль принята в сумме 154,00 тыс. руб., в том числе:

- налог при упрощенной системе налогообложении – 154,00 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 15447,86 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	8 347,24	8 545,04	102,4	8 801,39	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1 160,27	1 253,10	108,0	1 352,09	107,9
3	Расходы на холодную воду	34,15	35,76	104,7	37,54	105,0
4	ИТОГО	9 541,67	9 833,90	103,1	10 191,02	103,6

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3 910,85	4 096,30	4 278,38
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	3910,85	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	159,4	159,4	159,4
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0,0	0,0	0,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	9739,73	10486,05	11213,80
2	Операционные (подконтрольные) расходы	9 541,67	9 833,90	10 191,02
3	Неподконтрольные расходы	3 910,85	4 096,30	4 278,38
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	1 656,34	1 699,44	1 741,69

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Оризонт» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1534,70 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1597,16 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,1% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1597,16 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1660,82 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1660,82 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1696,09 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Казанькомпрессормаш», г. Казань

На основании заявления ОАО «Казанькомпрессормаш», об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-142/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Казанькомпрессормаш» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы применён метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация также своевременно уведомлена (письмо Госкомитета №3-20/1158 от 06.05.2015).

ОАО «Казанькомпрессормаш» расположено по адресу г.Казань, ул. Халитова, д.1.

Руководитель организации – управляющий директор Сагдиев Ильнур Ильдарович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности ОАО «Казанькомпрессормаш».

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

ОАО «Казанькомпрессормаш» вырабатывает тепловую энергию в виде пара и горячей воды. Организация поставляет тепловую энергию прочим потребителям на нужды горячего водоснабжения и отопления в горячей воде согласно представленным договорам. Для собственных производственных нужд предприятие вырабатывает отборный пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см^2.

Загруженность котельной 65%.

Протяженность сетей составляет:

отопление - 4526,5 м в двухтрубном исчислении;

горячее водоснабжение - 1512 м в двухтрубном исчислении;

паропроводов – 908 м в однотрубном исчислении.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ОАО «Казанькомпрессормаш» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-33.

При расчете тарифа на 2016 год приняты следующие показатели:
- производство тепловой энергии – 72 053,00 Гкал,
- собственные нужды котельной – 765,10 Гкал (1%),
- потери тепловой энергии – 4 854,10 Гкал (7%),
- полезный отпуск – 66 433,80 Гкал:
- собственное потребление – 64 213,80 Гкал (97%),
- отпуск прочим потребителям – 2 220,00 Гкал (3%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2014 (факт)	2015 (утв.)	2016 (предло-жение)	2016г. (принято ГКРТТ)			2016г./ 2015 г., (%)
				год	1 п/г	2 п/г	
Выработка	57601,00	72053,00	72053,00	72053,00	40609,00	31444,00	100,0
Собственные нужды котельной	764,30	765,10	765,10	765,10	387,66	377,44	100,0
Потери в сетях	4032,07	4854,10	4854,10	4854,10	2939,94	1914,16	100,0
Полезный отпуск в том числе:	52804,63	66433,80	66433,80	66433,80	37281,40	29152,40	100,0
Тепловая энергия в горячей воде	50228,16	63575,07	63200,22	63200,22	35455,40	27744,82	99,4
в т.ч.: собственное потребление	48104,56	61375,07	60980,22	60980,22	34015,40	26964,82	99,4
прочим потребителям	2123,60	2200,00	2220,00	2220,00	1440,00	780,00	100,9
Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/ $см^2$ (собственное потребление)	2576,47	2858,73	3233,58	3233,58	1826,00	1407,58	113,1

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год от реализации тепловой энергии потребителям организацией получен доход в сумме 2180,98 тыс. руб.

Расходы на реализацию тепловой энергии составили 3142,97 тыс. руб.

Убыток от реализации тепловой энергии - 961,00 тыс. руб. - обусловлен снижением полезного отпуска тепловой энергии к плану 2014 года на 11429,17 Гкал (на 17,8%) и превышением расходов по полной себестоимости на 11623,06 тыс. руб. (17,5%).

Объем полезного отпуска тепловой энергии в 2014 году снижен в основном из-за уменьшения собственного потребления тепловой энергии (на 18,3%) в сравнении с планом 2014 года.

Увеличение расходов по сравнению с утверждёнными на 2014 год произошло по статьям:

- электроэнергия на технологические и цеховые цели – на 1228,58 тыс. руб. в связи с увеличением объёма потреблённой электрической энергии по сравнению с утверждённым количеством на 339,03 тыс. кВтч.

- вода на технологические цели – на 2766,23 тыс. руб. - вследствие увеличения объёма на 68,76 тыс.м3. При этом цена 1 куб.м составила 33,02 руб./куб.м – себестоимость собственной воды организации.

Операционные расходы организации выросли на 13 473,03 тыс. руб. по сравнению с утверждёнными за счёт

- увеличения фонда оплаты труда производственных рабочих – на 951,43 тыс. руб.,

- общепроизводственных расходов – на 12671,76 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016 год.

Необходимые валовые выручки и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Вид теплоносителя	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2016	96 909,42	Горячая вода	1138,35	100%	1862,67	163,6%
		Пар давлением от 7,0 до 13 кгс/см2	1186,54	92,5%	1916,55	161,5%
2017	101 050,33	Горячая вода	1198,78	64,4%	1934,88	161,4%
		Пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/см2	1177,63	61,4%	1929,67	163,9%
2018	104 858,90	Горячая вода	1245,15	64,4%	2006,20	161,1%
		Пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/см2	1223,25	36,4%	2000,76	163,6%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Казанькомпрессормаш», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год

- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

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

Значения по статьям затрат ОАО «Казанькомпрессормаш» на 2016-2018 годы представлены в таблице 3.

Таблица 3

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО "Казанькомпрессормаш"

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	72 053,00	72 053,00	100,00	72 053,00	100,0	72 053,00	100,0	72 053,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	765,10	765,10	100,00	765,10	100,0	765,10	100,0	765,10	100,0
5	Потери	Гкал	4 854,10	4 854,10	100,00	4 854,10	100,0	4 854,10	100,0	4 854,10	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	66 433,80	66 433,80	100,00	66 433,80	100,0	66 433,80	100,0	66 433,80	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	63 575,07	63 200,22	99,41	63 200,22	99,4	63 200,22	100,0	63 200,22	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	61 375,07	60 980,22	99,36	60 980,22	99,4	60 980,22	100,0	60 980,22	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	2 200,00	2 220,00	100,91	2 220,00	100,9	2 220,00	100,0	2 220,00	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	2 858,73	3 233,58	113,11	3 233,58	113,1	3 233,58	100,0	3 233,58	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	2 858,73	3 233,58	113,11	3 233,58	113,1	3 233,58	100,0	3 233,58	100,0
6.3.	в том числе пар по параметрам:		2 858,73	3 233,58	113,11	3 233,58	113,1	3 233,58	100,0	3 233,58	100,0
6.3.3.	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	2 858,73	3 233,58	113,11	3 233,58	113,1	3 233,58	100,0	3 233,58	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	54 003,80	63 519,43	117,62	58 127,36	107,6	59 905,02	103,1	62 037,18	103,6

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	47 046,84	50 461,37	107,26	51 385,32	109,2	52 641,63	102,4	54 220,88	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	47 046,84	50 461,37	107,26	51 385,32	109,2	52 641,63	102,4	54 220,88	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	10 141,30	10 141,30	100,00	10 141,30	100,0	10 141,30	100,0	10 141,30	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 639,13	4 975,83	107,26	5 066,94	109,2	5 190,82	102,4	5 346,54	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	6 339,18	8 329,72	131,40	6 071,15	95,8	6 562,35	108,1	7 080,77	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	6 339,18	7 186,25	113,36	5 086,83	80,2	5 493,77	108,0	5 927,78	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	2 256,24	2 192,85	97,19	1 779,35	78,9	1 779,35	100,0	1 779,35	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,81	3,28	116,64	2,86	101,8	3,09	108,0	3,33	107,9
8.2	Электроэнергия на цеховые нужды	тыс.руб.	0,00	1 135,90	0,00	977,79	0,0	1 056,02	108,0	1 139,44	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	484,30	0,00	483,62	0,0	483,62	100,0	483,62	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч	0,00	2,35	0,00	2,02	0,0	2,18	108,0	2,36	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	7,58	0,00	6,53	0,0	12,56	192,3	13,55	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	0,00	5,75	0,00	5,75	0,0	5,75	100,0	5,75	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	0,00	2,35	0,00	2,02	0,0	2,18	108,0	2,36	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	617,78	4 728,34	765,37	670,90	108,6	701,05	104,5	735,53	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	43,98	141,03	320,66	43,98	100,0	43,98	100,0	43,98	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,05	33,53	238,69	15,25	108,6	15,94	104,5	16,72	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период					1,074		1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %
	регулирования (ИПЦ)										
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	14 283,31	29 855,88	209,03	15 957,67	111,7	16 714,39	104,7	17 457,34	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	2 286,69	3 686,31	161,21	2 441,22	106,8			0,00	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1 755,92	1 843,06	104,96	1 864,79	106,2			0,00	
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	530,77	1 843,25	347,28	576,43	108,6			0,00	
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	43,98	141,03	320,66	43,98	100,0			0,00	
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	12,07	13,07	108,30	13,11	108,6			0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 915,21	5 631,89	114,58	5 278,93	107,4			0,00	
	Численность		19,00	30,00		19,00					
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 265,98	2 825,45	66,23	4 575,47	107,3			0,00	
19.1	материалы	тыс.руб.	515,97	626,40	121,40	547,96	106,2			0,00	
19.2	заработная плата	тыс.руб.	2 856,06	1 628,30	57,01	3 067,41	107,4			0,00	
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	893,95	509,66	57,01	960,10	107,4			0,00	
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	61,10	0,00	0,00	0,0			0,00	
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 046,80	16 594,80	810,77	2 837,88	138,6			0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 177,65	1 103,61	93,71	1 264,80	107,4			0,00	
	Численность		4	6		4					
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	6 298,40	0,00	0,00	0,0			0,00	
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	28,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	67,84	95,68	141,04	88,15	129,9			0,00	
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	801,31	9 069,10	1 131,78	1 484,94	185,3			0,00	
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	768,63	1 117,43	145,38	824,17	107,2			0,00	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	591,40	360,11	60,89	635,16	107,4			0,00	
	Численность		2,00	3,00		2,00					
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	31,97	0,00	0,00	0,0			0,00	
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,78	0,00	0,79	0,0			0,00	
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	177,23	724,57	408,83	188,22	106,2			0,00	
III	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	4 552,64	3 534,12	77,63	3 375,42	74,1	3 481,97	103,2	3 586,59	103,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 851,22	1 099,14	59,37	915,57	49,5	915,57	100,0	915,57	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 538,46	1 762,78	114,58	1 652,31	107,4	1 730,66	104,7	1 807,59	104,4
27	Отчисления на соц.нужды	тыс.руб.	368,60	345,43	93,71	395,88	107,4	414,65	104,7	433,09	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %
	(цех.персонал)										
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	185,11	112,71	60,89	198,81	107,4	208,23	104,7	217,49	104,4
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	110,34	0,00	110,34	0,0	110,34	100,0	110,34	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,75	1,19	15,35	1,19	15,4	1,19	100,0	1,19	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	16,60	0,72	4,34	0,72	4,3	0,72	100,0	0,72	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	584,90	101,80	17,40	100,61	17,2	100,61	100,0	100,61	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	11,40	0,10	0,88	0,10	0,9	0,10	100,0	0,10	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	573,50	100,51	17,53	100,51	17,5	100,51	100,0	100,51	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	1,19	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	72 839,75	96 909,42	133,04	77 460,46	106,3	80 101,38	103,4	83 081,11	103,7
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	72 839,75	96 909,42	133,04	77 460,46	106,3	80 101,38	103,4	83 081,11	103,7
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	69 312,86	92 040,21	132,79	73 302,11	105,8	76 260,63	104,0	79 221,03	103,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к базовому периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %	Год	Откл. к предыдущему периоду %
40.2.3	Отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	3 526,86	4 864,32	137,92	4 158,34	117,9	3 840,75	92,4	3 860,08	100,5
41	Тариф	руб./Гкал	1 096,43	1 458,74	133,04	1 165,98	106,3	1 205,73	103,4	1 250,58	103,7
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 090,25	1 456,33	133,58	1 159,84	106,4	1 206,65	104,0	1 253,49	103,9
41.2.3	отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 233,72	1 504,31	121,93	1 285,99	104,2	1 187,77	92,4	1 193,75	100,5
	Тариф 1 полугодия - вода		1 059,04	1 138,35		1 138,35		1 187,30		1 231,38	
	Тариф 1 полугодия- отборный пар		1 199,57	1 186,54		1 280,00		1 145,31		1 242,85	
	Тариф 2 полугодия - вода		1 138,35	1 862,67		1 187,30		1 231,38		1 281,75	
	Тариф 2 полугодия - отборный пар		1 282,56	1 916,55		1 293,75		1 242,85		1 267,02	

Справочно, на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов составили 58127,36 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 51385,32 тыс. руб.

Объем газа принят по техническому заключению 10141,30 тыс. куб.м. Средневзвешенная цена газа для 4 группы потребления на 2016 год принята в размере 5066,94 руб./тыс.куб.м (без НДС) с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 6071,15 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели – 5086,83 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в размере 1779,35 тыс. кВт*ч по заключению технического аудита. Средний тариф (ВН) учтен в размере 2,86 руб./кВт*ч (без НДС) на основании данных мониторинга ОАО «Татэнергосбыт» за 2015 год с учетом индексации.

- расходы на электрическую энергию на цеховые и хозяйственные нужды приняты в сумме 984,12 тыс. руб. Объем электроэнергии учтен в количестве 489,34 тыс. кВт*ч на уровне сложившегося факта 2014 года.

3. 3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 670,90 тыс. руб.

Объём принят по расчёту технического аудита – 43,98 тыс. куб.м по тарифу МУП «Водоканал» с учётом индексации;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов-2016 год) приняты в сумме 15957,67 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 2441,22 тыс. руб., в том числе:

- расходы на химреагенты приняты в сумме 1864,79 тыс.руб. по утверждённому на 2015 год значению с индексацией.

- расходы на водоотведение приняты в сумме 576,43 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 43,98 тыс.куб.м по тарифам МУП «Водоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 5278,93 тыс. руб. на основании утверждённого на 2015 год значения с учётом индексации.

Численность производственных рабочих принята в количестве 19 чел., в том числе операторы котельной – 12 ед., слесари – 2 ед., аппаратчики ХВО - 4 ед., лаборант химического анализа – 1 ед. Средняя заработная плата – 23 153,22 руб.

4. Затраты на ремонт приняты в сумме 4575,47 тыс. руб., на основании утверждённых на 2015 год затрат с учётом индексации, в том числе:

- материалы и запасные части для текущего ремонта – 547,96 тыс.руб.,

- заработная плата ремонтного персонала принята в сумме 3067,41 тыс.руб. К расчету принято 10 шт. ед.(слесарь - 8 ед.,

электрогазосварщик – 1 ед., электромонтер – 1 ед.) Среднемесячная заработная плата – 25561,75 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 960,10 тыс. руб. (31,3% от ФОТ);

5. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 2837,88 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата цехового персонала – 1264,80 тыс. руб. принята на уровне 2015 года с учётом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 4 шт. ед.(начальник котельной – 1 ед., мастер – 1 ед., инженер-теплотехник - 1 ед.; слесарь КИП и А-1 ед.). Среднемесячная заработная плата – 26349,92 руб.;

- расходы на охрану труда – 88,15 тыс. руб. на основании фактического значения с учетом индексации;

- прочие расходы – приняты в сумме 1484,94 тыс. руб. с учётом предложения организации, в том числе:

тыс. руб.

Техобслуживание узла учета газа	44,50
Поверка средств измерений (ФБУ "ЦСМ Татарстан")	18,58
Обучение персонала	63,26
Обслуживание опасных производственных объектов	138,26
Вывоз ТБО	9,66
СЭС, дератизация, химический анализ	45,62
Транспортные услуги (работы)	580,46
Прочие услуги сторонних организаций	59,21
Прочие материалы, спецодежда	422,81
Страхование гражданской ответственности	102,58
Итого	1484,92

Прочие расходы на услуги (работы) вспомогательных производств, заявленные организацией) при расчёте тарифов на тепловую энергию не приняты.

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 824,17 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата АУП – 635,16 тыс. руб. на уровне 2015 года с индексации. К расчету принята численность АУП - 2 шт. ед. (начальник теплотехнического бюро – 1 ед., начальник газового хозяйства – 1 ед.), среднемесячная заработная плата – 26465,00 руб.;

- прочие расходы – 188,22 тыс. руб. на уровне 2015 года с индексации, в том числе:

тыс. руб.

Командировочные расходы	6,37
Канцелярские расходы	37,17
Услуги связи, интернет	18,05
Охрана объекта	2,12
Лицензирование и сертификация	2,12
Информационные, консультационные услуги, подготовка кадров	34,99
ГСМ	19,66

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3375,42 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 915,57 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 31,3% от ФОТ в сумме 1652,31 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 31,3% от ФОТ в сумме 395,88 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты управленческого персонала приняты в размере 31,3% от ФОТ в сумме 198,81 тыс. руб.,

5. Плата за предельно допустимые выбросы – 1,19 тыс. руб. – с учётом факта 2014 года.

6. Средства на страхование - по предложению организации в сумме 0,72 тыс. руб.

7. Налоги: транспортный – 0,10 тыс. руб. по предложению организации, земельный 100,51 тыс. руб. по предложению организации,

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 77460,46 тыс. руб., в том числе:

- в горячей воде – 73 302,11 тыс. руб.,
- в паре давлением от 7 до 13 кг/ $см^2$ – 4 158,34 тыс.руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	51385,32	52641,63	102,4	54220,88	103,0
2	Расходы на электроэнергию	6071,15	6562,35	108,1	7080,77	107,9
3	Расходы на холодную воду	670,90	701,05	104,5	735,53	104,9
4	ИТОГО	58127,36	59905,02	103,1	63037,18	103,6

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	15957,67	16714,39	17457,34
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов				

	теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	15957,67		
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

	Уровень надежности теплоснабжения				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
	Показатели энергетической эффективности				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	162,17	162,17	162,17
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	4854,1	4854,1	4854,1

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	58127,36	59905,02	62037,18
2	Операционные (подконтрольные) расходы	15957,67	16714,39	17457,34
3	Неподконтрольные расходы	3375,42	3481,97	3586,59
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии), в том числе:	77460,46	80101,38	83081,11
	в горячей воде	73302,11	76260,63	79211,03
	в паре	4158,34	3840,75	3860,08

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Казанькомпрессормаш» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

в горячей воде:

с 1 января 2016 года – 1138,35 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1187,30 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

в горячей воде:

с 1 января 2017 года – 1187,30 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1231,38 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

в горячей воде:

с 1 января 2018 года – 1231,38 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1281,75 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,1% к I полугодию 2018 года.

ООО «Казанская строительно-сервисная компания»

На основании заявления ООО «Казанская строительно-сервисная компания» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-41/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Казанская строительно-сервисная компания» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года применять метод индексации, согласно приказу Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 21.04.2015 №2-20/1026).

ООО «Казанская строительно-сервисная компания» расположено по адресу: г. Казань, ул. М. Салимжанова, д.21, пом.26-30.

Руководитель организации – директор Саженов Олег Никалаевич.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируются по договору безвозмездного пользования с Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан.

Средняя загруженность котельной – 20,0%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 1715,0 м.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. № 130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Казанская строительно-сервисная компания» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-37.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 года выработка тепловой энергии принята в объеме 9852,8 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 111,7 Гкал (1,1%);
- потери 753,0 Гкал (7,7%);
- полезный отпуск 8988,1 Гкал (91,2%) ,

в т.ч. реализуется:

- населению 1050,1 Гкал (11,7%);
- бюджетным потребителям 5361,1 Гкал (59,6%);
- прочим потребителям 2576,9 Гкал (28,7%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	9894,4	9195,2	9894,4	9852,8	107,2
2	собственные нужды котельных (Гкал)	111,7	111,7	111,7	111,7	100,0
3	Потери (Гкал)	794,6	753,0	794,6	753,0	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал),	8988,1	8330,5	8988,1	8988,1	107,9

	в том числе:					
4.1	население	1050,1	1103,6	1050,1	1050,1	95,2
4.2	бюджетные потребители	5361,1	4760,1	5361,1	5361,1	112,6
4.3	прочие потребители	2576,9	2466,8	2576,9	2576,9	104,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 5045,49 Гкал;

2 полугодие – 3942,63 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2014 год организацией получен убыток в сумме 1107,74 тыс. рублей. Убыток связан с превышением фактических затрат к плановым показателям 2014 года по статьям:

- «топливо на технологические цели» на сумму 762,16 тыс. руб. или на 12,7%;
- «ФОТ ППП» и «отчисления на соц. нужды» на 322,65 тыс. руб.;
- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 254,26 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
2016	13788,89	1382,30	100,0	1728,42	118,9
2017	14421,33	1453,56	84,1	1797,64	123,7
2018	15005,57	1512,86	84,2	1869,93	123,6

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Казанская строительно-сервисная компания», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных	106,2%	106,3%	105,9%

производителей			

Значения по статьям затрат ООО «Казанская строительно-сервисная компания» с календарной разбивкой представлены в таблице 4.

Таблица 4

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Казанская строительно-сервисная компания»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	9 195,23	9 894,42	107,60	9 852,85	107,15	9 852,85	100,0	9 852,85	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	111,73	111,73	100,00	111,73	100,00	111,73	100,0	111,73	100,0
5	Потери	Гкал	753,00	794,57	105,52	753,00	100,00	753,00	100,0	753,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	8 330,50	8 988,12	107,89	8 988,12	107,89	8 988,12	100,0	8 988,12	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 330,50	8 988,12	107,89	8 988,12	107,89	8 988,12	100,0	8 988,12	100,0
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2	население	Гкал	1 103,60	1 050,14	95,16	1 050,14	95,16	1 050,14	100,0	1 050,14	100,0
6.1.3	бюджет	Гкал	4 760,11	5 361,12	112,63	5 361,12	112,63	5 361,12	100,0	5 361,12	100,0
6.1.4	прочие	Гкал	2 466,79	2 576,86	104,46	2 576,86	104,46	2 576,86	100,0	2 576,86	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	7 732,53	9 378,63	121,29	8 831,41	114,21	9 144,27	103,5	9 510,91	104,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 815,46	7 383,36	126,96	7 072,26	121,61	7 245,17	102,4	7 462,52	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 815,46	7 383,36	126,96	7 072,26	121,61	7 245,17	102,4	7 462,52	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 235,60	1 468,27	118,83	1 395,00	112,90	1 395,00	100,0	1 395,00	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 706,59	5 028,60	106,84	5 069,72	107,72	5 193,67	102,4	5 349,48	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 875,26	1 970,83	105,10	1 735,15	92,53	1 873,96	108,0	2 022,00	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 875,26	1 970,83	105,10	1 735,15	92,53	1 873,96	108,0	2 022,00	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	380,84	365,54	95,98	365,54	95,98	365,54	100,0	365,54	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,92	5,39	109,50	4,75	96,40	5,13	108,0	5,53	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	41,80	24,44	58,46	24,00	57,41	25,14	104,8	26,38	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	2,90	1,57	54,07	1,57	54,14	1,57	100,0	1,57	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,41	15,59	108,12	15,29	106,05	16,02	104,8	16,80	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности					1,00		1,00		1,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	операционных расходов (ИР)										
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 512,26	3 472,12	138,21	2 974,52	118,40	3 115,57	104,7	3 254,06	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	26,08	25,06	96,09	25,62	98,24		0,0		0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	4,59	0,00	5,58	0,00		0,0		0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	26,08	20,47	78,48	20,05	76,86		0,0		0,0
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	2,16	1,57	72,59	1,57	72,69				
17.2.2.	тариф	руб.м3	12,07	13,05	108,10	12,77	105,75				
18	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	1 931,91	2 424,67	125,51	2 074,87	107,40		0,0		0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	93,96	0,00	95,58	0,00		0,0		0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	93,96	0,00	95,58	0,00				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	235,62	421,43	178,86	436,22	185,14		0,0		0,0
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	15,53	41,04	264,26	42,48	273,54		0,0		0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	220,09	380,39	172,84	393,74	178,90		0,0		0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	318,65	507,01	159,11	342,23	107,40		0,0		0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	318,65	507,01	159,11	342,23	107,40		0,0		0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	723,17	1 411,18	195,14	783,68	108,37	817,76	104,3	848,13	103,7

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	579,57	727,40	125,51	622,46	107,40	651,72	104,7	677,79	104,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	95,60	152,10	159,11	102,67	107,40	107,49	104,7	111,79	104,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	3,00	13,64	454,67	13,55	451,67	13,55	100,0	13,55	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	100,00	45,00	100,00	45,00	100,0	45,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	10 967,95	13 788,89	125,72	12 589,60	114,79	13 077,60	103,9	13 613,09	104,1
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	10 967,95	13 788,89	125,72	12 589,60	114,79	13 077,60	103,9	13 613,09	104,1
41	Тариф	руб./Гкал	1 316,60	1 534,12	116,52	1 400,69	106,39	1 454,99	103,9	1 514,57	104,1
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 269,65	1 382,30	100,0%	1 382,30	100,0%	1 424,23	100,0%	1 494,35	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 382,30	1 728,42	125,0%	1 424,23	103,0%	1 494,35	104,9%	1 540,44	103,1%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 8831,41 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 7072,26 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 1359,40 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5069,72 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1735,15 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен согласно предложению организации в количестве 365,54 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года приняты в сумме 24,00 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 1,57 тыс.куб.м. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 2974,52 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 25,62 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы в сумме 5,58 тыс. руб. согласно фактическим затратам за 2014 года с учетом индексации;

- расходы на услуги водоотведения составили 20,05 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5%. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 1,57 тыс.куб.м.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 12,52 руб./куб.м(без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 2074,87 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 8 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 21613,23 рублей.

3. Расходы на ремонт (материалы на текущий ремонт) приняты в сумме 95,58 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 436,22 тыс. руб., с учетом следующих расходов:

- расходы на охрану труда в сумме 42,48 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты с учетом индексации на 106,2% в сумме 393,74 тыс. руб., учтены следующие расходы:

Периодическая проверка приборов	53,10
Услуги по организации и проведению предаттестационной подготовки	21,24
Техническое обслуживание газового хоз-ва	8,56
Техническое обслуживание коммерческого узла учета газа	94,18
Техническое обслуживание КИПиА	152,93
Периодическое обследование тех.состояния газоходов, боров и дымоходов	63,72
Итого	393,74

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 342,23 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (1 шт.ед.) учтен в сумме 342,23 тыс. рублей.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 783,68 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 622,46 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды от ФОТ общехозяйственного персонала приняты в сумме 102,67 тыс. рублей;

3. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 13,55 тыс. руб.;

4. Средства на страхование в сумме 45,00 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 12589,60 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	7 072,26	7 245,17	102,4	7 462,52	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1 735,15	1 873,96	108,0	2 022,00	107,9
3	Расходы на холодную воду	24,00	25,14	104,8	26,38	104,9
4	ИТОГО	8 831,41	9 144,27	103,5	9 510,91	104,0

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2 974,52	3 115,57	3 254,06
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	2 974,52	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	161,8	161,8	161,8
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	753,0	753,0	753,0

Индекс эффективности операционных расходов приняты в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	8 831,41	9 144,27	9 510,91
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2 974,52	3 115,57	3 254,06
3	Неподконтрольные расходы	783,68	817,76	848,13
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	12 589,60	13 077,60	13 613,09

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Казанская строительно-сервисная компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1382,30 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1424,23 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,0% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1631,11 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1680,59 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1424,23 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1494,35 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,9% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1680,59 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1763,33 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1494,35 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1540,44 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1763,33 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 18171,72 руб./Гкал (с учетом НДС).

филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт», г. Казань

На основании заявления филиала «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-49/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления филиала «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года применять метод индексации, согласно приказу Госкомитета от 17.04.2015 № 95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 21.04.2015 №2-20/999).

Филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» расположено по адресу: г. Казань, ул. Южно-Промышленная, д. 3.

Руководитель организации – директор филиала Сабиров Руслан Рустамович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Средняя загруженность котельной – 42,7%. Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 2856,0 м, в том числе:

сети отопления – 2689,7 м;

сети ГВС – 166,3 м.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. Филиалу «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-9.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии – 11289,0 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 337,0 Гкал (3,0%);
- полезный отпуск 10952,0 Гкал (97,0%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 5693,0 Гкал (52,0%);
- населению 3726,0 Гкал (34,0%);
- бюджетным потребителям 215,0 Гкал (2,0%);
- прочим потребителям 1318,0 Гкал (12,0%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)

1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	8649,0	11277,0	11400,0	11289,0	100,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	337,0	325,0	448,0	337,0	103,7
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	8312,0	10952,0	10952,0	10952,0	100,0
4.1	собственное потребление	3997,0	5693,0	5693,0	5693,0	100,0
4.2	население	3055,0	3726,0	3726,0	3726,0	100,0
4.3	бюджетные потребители	202,0	215,0	215,0	215,0	100,0
4.4	прочие потребители	1058,0	1318,0	1318,0	1318,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:
1 полугодие – 5788,00 Гкал;
2 полугодие – 5164,00 Гкал.

Баланс тепловой энергий на 2017, 2018 года принят на уровне 2016года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2014 год организацией получен убыток в сумме 1104,58 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 24,1%, в том числе на собственное потребление на 29,8% и превышения фактических затрат к плановым показателям 2014 года по следующим статьям:

- «ФОТ ППП» и «отчисления на соц. нужды» на 222,69 тыс. руб.;
- «амортизационные отчисления» на сумму 111,91 тыс. руб.;
- «ремонт» на сумму 491,83 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на сумму 202,32 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
2016	14789,95	1241,13	100,0	1472,94	118,7
2017	15379,41	1298,87	88,2	1522,38	117,2
2018	15913,03	1345,40	88,4	1573,55	117,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую филиалом «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской

Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат филиала «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» с календарной разбивкой представлены в таблице 5.

Таблица 5

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО ХК «Татнефтепродукт»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	11 277,00	11 400,00	101,1	11 289,00	100,1	11 289,00	100,0	11 289,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	325,00	448,00	137,8	337,00	103,7	337,00	100,0	337,00	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	10 952,00	10 952,00	100,0	10 952,00	100,0	10 952,00	100,0	10 952,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 952,00	10 952,00	100,0	10 952,00	100,0	10 952,00	100,0	10 952,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	5 693,00	5 693,00	100,0	5 693,00	100,0	5 693,00	100,0	5 693,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	3 726,00	3 726,00	100,0	3 726,00	100,0	3 726,00	100,0	3 726,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	215,00	215,00	100,0	215,00	100,0	215,00	100,0	215,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 318,00	1 318,00	100,0	1 318,00	100,0	1 318,00	100,0	1 318,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	8 246,37	9 046,09	109,7	8 761,36	106,2	9 033,04	103,1	9 357,26	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 261,73	7 907,26	108,9	7 723,06	106,4	7 913,34	102,5	8 150,74	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 261,73	7 907,26	108,9	7 723,06	106,4	7 913,34	102,5	8 150,74	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 556,74	1 556,74	100,0	1 524,70	97,9	1 524,70	100,0	1 524,70	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 664,70	5 079,37	108,9	5 065,30	108,6	5 190,10	102,5	5 345,80	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	935,24	1 087,23	116,3	986,26	105,5	1 065,16	108,0	1 149,31	107,9
8.1	Электроэнергия на технолог. цели	тыс.руб.	935,24	1 087,23	116,3	986,26	105,5	1 065,16	108,0	1 149,31	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	377,00	400,00	106,1	377,00	100,0	377,00	100,0	377,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,48	2,72	109,6	2,62	105,5	2,83	108,0	3,05	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	49,40	51,59	104,4	52,04	105,4	54,54	104,8	57,21	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	3,40	3,40	100,0	3,40	100,0	3,40	100,0	3,40	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,53	15,17	104,4	15,31	105,4	16,04	104,8	16,83	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц,					0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 034,29	3 881,41	127,9	3 322,80	109,5	3 480,37	104,7	3 635,07	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	77,35	130,78	169,1	126,30	163,3	0,00	0,0	0,00	0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	35,97	87,70	243,8	82,84	230,3	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	41,38	43,09	104,1	43,47	105,1	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	3,40	3,40	100,0	3,40	100,0	0,00		0,00	
17.2.2	тариф	руб.куб.м	12,17	12,67	104,1	12,78		0,00		0,00	
18	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	1 986,90	2 296,80	115,6	2 133,93	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	272,74	518,40	190,1	289,65	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	167,84	313,20	186,6	178,25	106,2				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	104,90	205,20	195,6	111,40	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	293,44	513,00	174,8	361,08	123,1	0,00	0,0	0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	293,44	513,00	174,8	361,08	123,1	0,00	0,0	0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	403,86	422,42	104,6	411,84	102,0	0,00	0,0	0,00	0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	309,30	340,34	110,0	332,19	107,4	0,00	0,0	0,00	0,0
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	94,56	82,08	86,8	79,65	84,2	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 033,25	2 663,40	131,0	1 795,27	88,3	1 808,67	100,7	1 815,20	100,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	799,00	528,00	66,1	528,00	66,1	500,64	94,8	470,40	94,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	600,04	698,23	116,4	648,71	108,1	679,20	104,7	709,09	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	93,41	103,46	110,8	100,99	108,1	105,73	104,7	110,38	104,4
31	Содержание сетей	тыс.руб.	228,80	227,76	99,5	240,57	105,1	246,09	102,3	250,83	101,9
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	312,00	305,00	97,8	277,00	88,8	277,00	100,0	274,50	99,1
34.2	земельный налог	тыс.руб.	56,00	56,00	100,0	47,00	83,9	47,00	100,0	47,00	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	256,00	249,00	97,3	230,00	89,8	230,00	100,0	227,50	98,9
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13 313,91	14 789,95	111,1	13 879,44	104,2	14 322,07	103,2	14 807,54	103,4
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	227,76	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	13 313,91	15 017,71	112,8	13 879,44	104,2	14 322,07	103,2	14 807,54	103,4
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 215,66	1 371,23	112,8	1 267,30	104,2	1 307,71	103,2	1 352,04	103,4
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 192,93	1 241,13	100,00%	1 241,13	100,00%	1 296,63	100,00%	1 320,14	100,00%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 241,13	1 517,05	122,23%	1 296,63	104,47%	1 320,14	101,81%	1 387,79	105,12%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 8761,36 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 7723,06 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 1524,70 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5065,30 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 986,26 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен на уровне утвержденного показателя 2015 года в количестве 986,26 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории высокого напряжения (ВН).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% приняты в сумме 52,04 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 3,40 тыс.куб.м. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 3322,80 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 126,30 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы в сумме 82,84 тыс. руб. согласно фактическим затратам за 2014 года с учетом индексации;

- расходы на услуги водоотведения составили 43,47 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5%. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 3,40 тыс.куб.м.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 12,52 руб./куб.м (без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 2133,93 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 9 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 19758,61 рублей.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 289,65 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 178,25 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации на сумму 111,40 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 361,08 тыс. руб., учтены следующие прочие расходы:

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хозяйства	53,10
Техническое обслуживание узла учета холодной воды	31,86
Поверка, калибровка и ремонт средств измерений КИПиА	42,48
Поверка и очистка вент.каналов и дымоходов	53,10
Техническое обслуживание газовых горелок	106,20
Поверка,градуировка,настр узла учета газа	74,34
Итого	361,08

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 411,84 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (начальник котельной) учтен в сумме 332,19 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 79,65 тыс. рублей.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1795,27 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 528,00 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 648,71 тыс. рублей.

3. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 100,99 тыс. рублей;

4. Содержание сетей (МУП «ПО «Казэнерго») принято в сумме 240,57 тыс. рублей.

5. Земельный налог принят согласно факту 2014 года в сумме 47,00 тыс. руб.;

6. Налог на имущество принят в сумме 230,00 тыс. рублей;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 13879,44 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	7 723,06	7 913,34	102,5	8 150,74	103,0
2	Расходы на электроэнергию	986,26	1 065,16	108,0	1 149,31	107,9
3	Расходы на холодную воду	52,04	54,54	104,8	57,21	104,9
4	ИТОГО	8 761,36	9 033,04	103,1	9 357,26	103,6

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год

Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3 322,80	3 480,37	3 635,07
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	3322,80	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	157,3	157,3	157,3
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	0,0	0,0	0,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	8 761,36	9 033,04	9 357,26
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3 322,80	3 480,37	3 635,07
3	Неподконтрольные расходы	1 795,27	1 808,67	1 815,20
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	13 879,44	14 322,07	14 807,54

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать

договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО ХК «Татнефтепродукт» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1241,13 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1296,63 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1464,53 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1530,02 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1296,63 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1320,14 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,8% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1530,02 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1557,77 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1320,14 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1387,79 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1557,77 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1637,59 руб./Гкал (с учетом НДС).

ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры»

На основании заявления ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 годы, приказом Госкомитета от 17.05.2015 № 94 ««Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-42/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы применён экономически обоснованных расходов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95

«О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация также своевременно уведомлена.

ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры», расположенное по адресу 420030, г.Казань, ул.Набережная д.11, представило в Госкомитет расчеты по установлению тарифов на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – исполнительный директор Галиакберов Айрат Рустемович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Услуги теплоснабжения не являются основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 1470 м. Средняя загруженность котельных 36,2%.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. № 130 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-25.

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 6684,00 Гкал,
- потери тепловой энергии – 147,7 Гкал (2,2%) – приняты в соответствии с приказом Минэнерго РФ № 2093 от 30.06.2014;
- полезный отпуск – 6536,30 Гкал (97,8%) - по предложению организации, в том числе:
- собственное потребление – 5251,30 Гкал (80,3%);
- прочие потребители – 1285,00 Гкал (19,7%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№	Показатели	2014г.	2015г.	2016 г.	2016 г. (принято ГКРТТ)	Откл.

		(факт)	(утв.)	(прогноз)	год	1 п/г	2 п/г	от утв. на 2015
1	Выработано	6339,00	6609,84	6684,00	6684,00	3845,00	2839,00	101,1
2	Потери	107,00	147,7	147,70	147,70	85,00	62,70	100,0
3	Полезный отпуск	6232,00	6462,14	6536,30	6536,30	3760,00	2776,30	101,1
3.1	собственное потребление	4758,11	5121,14	5251,30	5251,30	2985,00	2266,30	102,5
3.2	прочие потребители	1473,89	1341,00	1285,00	1285,00	775,00	510,00	95,8

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год, согласно отчетной калькуляции за 2014 год, ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» от реализации тепловой энергии отражён убыток в сумме 247,10 тыс. руб.

Выручка организации от реализации тепловой энергии составила 1551,07 тыс. руб., что на 199,82 тыс. руб. больше утверждённой в тарифах на 2014 год. Увеличение выручки вызвано увеличением реализации тепловой энергии потребителям на 190,89 тыс. руб.

Себестоимость производства и реализации тепловой энергии составила 7603,13 тыс. руб., что на 443,45 тыс. руб. больше утверждённой. Увеличение расходов произошло по статьям:

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» и «Отчисления на социальные нужды» - на 33,40 тыс. руб.;

- «Электроэнергия на технологические цели» - на 128,09 тыс. руб. вследствие увеличения цены на 0,58 руб.;

- «Амортизация производственного оборудования» - на 35,26 тыс. руб. за счёт выполнения работ по модернизации котельной установки;

- «Ремонт и техническое обслуживание основных средств» - на 89,16 тыс. руб.;

- «Прочие общепроизводственные расходы» - на 147,01 тыс. руб.;

- «Оплата труда управленческого персонала» - на 106,06 тыс. руб.

«Прочие общехозяйственные расходы» - на 63,02 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2016	8679,60	1219,94	100,0%	1474,14	120,8%
2017	9 425,35	1 375,49	93,3%	1 532,08	111,4%
2018	9 806,77	1 432,24	93,5%	1 592,60	111,2%

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

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

Значения по статьям затрат ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» с календарной разбивкой на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 6.

Таблица 6

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» на 2016-2018 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования на 2016-2018 годы					
				Период регулирования		Период регулирования 2016- год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к базовому периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет		нет		нет	
2	Выработано	Гкал	6 609,84	6 684,00	101,12	6 684,00	101,1	6 684,00	100,0	6 684,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	147,70	147,70	100,00	147,70	100,0	147,70	100,0	147,70	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	6 462,14	6 536,30	101,15	6 536,30	101,1	6 536,30	100,0	6 536,30	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	6 462,14	6 536,30	101,15	6 536,30	101,1	6 536,30	100,0	6 536,30	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	5 121,14	5 251,30	102,54	5 251,30	102,5	5 251,30	100,0	5 251,30	100,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 341,00	1 285,00	95,82	1 285,00	95,8	1 285,00	100,0	1 285,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	6 066,35	6 483,61	106,88	6 457,55	106,4	6 675,78	103,4	6 947,77	104,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 022,50	5 277,01	105,07	5 367,34	106,9	5 497,74	102,4	5 676,93	103,3
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 022,50	5 277,01	105,07	5 367,34	106,9	5 497,74	102,4	5 676,93	103,3
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	899,00	899,00	100,00	899,00	100,0	899,00	100,0	899,00	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	5 586,76	5 869,86	105,07	5 970,35	106,9	6 115,40	102,4	6 314,71	103,3
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 021,25	1 182,20	115,76	1 066,29	104,4	1 153,05	108,1	1 244,61	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	949,91	1 106,74	116,51	993,70	104,6	1 073,20	108,0	1 157,98	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	311,45	330,00	105,96	314,15	100,9	314,15	100,0	314,15	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,05	3,35	109,96	3,16	103,7	3,42	108,0	3,69	107,9
			0,047	0,049		0,047					
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	71,34	75,46	105,78	72,59	101,7	79,85	110,0	86,63	108,5
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	23,39	22,50	96,19	22,50	96,2	22,50	100,0	22,50	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования на 2016-2018 годы					
				Период регулирования		Период регулирования 2016- год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к базовому периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч	3,05	3,35	109,96	3,23	105,8	3,55	110,0	3,85	108,5
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	22,60	24,40	107,97	23,92	105,8	24,99	104,5	26,23	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	1,33	1,33	100,35	1,33	100,3	1,33	100,0	1,33	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	17,05	18,35	107,60	17,99	105,5	18,79	104,5	19,72	104,9
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	998,12	1 683,42	168,66	1 252,29	125,5	1 311,67	104,7	1 369,97	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	18,98	20,44	107,66	19,97	105,2			0,00	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	18,98	20,44	107,66	19,97	105,2			0,00	
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	1,33	1,33	100,00	1,33	100,0			0,00	
17.2.2.	тариф	руб.м3	14,27	15,37	107,66	15,02	105,2			0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	436,92	477,40	109,26	469,25	107,4			0,00	
	Численность		4	4		4	100				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	109,94	208,00	189,19	116,76	106,2			0,00	
19.1	материалы	тыс.руб.	109,94	144,07	131,05	116,76	106,2			0,00	
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	48,86	0,00	0,00	0,0			0,00	
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	15,07	0,00	0,00	0,0			0,00	
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	370,89	519,71	140,13	478,32	129,0			0,00	
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	156,36	198,29	126,81	167,93	107,4			0,00	
	Численность		1	1		1					
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	10,64	25,65	241,07	22,11	207,8			0,00	
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	203,89	295,78	145,07	288,28	141,4			0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования на 2016-2018 годы					
				Период регулирования		Период регулирования 2016- год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к базовому периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	61,39	457,87	745,88	167,98	273,6			0,00	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	20,07	304,43	1 516,84	64,80	322,9			0,00	
	Численность		1	1		0,5					
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	9,12	9,80	107,51	8,62	94,5			0,00	
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	32,20	143,64	446,09	94,56	293,7			0,00	
III	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	315,29	512,57	251,43	412,78	130,9	423,01	102,5	433,05	102,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	19,98	78,03	390,54	63,52	317,9	63,52	100,0	63,52	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	133,70	146,58	109,63	144,15	107,8	150,99	104,7	157,70	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	47,85	60,91	127,31	51,59	107,8	54,03	104,7	56,44	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	6,14	93,44	1 521,49	19,91	324,1	20,85	104,7	21,78	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	3,20	26,59	830,94	26,59	830,9	26,59	100,0	26,59	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	46,00	102,22	46,00	102,2	46,00	100,0	46,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	59,42	61,02	102,70	61,02	102,7	61,02	100,0	61,02	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,94	0,94	100,00	0,94	100,0	0,94	100,0	0,94	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	33,48	45,28	135,25	45,28	135,3	45,28	100,0	45,28	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	25,00	14,80	59,20	14,80	59,2	14,80	100,0	14,80	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования на 2016-2018 годы					
				Период регулирования		Период регулирования 2016- год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к базовому периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %	Год	Отклонение к предыдущему периоду %
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	7 379,75	8 679,60	117,61	8 122,63	110,1	8 410,46	103,5	8 750,79	104,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	7 379,75	8 679,60	117,61	8 122,63	110,1	8 410,46	103,5	8 750,79	104,0
41	Тариф	руб./Гкал	1 142,00	1 327,91	116,28	1 242,69	108,8	1 286,73	103,5	1 338,80	104,0
41.1.	Тариф 1 полугодие	руб./Гкал				1219,94	100,0	1273,52	100,0	1304,63	100,0
41.2.	Тариф 2 полугодие	руб./Гкал				1273,52	104,4	1304,63	102,4	1385,08	106,2

Справочно: на базовый период регулирования 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов приняты в сумме 6457,55 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на газ приняты в сумме 5367,34 тыс. руб.

Расходы на топливо приняты исходя из прогнозной оптовой цены на 2016 год с учетом транспортировки газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг для 5 группы. Цена газа с начала 2016 года составляет 5920,06 руб./тыс. куб.м (с учетом НДС).

Объем газа принят по фактическому удельному расходу натурального топлива в объёме 899,00 тыс.куб.м.

2. Затраты на электроэнергию приняты в сумме 1066,29 тыс. руб., в том числе:

- расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 976,63 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 314,15 тыс. кВт*ч согласно техническому заключению при тарифе по уровню напряжения ВН - 3,11 руб./кВт*ч (с учётом НДС), по представленному отчёту за 1 полугодие * 2015 года с учётом индексации;

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные нужды приняты в сумме 72,59 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 22,50 тыс. кВт*ч по предложению организации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 23,92 тыс. руб.

Объём принят по предложению организации – 1,33 тыс. куб.м, цена – по тарифу МУП «Водоканал» с учётом индексации на 2016 г.;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1252,29 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 19,97 тыс. руб., в т. ч.:

- расходы на услуги водоотведения с учетом установленных тарифов с 1 июля 2015 года приняты в сумме 19,97 тыс. руб.

Объем стоков принят по предложению организации в количестве 1,33 тыс.куб.м по тарифам МУП «Водоканал» на 2016 год с учётом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 469,25 тыс. руб.

Фонд оплаты труда принят с учётом индексации, численность – 4 человека, среднемесячная заработная плата – 9776,09 руб.

3. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме 116,75 тыс. руб. по утверждённому на 2015 год значению с учётом индексации.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 478,32 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 167,93 тыс. руб. по утверждённому на 2015 год значению с учётом индексации. Численность – 1 шт.ед., средняя заработная плата – 13 994,22 руб.;

- расходы на охрану труда приняты сумме 22,11 тыс. руб. по факту 2014 года с учётом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 288,28 тыс. руб., в том числе:
- техобслуживание газового хозяйства - 43,14 тыс. руб.,
- техобслуживание КИПиА - 71,06 тыс. руб.,
- проверка дымоходов - 22,60 тыс. руб.,
- поверка приборов, счётчика газа - 50,00 тыс. руб.,
- надзор за дымовой трубой - 40,00 тыс. руб.,
- энергоаудит - 20,00 тыс. руб.,
- экспертиза дымовой трубы - 14,48 тыс. руб.,
- экспертиза газогорелочных устройств - 10,00 тыс. руб.,
- экспертиза здания котельной - 17,00 тыс. руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 167,98 тыс. руб., в т.ч.

- фонд оплаты труда АУП – 64,80 тыс. руб. Численность – 0,5 шт. ед., среднемесячная оплата труда – 10800 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение приняты в сумме 8,62 тыс. руб. Объём воды и стоков принят по факту 2014 года, цена МУП «Водоканал»;

- прочие расходы приняты в сумме 94,56 тыс. руб. – по факту 2014 года с учётом индексации, в том числе:
- обучение персонала - 15,21 тыс. руб.,
- химический анализ промышленных выбросов, производственный контроль - 22,27 тыс. руб.,
- производственный контроль - 4,72 тыс. руб.,
- разработка паспортов на газогорелочные устройства - 4,72 тыс. руб.,
- договор с ООО «ПАСФ Центрспас» на обслуживание опасных объектов - 47,64 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 412,78 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 63,52 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

2. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 144,15 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 30,6% от ФОТ в сумме 51,59 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты управленческого персонала приняты в размере 30,6% от ФОТ в сумме 19,91 тыс. руб.,

5. Плата за предельно допустимые выбросы – 26,59 тыс. руб. – по факту 2014 года.

6. Средства на страхование - по предложению организации в сумме 46,00 тыс. руб.

7. Транспортный, земельный налоги – 46,22 тыс. руб. по представленным обосновывающим документам, налог при упрощенной системе налогообложения – 14,80 тыс. руб.,

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 8122,63 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	5367,34	5497,74	102,4	5676,93	103,3
2	Расходы на электроэнергию	1066,29	1153,05	108,0	1244,61	107,9
3	Расходы на холодную воду	23,92	24,99	104,5	26,23	104,9
4	ИТОГО	6457,55	6675,78	103,4	6947,77	104,1

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1252,29	1311,67	1369,97
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1252,29		
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

	Уровень надежности теплоснабжения				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой	ед.	0	0	0

	энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
	Показатели энергетической эффективности				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	156	156	156
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	147,7	147,7	147,7

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	6457,55	6675,78	6947,77
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1252,29	1311,67	1369,97
3	Неподконтрольные расходы	412,78	423,01	433,05
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	8122,63	8410,46	8750,79

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1219,94 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1273,52 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1273,52 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1304,63 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1304,63 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1385,08 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 106,2% к I полугодию 2018 года.

ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет»

На основании заявления ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-90/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 -2018 года применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» расположено по адресу: г. Казань, ул. Зеленая, д.1.

Руководитель организации – ректор Низамов Рашит Курбангалиевич.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. № 130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-26.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы принята выработка тепловой энергии в объеме 5828,0 Гкал, с учетом следующих показателей:

- потери 28,0 Гкал (0,5%);
- полезный отпуск 5800,0 Гкал (99,5%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 3050,0 Гкал (52,6%);
- бюджетным потребителям 1436,0 Гкал (24,8%);
- прочим потребителям 1314,0 Гкал (22,6%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2014г. (%)
1	Выработка тепловой энергии	5494,0	5828,0	5828,0	5828,0	100,0
2	собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	Потери	0,0	28,0	28,0	28,0	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	5494,0	5800,0	5800,0	5800,0	100,0
4.1	собственное потребление	2734,0	3050,0	3050,0	3050,0	100,0
4.2	бюджетные потребители	1287,0	1436,0	1436,0	1436,0	100,0
4.3	прочие потребители	1473,0	1314,0	1314,0	1314,0	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:

1 полугодие – 3610,0 Гкал;

2 полугодие – 2190,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год организацией получен убыток в сумме 830,24 тыс. рублей. Убыток связан с перерасходом по следующим статьям:

- «вода на технологические цели» и «водоотведение» на 41,75 тыс. руб.;
- «ФОТ ППП» и «отчисления на соц. нужды» на 317,23 тыс. руб.;
- «электроэнергия на технологические цели» на 330,56 тыс. руб.;
- «текущий ремонт» на сумму 88,60 тыс. руб.;
- «прочие» в общепроизводственных расходах на 372,70 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» на сумму 270,58 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на	Откл. к уровню 2полугодия	Проект тарифа на 2	Откл. к 1полугодию,

		1 полугодие, руб./Гкал	предшествующего года,%	полугодие, руб./Гкал	%
2016	7391,06	1115,82	100,0	1535,59	137,6
2017	7725,28	1171,57	76,3	1596,31	136,3
2018	8026,68	1216,46	76,2	1659,94	136,5

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» на 2016 год – первый год долгосрочного регулирования представлены в таблице 7.

Таблица 7

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	5 828,00	5 828,00	100,0	5 828,00	100,0	5 828,00	100,0	5 828,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	28,00	28,00	100,0	28,00	100,0	28,00	100,0	28,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	5 800,00	5 800,00	100,0	5 800,00	100,0	5 800,00	100,0	5 800,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	5 800,00	5 800,00	100,0	5 800,00	100,0	5 800,00	100,0	5 800,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3 050,00	3 050,00	100,0	3 050,00	100,0	3 050,00	100,0	3 050,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 436,00	1 436,00	100,0	1 436,00	100,0	1 436,00	100,0	1 436,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 314,00	1 314,00	100,0	1 314,00	100,0	1 314,00	100,0	1 314,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	4 386,16	5 132,90	117,0	4 767,39	108,7	4 918,65	103,2	5 101,93	103,7
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 776,34	4 114,85	109,0	4 068,88	107,7	4 165,50	102,4	4 290,46	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3 776,34	4 114,85	109,0	4 068,88	107,7	4 165,50	102,4	4 290,46	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	805,43	805,00	99,9	805,00	99,9	805,00	100,0	805,00	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 688,61	5 111,62	109,0	5 054,51	107,8	5 174,53	102,4	5 329,77	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	597,04	979,99	164,1	660,40	110,6	713,23	108,0	769,57	107,9
8.1	Электроэнергия на технолог. цели	тыс.руб.	597,04	979,99	164,1	660,40	110,6	713,23	108,0	769,57	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	154,00	225,00	146,1	158,00	102,6	158,00	100,0	158,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,88	4,36	112,3	4,18	107,8	4,51	108,0	4,87	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	12,77	38,06	298,0	38,12	298,4	39,92	104,7	41,89	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,89	2,50	280,6	2,50	280,6	2,50	100,0	2,50	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,34	15,22	106,2	15,25	106,4	15,97	104,7	16,76	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества					0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	активов (ИКА)										
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 206,39	1 530,87	126,9	1 284,32	106,5	1 345,22	104,7	1 405,01	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	10,70	31,79	297,1	11,44	106,9				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	10,70	31,79	297,1	11,44	106,9				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	0,89	2,50	280,6	0,90					
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	12,01	12,72	105,9	12,71					
18	Основная и доп. оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	711,03	763,41	107,4	763,65	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	104,90	140,94	134,4	111,40	106,2				
19.1	материалы	тыс.руб.	104,90	140,94	134,4	111,40	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	209,80	215,25	102,6	215,25	102,6				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	209,80	215,25	102,6	215,25	102,6				
22	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	169,97	379,48	223,3	182,58	107,4				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	169,97	379,48	223,3	182,58	107,4				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	556,48	727,29	130,7	529,99	95,2	544,42	102,7	557,59	102,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	146,15	146,15	100,0	146,15	100,0	146,15	100,0	146,15	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	214,73	230,55	107,4	230,62	107,4	241,46	104,7	252,08	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	51,33	114,60	223,3	55,14	107,4	57,73	104,7	60,27	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	1,86	2,08	111,8	2,08	111,8	2,08	100,0	2,08	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	97,40	188,90	193,9	96,00	98,6	97,00	101,0	97,00	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	90,90	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	97,40	98,00	100,6	96,00	98,6	97,00	101,0	97,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	6 149,03	7 391,06	120,2	6 581,70	107,0	6 808,29	103,4	7 064,53	103,8
40	НВВ	тыс.руб.	6 149,03	7 391,06	120,2	6 581,70	107,0	6 808,29	103,4	7 064,53	103,8
41	Тариф	руб./Гкал	1 060,18	1 274,32	120,2	1 134,78	107,0	1 173,84	103,4	1 218,02	103,8
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 026,42	1 115,82	100,0%	1 115,82	100,0%	1 166,02	100,0%	1 186,73	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 115,82	1 535,59	137,6%	1 166,02	104,5%	1 186,73	101,8%	1 269,60	107,0%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 4767,39 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4068,88 тыс. рублей.

Объем газа принят по предложению организации в количестве 805,0 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в сумме 5054,51 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 660,40 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен на уровне показателя 2015 года в количестве 158,0 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% приняты в сумме 38,12 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 2,50 тыс.куб.м. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1284,32 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на услуги водоотведения, учтены в сумме 11,44 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5%. Объем стоков принят в количестве 0,90 тыс.куб.м. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 12,52 руб./куб.м (без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 763,65 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 5 шт. ед. (4 оператора и 1 слесарь), среднемесячная заработная плата составит 12727,50 рублей.

3. Расходы на ремонт приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 111,40 тыс. руб., учтены расходы на материал по текущему ремонту.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 215,25 тыс. руб., учтены следующие прочие расходы:

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хоз-ва	55,70
Предаттестационной подготовке сотрудников	11,15
Поверка средств измерений	16,52
Техническое обслуживание КИПиА	131,88
Итого	215,25

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 182,58 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (1 шт.ед.) учтен на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 182,58 тыс. руб.;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 529,99 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 146,15 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы производственного персонала в сумме 230,62 тыс. руб.;

3. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 55,14 тыс. руб.;

4. Плата за предельно допустимые выбросы учтена по факту 2014 года на сумму 2,08 тыс. руб.;

5. Налог на имущество принят в сумме 96,00 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 6581,70 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	4 068,88	4 165,50	102,4	4 290,46	103,0
2	Расходы на электроэнергию	660,40	713,23	108,0	769,57	107,9
3	Расходы на холодную воду	38,12	39,92	104,7	41,89	104,9
4	ИТОГО	4 767,39	4 918,65	103,2	5 101,93	103,7

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1 284,32	1 345,22	1 405,01
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов				

	теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1284,32	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	156,1	156,1	156,1
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	28,0	28,0	28,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	4 767,39	4 918,65	5 101,93
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1 284,32	1 345,22	1 405,01
3	Неподконтрольные расходы	529,99	544,42	557,59
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	6 581,70	6 808,29	7 064,53

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1115,82 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1166,02 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1166,02 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1186,73 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,8% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1286,73 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1269,60 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,0% к I полугодию 2018 года.

ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет»

На основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-83/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 -2018 года применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» расположено по адресу: г. Казань, ул. К.Маркса, д. 68.

Руководитель организации – ректор Дьяконов Герман Сергеевич

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения являются 2 котельные. Средняя

загруженность котельных – 34,7%. Протяженность тепловых сетей составляет 4690,0 м. в двухтрубном исчислении, в том числе:

сети отопления – 2720,0 м;

сети ГВС – 1970,0 м.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-21.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы принята выработка тепловой энергии в объеме 25678,9 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 955,0 Гкал (3,7%);
- потери 1325,0 Гкал (5,2%) по предложению организации;
- полезный отпуск 23165,0 Гкал (91,1%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 13777,0 Гкал (58,9%);
- населению 309,7 Гкал (1,3%);
- бюджетным потребителям 8740,5 Гкал (37,4%);
- прочим потребителям 571,8 Гкал (2,4%) по предложению организации

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г. (%)
1	Выработка тепловой энергии	26678,9	25445,0	25678,9	25678,9	100,9
2	собственные нужды котельных	955,0	955,0	955,0	955,0	100,0
3	Потери	1325,0	1325,0	1325,0	1325,0	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	23398,9	23165,0	23398,9	23398,9	101,0
4.1	собственное потребление	13761,0	12821,7	13777,0	13777,0	107,5

4.2	население	309,7	309,7	309,7	309,7	100,0
4.3	бюджетные потребители	87401,0	9385,1	8740,5	8740,5	93,1
4.4	прочие потребители	587,2	648,5	571,7	571,7	88,2

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 13326,27 Гкал;

2 полугодие – 10072,64 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленные в производственной программе на 2016-2018 года получен убыток в сумме 1886,04 тыс. рублей. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 3,1% и с превышением фактических затрат над плановыми.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Откл. к уровню 2полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Откл. к 1полугодию, %
2016	33637,30	1206,27	100,0	1743,56	137,3
2017	35150,94	1269,51	72,8	1810,16	142,6
2018	36537,31	1321,13	73,0	1879,50	142,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» представлены в таблице 8.

Таблица 8

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	25 444,97	25 678,90	100,9	25 678,90	100,9	25 678,90	100,0	25 678,90	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	955,00	955,00	100,0	955,00	100,0	955,00	100,0	955,00	100,0
5	Потери	Гкал	1 325,00	1 325,00	100,0	1 325,00	100,0	1 325,00	100,0	1 325,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	23 164,97	23 398,90	101,0	23 398,90	101,0	23 398,90	100,0	23 398,90	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	23 164,97	23 398,90	101,0	23 398,90	101,0	23 398,90	100,0	23 398,90	100,0
6.1.1	собственное потребление	Гкал	12 821,64	13 776,98	107,5	13 776,98	107,5	13 776,98	100,0	13 776,98	100,0
6.1.2	население	Гкал	309,71	309,71	100,0	309,71	100,0	309,71	100,0	309,71	100,0
6.1.3	бюджет	Гкал	9 385,09	8 740,47	93,1	8 740,47	93,1	8 740,47	100,0	8 740,47	100,0
6.1.4	прочие	Гкал	648,53	571,75	88,2	571,75	88,2	571,75	100,0	571,75	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	19 432,52	22 483,42	115,7	21 277,85	109,5	21 996,50	103,4	22 846,97	103,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	16 045,30	18 112,39	112,9	17 624,36	109,8	18 053,45	102,4	18 595,05	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	16 045,30	18 112,39	112,9	17 624,36	109,8	18 053,45	102,4	18 595,05	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	3 460,00	3 533,65	102,1	3 489,76	100,9	3 489,76	100,0	3 489,76	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 637,37	5 125,69	110,5	5 050,31	108,9	5 173,26	102,4	5 328,46	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 307,92	4 287,52	129,6	3 569,37	107,9	3 854,92	108,0	4 159,46	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 307,92	4 287,52	129,6	3 569,37	107,9	3 854,92	108,0	4 159,46	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	867,88	1 026,36	118,3	875,65	100,9	875,65	100,0	875,65	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,81	4,18	109,6	4,08	106,9	4,40	108,0	4,75	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	79,30	83,52	105,3	84,11	106,1	88,13	104,8	92,46	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	5,50	5,50	100,0	5,50	100,0	5,50	100,0	5,50	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,42	15,18	105,3	15,29	106,1	16,02	104,8	16,81	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных					1,00		1,00		1,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	расходов (ИР)										
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 407,19	8 661,15	160,2	5 466,36	101,1	5 725,57	104,7	5 980,07	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	178,42	205,15	115,0	83,96	47,1		0,0		0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	131,92	135,39	102,6	34,78	26,4		0,0		0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	46,49	69,76	150,0	49,18	105,8		0,0		0,0
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	3,85	5,50	142,9	3,85					
17.2.2	тариф	руб.куб.м	12,08	12,68	105,0	12,77					
18	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 239,27	5 885,94	138,8	4 552,98	107,4		0,0		0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	335,68	1 644,20	489,8	126,31	37,6		0,0		0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	40,00	438,48	1 096,2	68,34	170,8				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	295,68	1 205,72	407,8	57,97	19,6				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	177,75	303,06	170,5	191,88	108,0		0,0		0,0
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	65,12	71,82	110,3	36,21	55,6		0,0		0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	112,63	231,24	205,3	155,67	138,2		0,0		0,0
22	Общехозяйственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	476,08	622,80	130,8	511,23	107,4		0,0		0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	469,58	571,91	121,8	504,33	107,4		0,0		0,0
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	6,50	50,89	782,9	6,90	106,2		0,0		0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 730,93	2 492,73	144,0	2 017,29	116,5	2 086,24	103,4	2 156,60	103,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	255,25	234,83	92,0	234,83	92,0	232,00	98,8	232,00	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 280,26	1 777,55	138,8	1 375,00	107,4	1 439,62	104,7	1 502,97	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	141,81	172,72	121,8	152,31	107,4	159,47	104,7	166,48	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,28	52,59	18 782,1	47,59	16 996,4	47,59	100,0	47,59	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	53,33	70,00	131,3	70,00	131,3	70,00	100,0	70,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	155,88	0,0	137,56	0,0	137,56	100,0	137,56	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	3,93	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	64,77	0,0	58,64	0,0	58,64	100,0	58,64	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	87,18	0,0	78,92	0,0	78,92	100,0	78,92	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	26 570,65	33 637,30	126,6	28 761,49	108,2	29 808,31	103,6	30 983,65	103,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	26 570,65	33 637,30	126,6	28 761,49	108,2	29 808,31	103,6	30 983,65	103,9
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 147,02	1 437,56	125,3	1 229,18	107,2	1 273,92	103,6	1 324,15	103,9
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 106,47	1 206,27	100,0%	1 206,27	100,0%	1 259,49	100,0%	1 293,00	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 206,27	1 743,56	144,5%	1 259,49	104,4%	1 293,00	102,7%	1 365,36	105,6%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 21277,85 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 17624,36 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 3489,76 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV группе) в сумме 5050,31 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3569,37 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен в количестве 875,65 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года приняты в сумме 84,11 тыс. рублей. Объем воды принят на уровне 2015 года в количестве 5,50 тыс.куб.м. Услуги водоснабжения оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 5466,36 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 83,96 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты в сумме 34,78 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 49,18 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года. Количество стоков принято на уровне 2015 года в объеме 3,85 тыс.куб.м. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 12,52 руб./куб.м (без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 4552,98 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 29 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 13083,27 рублей.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 126,31 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 68,34 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации на сумму 57,97 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 191,88 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- расходы на охрану труда в сумме 36,21 тыс. руб.;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 155,67 тыс. руб., учтены следующие расходы:

Режимная наладка котлов	70,80
Обучение производственного персонала	21,24
Техническое обслуживание газового хоз-ва	63,63
Итого	155,67

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 511,23 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (2 шт.ед.) учтен в сумме 504,33 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 6,90 тыс. рублей.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2017,29 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты в сумме 234,83 тыс. руб. по предложению организации;
- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы производственного персонала в сумме 1375,00 тыс. рублей.
- отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 152,31 тыс. руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы учтена на сумму 47,59 тыс. руб.;
- средства на страхование в сумме 70,0 тыс. руб.;
- земельный налог принят согласно факта 2014 года в сумме 58,64 тыс. руб.;
- налог на имущество принят в сумме 78,92 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 28761,49 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	17 624,36	18 053,45	102,4	18 595,05	103,0
2	Расходы на электроэнергию	3 569,37	3 854,92	108,0	4 159,46	107,9
3	Расходы на холодную воду	84,11	88,13	104,8	92,46	104,9
4	ИТОГО	21 277,85	21 996,50	103,4	22 846,97	103,9

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования

		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	5 466,36	5 725,57	5 980,07
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	5 466,36	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	159,5	159,5	159,5
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	1325,0	1325,0	1325,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	21 277,85	21 996,50	22 846,97
2	Операционные (подконтрольные) расходы	5 466,36	5 725,57	5 980,07
3	Неподконтрольные расходы	2 017,29	2 086,24	2 156,60
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	28 761,49	29 808,31	30 983,65

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от

08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1206,27 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1259,49 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1423,40 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1486,20 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1259,49 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1293,00 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,7% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1486,20 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1525,74 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1293,00 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1365,36 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1525,74 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1611,12 руб./Гкал (с учетом НДС).

ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.АН.Туполева»

На основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-57/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на

основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 -2018 года применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 21.04.2015 №2-20/977).

ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» расположено по адресу: г. Казань, ул. К.Маркса, д. 10.

Руководитель организации – ректор университета Гильмутдинов Альберт Харисович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения являются 2 котельные. Средняя загруженность котельных – 34,7%. Протяженность тепловых сетей составляет 1200,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-11.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы принята выработка тепловой энергии в объеме 11566,62 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал;
- потери 202,9 Гкал (1,8%) по предложению организации;
- полезный отпуск 11363,7 Гкал (98,2%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 9621,0 Гкал (84,7%);
- населению 558,9 Гкал (4,9%);
- бюджетным потребителям 516,8 Гкал (4,5%);
- прочим потребителям 667,0 Гкал (5,9%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г. (%)
1	Выработка тепловой энергии	11566,6	11553,8	11566,6	11566,6	100,0
2	собственные нужды котельных	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	Потери	202,9	202,9	202,9	202,9	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	11363,72	11350,9	11363,72	11363,72	100,1
4.1	собственное потребление	9621,0	9621,1	9621,0	9621,0	100,0
4.2	население	558,9	510,5	558,9	558,9	109,5
4.3	бюджетные потребители	516,8	480,2	516,8	516,8	107,6
4.4	прочие потребители	667,0	739,1	667,0	667,0	90,2

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:
1 полугодие – 6482,80 Гкал;
2 полугодие – 4880,92 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, организацией получена прибыль в сумме 85,64 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Откл. к уровню 2полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Откл. к 1полугодию, %
2016	14342,95	1198,74	100,0	1346,41	112,3
2017	14901,51	1249,11	92,8	1393,96	11,6
2018	15412,94	1290,88	92,6	1443,26	111,8

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О

ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» с календарной разбивкой на 2016-2018 года представлены в таблице 9.

Таблица 9

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	*Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %*	на 2016 год	*Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %*	на 2017 год	*Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %*	на 2018 год	*Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	11 553,83	11 566,62	*100,1*	11 566,62	*100,1*	11 566,62	*100,0*	11 566,62	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
5	Потери	Гкал	202,90	202,90	*100,0*	202,90	*100,0*	202,90	*100,0*	202,90	*100,0*
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	11 350,93	11 363,72	*100,1*	11 363,72	*100,1*	11 363,72	*100,0*	11 363,72	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 350,93	11 363,72	*100,1*	11 363,72	*100,1*	11 363,72	*100,0*	11 363,72	*100,0*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	9 621,07	9 621,04	*100,0*	9 621,04	*100,0*	9 621,04	*100,0*	9 621,04	*100,0*
6.1.2.	население	Гкал	510,52	558,85	*109,5*	558,85	*109,5*	558,85	*100,0*	558,85	*100,0*
6.1.3.	бюджет	Гкал	480,18	516,84	*107,6*	516,84	*107,6*	516,84	*100,0*	516,84	*100,0*
6.1.4	прочие	Гкал	739,16	666,99	*90,2*	666,99	*90,2*	666,99	*100,0*	666,99	*100,0*
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	6 752,68	7 563,50	*112,0*	7 377,75	*109,3*	7 613,63	*103,2*	7 896,12	*103,7*
7	Топливо на технологические цели, в т. ч.:	тыс.руб.	5 452,36	6 435,13	*118,0*	6 352,06	*116,5*	6 506,08	*102,4*	6 701,27	*103,0*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 452,36	6 435,13	*118,0*	6 352,06	*116,5*	6 506,08	*102,4*	6 701,27	*103,0*
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 171,04	1 254,28	*107,1*	1 254,28	*107,1*	1 254,28	*100,0*	1 254,28	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 656,00	5 130,55	*110,2*	5 064,31	*108,8*	5 187,11	*102,4*	5 342,72	*103,0*
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 295,40	1 122,14	*86,6*	1 019,43	*78,7*	1 100,99	*108,0*	1 187,96	*107,9*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 176,03	1 042,63	*88,7*	947,20	*80,5*	1 022,98	*108,0*	1 103,79	*107,9*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	271,84	252,43	*92,9*	252,43	*92,9*	252,43	*100,0*	252,43	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,33	4,13	*95,5*	3,75	*86,7*	4,05	*108,0*	4,37	*107,9*
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	119,37	79,51	*66,6*	72,23	*60,5*	78,01	*108,0*	84,17	*107,9*
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	27,56	19,25	*69,8*	19,25	*69,8*	19,25	*100,0*	19,25	*100,0*
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	4,33	4,13	*95,4*	3,75	*86,6*	4,05	*108,0*	4,37	*107,9*
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	4,92	6,23	*126,6*	6,26	*127,3*	6,56	*104,8*	6,89	*104,9*
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	0,34	0,41	*120,6*	0,41	*120,6*	0,41	*100,0*	0,41	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,47	15,19	*105,0*	15,28	*105,6*	16,01	*104,8*	16,80	*104,9*
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	*Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %*	на 2016 год	*Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %*	на 2017 год	*Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %*	на 2018 год	*Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %*
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 148,36	4 795,50	*115,6*	4 513,36	*108,8*	4 727,39	*104,7*	4 937,52	*104,4*
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	2,91	3,68	*126,4*	3,70	*127,3*			0,00	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	2,91	3,68	*126,4*	3,70	*127,3*				
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	0,24	0,29	*120,8*	0,29					
17.2.2	тариф	руб.куб.м	12,12	12,68	*104,6*	12,76					
18	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	2 509,63	2 455,53	*97,8*	2 695,34	*107,4*				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	141,04	178,42	*126,5*	185,82	*131,8*				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	65,07	*0,0*	69,03					
19.2	заработная плата	тыс.руб.	108,49	87,19	*80,4*	89,70					
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	32,55	26,16	*80,4*	27,09					
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00					
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 039,86	1 402,63	*134,9*	1 138,88	*109,5*				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	299,65	341,07	*113,8*	321,82	*107,4*				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	740,22	1 061,55	*143,4*	817,06	*110,4*				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	454,93	755,24	*166,0*	489,61	*107,6*				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	413,57	582,24	*140,8*	444,17	*107,4*				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	3,75	5,45	*145,2*	5,50	*146,7*				
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	37,61	167,56	*445,5*	39,94	*106,2*				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	*Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %*	на 2016 год	*Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %*	на 2017 год	*Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %*	на 2018 год	*Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %*
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 236,97	1 983,95	*88,7*	1 980,92	*88,6*	1 941,55	*98,0*	1 990,09	*102,5*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	916,00	616,00	*67,2*	616,00	*67,2*	527,00	*85,6*	527,00	*100,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	752,89	736,66	*97,8*	808,60	*107,4*	846,61	*104,7*	883,86	*104,4*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	89,89	102,32	*113,8*	96,55	*107,4*	101,08	*104,7*	105,53	*104,4*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	124,07	174,67	*140,8*	133,25	*107,4*	139,52	*104,7*	145,65	*104,4*
29	Содержание сетей	тыс.руб.	43,87	43,87	*100,0*	36,09	*82,3*	36,91	*102,3*	37,62	*101,9*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,77	0,95	*123,4*	0,95	*123,4*	0,95	*100,0*	0,95	*100,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	90,00	90,00	*100,0*	70,00	*77,8*	70,00	*100,0*	70,00	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	219,48	219,48	*100,0*	219,48	*100,0*	219,48	*100,0*	219,48	*100,0*
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,41	3,41	*100,0*	3,41	*100,0*	3,41	*100,0*	3,41	*100,0*
34.2	земельный налог	тыс.руб.	42,64	42,64	*100,0*	42,64	*100,0*	42,64	*100,0*	42,64	*100,0*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	173,43	173,43	*100,0*	173,43	*100,0*	173,43	*100,0*	173,43	*100,0*
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13 138,01	14 342,95	*109,2*	13 872,04	*105,6*	14 282,57	*103,0*	14 823,73	*103,8*
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
40	НВВ	тыс.руб.	13 138,01	14 342,95	*109,2*	13 872,04	*105,6*	14 282,57	*103,0*	14 823,73	*103,8*
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 157,44	1 262,17	*109,0*	1 220,73	*105,5*	1 256,86	*103,0*	1 304,48	*103,8*
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 125,21	1 198,74	*100,00%*	1 198,74	*100,00%*	1 249,94	*100,00%*	1 266,05	*100,00%*
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 198,74	1 346,41	*112,32%*	1 249,94	*104,27%*	1 266,05	*101,29%*	1 355,52	*107,07%*

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 7377,75 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6352,06 тыс. рублей.

Объем газа принят по предложению организации в объеме 1254,28 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV и V группе) в размере 5064,31 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 1019,43 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели в сумме 947,20 тыс. руб., объем электрической энергии учтен согласно факту 2014 года в количестве 252,43 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН).

- на общехозяйственные цели приняты в сумме 72,23 тыс. руб., объем учтен по предложению организации в количестве19,25 тыс. кВт.ч.

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% приняты в сумме 6,26 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 0,41 тыс.куб.м. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 4513,36 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 3,82 тыс. руб., учтены расходы на услуги водоотведения в сумме 3,82 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5%. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 0,29 тыс.куб.м. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 12,52 руб./куб.м (без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 2695,34 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 16 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 14038,23 рублей.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 185,91 тыс. руб., с учетом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 69,03 тыс. руб.;

- ФОТ ремонтного персонала принят по предложению организации в сумме 89,70 тыс. руб. (0,5 ставки слесарь);

- отчисления на социальные нужды в сумме 27,09 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1138,88 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 321,82тыс. руб. (2 шт. ед.), средняя заработная плата составит 13409,17 руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 817,06 тыс. руб., учтены следующие расходы:

Техническое обслуживание газового хоз-ва	92,15
Периодическая проверка приборов	34,25
Поверка и очистка вент.каналов и дымоходов	41,87
Экспертиза котлов (котельная по ул.Япеева,7/9)	195,76
Экспертиза здания (котельная по ул.Япеева,7/9)	76,20
Техническое обслуживание КИПиА	281,40
Разработка ПЛАС и ПМЛА	95,43
Итого	817,06

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 489,61 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 444,17 тыс. руб. (2 шт. ед., средняя заработная плата составит 18507,08 руб.);

- расходы на водоснабжение и водоотведение на хозяйственные нужды на 5,50 тыс. рублей;

- прочие расходы приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 39,94 тыс. рублей.

Услуги связи (телефон,интернет)	10,50
Подготовка кадров	27,40
Канц. товары	2,04
Итого	39,94

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1980,92 тыс. руб., в том числе:

- амортизационные отчисления приняты по предложению организации в сумме 616,00 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,0% от ФОТ производственного персонала в сумме 808,60 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды от общепроизводственного персонала приняты в сумме 96,55 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 133,25 тыс. руб.;

- содержание сетей (ОАО «Казэнерго») учтены в сумме 36,09 тыс. рублей.

- плата за предельно допустимые выбросы учтена по факту 2014 года на сумму 0,95 тыс. руб.;

- средства на страхование котельных приняты по факту 2014 года в сумме 70,0 тыс. руб.;

- транспортный налог на сумму 3,41 тыс. руб. по предложению организации;

- земельный налог учтен в сумме 42,64 тыс. руб. по факту 2014 года;

- налог на имущество принят в сумме 173,43 тыс. руб. по предложению организации;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 13872,04 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	6 352,06	6 506,08	102,4	6 701,27	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1 019,43	1 100,99	108,0	1 187,96	107,9
3	Расходы на холодную воду	6,26	6,56	104,8	6,89	104,9
4	ИТОГО	7 377,75	7 613,63	103,2	7 896,12	103,7

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4 513,36	4 727,39	4 937,52
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	4513,36	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках	ед.	0	0	0

	тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности				
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	122,5	122,5	122,5
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	202,9	202,9	202,9

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	7 377,75	7 613,63	7 896,12
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4 513,36	4 727,39	4 937,52
3	Неподконтрольные расходы	1 980,92	1 941,55	1 990,09
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	13 872,04	14 282,57	14 823,73

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им.А.Н.Туполева» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1198,74 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1249,94 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1414,51 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1474,93 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1249,94 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1266,05 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,3% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1474,93 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1493,94 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1266,05 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1355,52 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,1% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1493,94 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1599,51 руб./Гкал (с учетом НДС).

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

На основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-136/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 -2018 года применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана» расположено по адресу: г. Казань, Сибирский тракт, д.35.

Руководитель организации – ректор университета Кабиров Галимзян Фазылзянович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Средняя

загруженность котельных – 30,4%. Протяженность тепловых сетей составляет 887,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-7.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы принята выработка тепловой энергии в объеме 9950,8 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 180,0 Гкал (1,8%);
- потери 441,0 Гкал (4,4%);
- полезный отпуск в объеме 9329,8 Гкал (93,7%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 8659,8 Гкал (92,8%);
- населению 670,0 Гкал (7,2%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2014г. (%)
1	Выработка тепловой энергии	7931,7	10611,9	9964,8	9950,8	93,8
2	собственные нужды котельных	180,0	190,0	190,0	180,0	94,7
3	Потери	441,0	455,0	445,0	441,0	99,1
4	Полезный отпуск, в том числе:	7310,7	9976,9	9329,8	9329,8	93,5
4.1	собственное потребление	6656,7	6659,4	8659,8	8659,8	130,0
4.2	население	654,0	3317,5	670,0	670,0	20,2

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:

1 полугодие – 5131,39 Гкал;

2 полугодие – 4198,41 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным, представленные в производственной программе получен убыток в сумме 240,70 тыс. рублей. Убыток связан с превышением расходов над плановыми показателями, по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели»;
- «общепроизводственные расходы» на сумму 315,00 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1полугодие, руб./Гкал	Откл. к уровню 2полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Откл. к 1полугодию, %
2016	9209,82	725,74	100,0	1306,63	180,0
2017	9604,44	763,64	58,4	1354,30	177,3
2018	9957,78	792,02	58,5	1403,77	177,2

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э.Баумана», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э.Баумана» представлены в таблице 10.

Таблица 10

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э.Баумана»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
				Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	10 611,88	9 964,80	93,90	9 950,80	93,8	9 950,80	100,0	9 950,80	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	190,00	190,00	100,00	180,00	94,7	180,00	100,0	180,00	100,0
5	Потери	Гкал	445,00	445,00	100,00	441,00	99,1	441,00	100,0	441,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	9 976,88	9 329,80	93,51	9 329,80	93,5	9 329,80	100,0	9 329,80	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	9 976,88	9 329,80	93,51	9 329,80	93,5	9 329,80	100,0	9 329,80	100,0
6.1.1	собственное потребление	Гкал	6 659,43	8 659,80	130,04	8 659,80	130,0	8 659,80	100,0	8 659,80	100,0
6.1.2	население	Гкал	3 317,45	670,00	20,20	670,00	20,2	670,00	100,0	670,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	5 808,87	7 580,99	130,51	5 974,79	102,9	6 148,60	102,9	6 359,03	103,4
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 305,22	7 067,96	133,23	5 465,53	103,0	5 599,53	102,5	5 767,52	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 305,22	7 067,96	133,23	5 465,53	103,0	5 599,53	102,5	5 767,52	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 138,74	1 415,00	124,26	1 078,38	94,7	1 078,38	100,0	1 078,38	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 658,85	4 995,03	107,22	5 068,27	108,8	5,19	0,1	5,35	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	471,85	483,86	102,55	479,83	101,7	518,22	108,0	559,16	107,9
8.1	Электроэнергия на технолог. цели	тыс.руб.	471,85	483,86	102,55	479,83	101,7	518,22	108,0	559,16	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	142,98	133,78	93,56	133,78	93,6	133,78	100,0	133,78	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,30	3,62	109,60	3,59	108,7	3,87	108,0	4,18	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	31,80	29,17	91,71	29,43	92,5	30,84	104,8	32,35	104,9
9.1	объем воды	тыс.куб.м	2,20	1,92	87,27	1,92	87,3	1,92	100,0	1,92	100,0
9.2	Тариф	руб.куб.м	14,46	15,19	105,08	15,33	106,0	16,06	104,8	16,85	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой					0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
				Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	деятельности										
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	805,50	1 209,54	150,16	701,44	87,1	734,71	104,7	767,36	104,4
17	Сырье, основные материалы, в т. ч.:	тыс.руб.	3,28	3,04	92,90	0,00	0,0		0,0		0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		0,0		0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	3,28	3,04	92,90	0,00	0,0		0,0		0,0
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	0,27	0,24	88,89	0,00					
17.2.2	тариф	руб.куб.м	12,14	12,68	104,51	0,00					
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	513,18	898,18	175,02	459,30	89,5		0,0		0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		0,0		0,0
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	211,90	217,41	102,60	159,30	75,2		0,0		0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	211,90	217,41	102,60	159,30	75,2		0,0		0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	77,14	90,90	117,84	82,85	107,4		0,0		0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	77,14	90,90	117,84	82,85	107,4		0,0		0,0
III	Неподконтрольные расходы, в т.ч.е:	тыс.руб.	298,47	419,29	140,48	231,90	77,7	256,64	110,7	262,39	102,2
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	85,77	86,17	100,47	68,17	79,5	54,30	79,7	54,30	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	154,98	271,25	175,02	138,71	89,5	145,23	104,7	151,62	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	23,30	27,45	117,84	25,02	107,4	26,20	104,7	27,35	104,4
34	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	34,42	34,42	100,00	0,00	0,0	30,92	0,0	29,12	94,2
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	34,42	34,42	100,00	0,00	0,0	30,92	0,0	29,12	94,2
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	6 912,84	9 209,82	133,23	6 908,13	99,9	7 139,95	103,4	7 388,78	103,5
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	6 912,84	9 209,82	133,23	6 908,13	99,9	7 139,95	103,4	7 388,78	103,5
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	692,89	987,14	142,47	740,44	106,9	765,28	103,4	791,96	103,5
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	666,00	725,74	100,0%	725,74	100,0%	758,41	100,0%	773,69	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
				Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	725,74	1 306,63	180,0%	758,41	104,5%	773,69	102,0%	814,28	105,2%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 5974,79 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 5465,53 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 1078,38 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельные относятся к IV группе) в сумме 5068,27 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 479,83 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен в количестве 133,0 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% приняты в сумме 29,43 тыс. рублей. Объем воды принят на по предложению организации в количестве 1,92 тыс.куб.м. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 701,44 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 459,30 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 5 шт. ед. (оператор – 4 шт. ед., слесарь – 0,5 шт. ед., аппаратчик химводоочистки – 0,5 шт.ед.) среднемесячная заработная плата составит 7655,00 рублей.

2. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 159,30 тыс. руб., учтены следующие прочие расходы:

Проверка дымоходов	33,98
Техническое обслуживание КИПиА	95,58
Техническое обслуживание газового хоз-ва	29,74
Итого	159,30

3. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 82,85 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП (начальник котельной – 0,5 шт.ед.) учтен в сумме 82,85 тыс. руб.;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 231,90 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 68,17 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ ППП в сумме 138,71 тыс. рублей.

3. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 25,02 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 6908,13 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	5 465,53	5 599,53	102,5	5 767,52	103,0
2	Расходы на электроэнергию	479,83	518,22	108,0	559,16	107,9
3	Расходы на холодную воду	29,43	30,84	104,8	32,35	104,9
4	ИТОГО	5 974,79	6 148,60	102,9	6 359,03	103,4

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	701,44	734,71	767,36
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	701,44	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час	ед.	0	0	0

	установленной мощности				
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	124,7	124,7	124,7
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	441,0	441,0	441,0

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	5 974,79	6 148,60	6 359,03
2	Операционные (подконтрольные) расходы	701,44	734,71	767,36
3	Неподконтрольные расходы	231,90	256,64	262,39
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	6 908,13	7 139,95	7 388,78

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э.Баумана» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 725,74 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 758,41 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 856,37 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 894,92 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 758,41 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 773,69 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 894,92 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 912,95 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 773,69 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 814,28 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 912,95 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 960,85 руб./Гкал (с учетом НДС).

ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»

На основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-108/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 -2018 года применять метод индексации согласно приказу Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» расположено по адресу: г. Казань, ул. Кремлевская, д. 18.

Руководитель организации – проректор по хозяйственной деятельности университета Сафиуллин Л.С..

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная. Протяженность тепловых сетей составляет 1871,0 м в двухтрубном исчислении.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с

утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-22.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы принята выработка тепловой энергии в объеме 21933,4 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 0,0 Гкал;
- потери 931,5 Гкал (4,1%);
- полезный отпуск 21933,4 Гкал (95,9%),

в т.ч. реализуется:

- на собственное потребление 18880,0 Гкал (86,1%);
- бюджетным потребителям 945,0 Гкал (4,3%);
- прочим потребителям 2108,4 Гкал (9,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г. (%)
1	Выработка тепловой энергии, Гкал	20695,6	22710,4	22864,9	22864,9	100,7
2	собственные нужды котельных, Гкал	0,0	0,0	0,0	0,0	
3	Потери, Гкал	931,4	820,0	931,5	931,5	113,5
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	19764,2	21890,0	21933,4	21933,4	100,2
4.1	собственное потребление	16816,8	19646,7	18800,0	18800,0	96,1
4.2	бюджетные потребители	1056,3	1143,6	945,0	945,0	82,6
4.3	прочие потребители	1891,1	1099,7	2108,4	2108,4	191,7

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:

1 полугодие – 11915,2 Гкал;

2 полугодие – 10018,2 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным за 2014 год организацией получен убыток в сумме 355,92 тыс. рублей. Убыток связан с превышением фактических расходов к плановым показателям 2014 года по следующим статьям:

- «ФОТ ППП» и «отчисления на соц. нужды» на 980,98 тыс. руб.;

- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 897,36 тыс. руб.;

- «общепроизводственные расходы» на сумму 202,32 тыс. рублей.

- земельный налог, за счет изменения кадастровой стоимости и налоговой ставки на землю на сумму 173,56 тыс. рублей.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 года составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1полугодие, руб./Гкал	Откл. к уровню 2полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Откл. к 1полугодию, %
2016	25834,00	1078,01	100,0	1296,57	120,3
2017	27025,52	1136,72	87,7	1345,68	118,4
2018	28103,38	1184,25	88,0	1396,74	117,9

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» представлены в таблице 11.

Таблица 11

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	22 710,38	22 864,87	100,7	22 864,87	100,7	22 864,87	100,0	22 864,87	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	820,40	931,47	113,5	931,47	113,5	931,47	100,0	931,47	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	21 889,98	21 933,40	100,2	21 933,40	100,2	21 933,40	100,0	21 933,40	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	21 889,98	21 933,40	100,2	21 933,40	100,2	21 933,40	100,0	21 933,40	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	19 646,70	18 880,00	96,1	18 880,00	96,1	18 880,00	100,0	18 880,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 143,56	945,00	82,6	945,00	82,6	945,00	100,0	945,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 099,72	2 108,40	191,7	2 108,40	191,7	2 108,40	100,0	2 108,40	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	16 723,16	18 489,91	110,6	17 884,55	106,9	18 464,71	103,2	19 153,26	103,7
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	14 566,85	15 191,96	104,3	15 321,93	105,2	15 698,07	102,5	16 169,01	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	14 566,85	15 191,96	104,3	15 321,93	105,2	15 698,07	102,5	16 169,01	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	3 103,00	3 025,80	97,5	3 025,80	97,5	3 025,80	100,0	3 025,80	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 694,44	5 020,81	107,0	5 063,76	107,9	5 188,07	102,5	5 343,71	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 084,29	3 222,24	154,6	2 532,03	121,5	2 734,59	108,0	2 950,63	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 084,29	3 222,24	154,6	2 532,03	121,5	2 734,59	108,0	2 950,63	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	496,26	700,00	141,1	600,20	120,9	600,20	100,0	600,20	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,20	4,60	109,6	4,22	100,4	4,56	108,0	4,92	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	72,02	75,71	105,1	30,59	42,5	32,05	104,8	33,62	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	5,00	5,00	100,0	2,00	40,0	2,00	100,0	2,00	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,40	15,14	105,1	15,29	106,2	16,02	104,8	16,81	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов					0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	(ИКА)										
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 069,61	5 796,31	142,4	4 789,10	117,7	5 016,20	104,7	5 239,17	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	66,07	76,81	116,2	39,35	59,6				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	7,34	13,57	184,9	13,81	188,1				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	58,73	63,23	107,7	25,55	43,5				
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	5,00	5,00	100,0	2,00	40,0				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	11,75	12,65	107,7	12,77	108,7				
18	Основная и дополнительная оплата труда производ.рабочих	тыс.руб.	3 006,68	3 486,00	115,9	3 229,17	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	348,27	1 002,91	288,0	594,95	170,8				
19.1	материалы	тыс.руб.	138,47	153,42	110,8	276,73	199,8				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	209,80	849,49	404,9	318,23	151,7				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	272,74	561,29	205,8	244,64	89,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	214,11	0,0	0,00	0,0				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	74,26	0,0	7,76	0,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	272,74	272,92	100,1	236,88	86,9				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	375,85	669,30	178,1	680,98	181,2				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	334,62	508,89	152,1	359,38	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	41,23	160,42	389,1	43,79	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 619,56	1 547,79	95,6	1 425,07	88,0	1 476,01	103,6	1 525,94	103,4
23	Амортизация производственного	тыс.руб.	276,22	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	оборудования										
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	908,02	1 052,77	115,9	975,21	107,4	1 021,05	104,7	1 065,97	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	101,06	153,68	152,1	108,53	107,4	113,63	104,7	118,63	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	1,23	1,23	100,0	1,23	100,0	1,23	100,0	1,23	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	42,50	55,00	129,4	55,00	129,4	55,00	100,0	55,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	290,54	285,10	98,1	285,10	98,1	285,10	100,0	285,10	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	285,09	285,10	100,0	285,10	100,0	285,10	100,0	285,10	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	5,45	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	22 412,34	25 834,00	115,3	24 098,73	107,5	24 956,92	103,6	25 918,37	103,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	22 412,34	25 834,00	115,3	24 098,73	107,5	24 956,92	103,6	25 918,37	103,9
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 023,86	1 177,84	115,0	1 098,72	107,3	1 137,85	103,6	1 181,69	103,9
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	989,09	1 078,01	100,0%	1 078,01	100,0%	1 123,36	100,0%	1 155,09	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 078,01	1 296,57	120,3%	1 123,36	104,2%	1 155,09	102,8%	1 213,32	105,0%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 17884,55 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 15321,93 тыс. рублей. Объем газа принят в объеме 3025,80 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5063,76 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2532,03 тыс. рублей.

Объем электроэнергии принят в количестве 600,20 тыс.кВт.ч и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2).

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на 104,5% учтены в сумме 30,59 тыс. рублей. Объем воды принят в количестве 2,00 тыс.м^3. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 4789,10 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 39,35 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы учтены по предложению организации с учетом индексации в сумме 13,81 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 25,55 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2015 года на 104,5%. Объем стоков принят в объеме 2,00 тыс.куб.м.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 12.12.2014 №10-46/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 12,52 руб./куб.м (без учета НДС).

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 3229,17 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 13 человек, среднемесячная заработная плата составит 20699,81 рублей.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 594,95 тыс. рублей. Учтены следующие расходы:

- материалы для текущего ремонта на сумму 276,73 тыс. руб.

- услуги сторонних организации на сумму 318,23 тыс. рублей.

4. Общепроизводственных (цеховых) расходы приняты в сумме 244,64 тыс. руб. учтены следующие расходы:

- расходы на охрану труда в сумме 7,76 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 236,88 тыс. руб., учтены следующие расходы:

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хоз-ва	4,57
Периодическая проверка приборов	26,49
Техническое обслуживание КИПиА	59,75
Надзор за тех.состоянием дымовой трубы	21,24
Техническое обслуживание узлов учета газа	69,03
Обучение производственного персонала	55,80
Итого	236,88

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 680,98 тыс. руб. с учетом следующих расходов:

- ФОТ АУП (2 шт.ед.) учтен в сумме 359,38 тыс. руб.;

- прочие расходы учтены на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 43,79 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1425,07 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 975,21 тыс. рублей.

2. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 108,53 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы учтена на сумму 1,23 тыс. руб.;

4. Средства на страхование 55,00 тыс. руб.;

5. Земельный налог учтен в сумме 285,10 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 24098,73 тыс. рублей.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	15 321,93	15 698,07	102,5	16 169,01	103,0
2	Расходы на электроэнергию	2 532,03	2 734,59	108,0	2 950,63	107,9
3	Расходы на холодную воду	30,59	32,05	104,8	33,62	104,9
4	ИТОГО	17 884,55	18 464,71	103,2	19 153,26	103,7

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования

		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4 789,10	5 016,20	5 239,17
Рост	%		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	4 789,10	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	149,5	149,5	149,5
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	931,5	931,5	931,5

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	17 884,55	18 464,71	19 153,26
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4 789,10	5 016,20	5 239,17
3	Неподконтрольные расходы	1 425,07	1 476,01	1 525,94
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	24 098,73	24 956,92	25 918,37

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ФГБОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1078,01 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1123,36 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1123,36 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1155,09 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,8% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1155,09 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1213,32 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,0% к I полугодию 2018 года.

ПАО «Казанский вертолетный завод»

На основании заявления ПАО «Казанский вертолетный завод» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2012г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-148/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена.

ПАО «Казанский вертолетный завод» расположено по адресу: РТ, г. Казань,420085, ул. Тэцевская, д. 14.

Руководитель организации – генеральный директор Лигай Вадим Александрович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии, теплоснабжение не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации. Загруженность котельной – 43,5 %.

Присоединенная нагрузка 7,35 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 2355 м, в том числе:

- сети отопления 1210 м в двухтрубном исчислении;
- сети горячего водоснабжения 1145 м в двухтрубном исчислении.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ПАО «Казанский вертолётный завод» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-18.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 35000,0 Гкал,
- собственные нужды котельных – 140,0 Гкал (0,4%);
- потери тепловой энергии – 1255,70 Гкал (3,6%),
- полезный отпуск – 33 604,3 Гкал, в том числе:
- собственное потребление – 30 122,9 Гкал (89,6%).
- отпуск населению – 2667,4 Гкал (8,9%);
- отпуск бюджетным потребителям – 814,0 Гкал. (2,7%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2014 г.	Утвержден о 2015 г.	Прогнозн организа ции на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	в том числе:		2016г. к 2015 год (%)у
					1 полугоди е 2016 года	2 полугоди е 2016 года	
Выработка тепловой энергии	34 454,21	34 968,35	35 000,00	35 000,00	19 967,57	15 032,43	100,1%

Собственные нужды котельной	140,00	140,00	140,00	140,00	82,60	57,40	100,0%
Потери в сетях	1 255,70	1 255,70	1 255,70	1 255,70	753,17	502,53	100,0%
Полезный отпуск, в т.ч.:	33 058,51	33 572,65	33 604,30	33 604,30	19 131,80	14 472,50	100,1%
собственное потребление	29 875,31	30 091,25	30 122,90	30 122,90	17 149,75	12 973,15	100,1%
население	2 493,20	2 667,40	2 667,40	2 667,40	1 518,62	1 148,78	100,0%
бюджет	690,00	814,00	814,00	814,00	463,43	350,57	100,0%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 19 131,80 Гкал;

2 полугодие – 14 472,50 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2014 г. предприятием отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 610,25 тыс. руб. по причине увеличения расходов над принятыми в тарифах на 2014 год прочих общецеховых (на 816,53 тыс. руб.) и общехозяйственных расходов (на 649,6 тыс. руб.).

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016-2018 годы.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2015 год составляет 38884,18 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	43 809,33	1 195,25	100,0%	1 447,02	121,1%
2017	45 722,01	1 280,06	88,5%	1 467,07	114,6%
2018	47 458,60	1 329,63	90,6%	1 521,54	114,4%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ПАО «Казанский вертолетный завод», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.06.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год
- на газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
- на мазут	103,3%	106,1%	106,2
- электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
- индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ПАО «Казанский вертолетный завод» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 12.

Таблица 12

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ПАО «Казанский вертолетный завод»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предбазовый период (факт)	Утверждено на2015 год	Период регулирования 2016 год		Утверждено органом регулирования					
							Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	34 454,21	34 968,35	35 000,00	100,1	35 000,00	100,1	35 000,00	100,0	35 000,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	140,00	140,00	140,00	100,0	140,00	100,0	140,00	100,0	140,00	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	1 255,70	1 255,70	1 255,70	100,0	1 255,70	100,0	1 255,70	100,0	1 255,70	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	33 058,51	33 572,65	33 604,30	100,1	33 604,30	100,1	33 604,30	100,0	33 604,30	100,0
6.1	Горячая вода, в т. ч:	Гкал	33 058,51	33 572,65	33 604,30	100,1	33 604,30	100,1	33 604,30	100,0	33 604,30	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	29 875,31	30 091,25	30 122,90	100,1	30 122,90	100,1	30 122,90	100,0	30 122,90	100,0
6.1.2.	население	Гкал	2 493,20	2 667,40	2 667,40	100,0	2 667,40	100,0	2 667,40	100,0	2 667,40	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	690,00	814,00	814,00	100,0	814,00	100,0	814,00	100,0	814,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	26 520,96	26 810,08	29 681,46	110,7	27 723,30	103,4	28 866,28	104,1	29 946,34	103,7
7	Топливо на технологические цели, в т.ч:	тыс.руб.	22 205,04	22 602,24	24 501,71	108,4	23 731,03	105,0	24 321,57	102,5	25 067,33	103,1
7.1	Газ природный	тыс.руб.	21 754,90	22 502,72	24 040,75	106,8	23 256,54	103,3	23 818,14	102,4	24 532,68	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	4 730,53	4 848,56	4 848,66	100,0	4 592,70	94,7	4 592,70	100,0	4 592,70	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 598,83	4 641,11	4 958,23	106,8	5 063,81	109,1	5 186,09	102,4	5 341,67	103,0
7.4	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	450,00	99,52	460,96	463,2	474,49	476,8	503,43	106,1	534,64	106,2
	объем		180,00	39,00	180,00		180,00			180,0	180,00	
	цена		2 500,00	2 551,83	2 560,90		2 636,04			2 796,8	2 970,24	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 555,13	3 817,63	4 556,55	119,4	3 554,92	93,1	3 910,42	110,0	4 219,34	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 003,41	3 684,36	4 397,48	119,4	3 430,82	93,1	3 773,90	110,0	4 072,04	107,9
8.1.1	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч	962,94	1 080,90	1 080,90	100,0	1 080,90	100,0	1 080,90	100,0	1 080,90	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,12	3,41	4,07	119,4	3,17	93,1	3,49	110,0	3,77	107,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предбазовый период (факт)	Утверждено на2015 год	Период регулирования 2016 год		Утверждено органом регулирования					
							Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	177,75	133,28	159,07	119,4	124,10	93,1	136,52	110,0	147,30	107,9
8.2.1.	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч	56,99	39,10	39,10	100,0	39,10	100,0	39,10	100,0	39,10	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч	3,12	3,41	4,07	119,4	3,17	93,1	3,49	110,0	3,77	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	373,97	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	760,79	390,21	623,20	159,7	437,34	112,1	634,30	145,0	659,67	104,0
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	55,21	27,06	40,00	147,8	28,70	106,1	28,70	100,0	40,00	139,3
9.2.	Тариф	руб.куб.м	13,78	14,42	15,58	108,0	15,24	105,7	22,10	145,0	16,49	74,6
11	Индекс потребительских цен (ИПЦ)						1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)						1,00		1,00		1,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов						0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	16 815,56	8 940,24	11 053,51	123,6	10 170,55	113,8	10 652,84	104,7	11 126,36	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	613,66	453,95	719,33	158,5	1 011,41	222,8				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	196,60	234,06	244,36	104,4	208,79	89,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	417,06	219,89	474,98	216,0	365,28	166,1				
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	36,14	18,21	36,50	200,5	28,70					
17.2.2	тариф	руб.куб.м	11,54	12,08	13,01	107,8	12,73					
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	8 780,45	6 025,17	7 635,71	126,7	6 471,03	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 722,35	689,91	820,80	119,0	849,60	123,1				
19.1	материалы	тыс.руб.	548,58	689,91	820,80	119,0	849,60					
19.2	заработная плата	тыс.руб.	2 266,44	0,00	0,00	0,0						
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	718,91	0,00	0,00	0,0						
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	1 188,42	0,00	0,00	0,0						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предбазовый период (факт)	Утверждено на2015 год	Период регулирования 2016 год		Утверждено органом регулирования					
							Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 602,78	802,00	857,14	106,9	788,65	98,3				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	124,99	110,37	238,10	215,7	138,03	125,1				
	объем		5,00	4,40	9,94		5,00					
	объем		4,86	3,91	6,40		4,86					
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 467,93	683,32	619,04	90,6	640,76	93,8				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 096,32	977,52	1 020,53	104,4	1 049,86	107,4				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 096,32	977,52	1 020,53	104,4	1 049,86	107,4				
III	Неподконтрольные расходы, в	тыс.руб.	535,78	2 392,99	4 349,29	181,8	2 547,04	106,4	2 802,31	110,0	2 771,23	98,9
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.		1 911,18	2 422,05	126,7	2 052,61	107,4	2 149,95	104,7	2 245,51	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	372,74	310,07	323,71	104,4	333,01	107,4	348,81	104,7	364,31	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	23,46	34,76	34,76	100,0	23,46	67,5	23,46	100,0	23,46	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	50,00	42,50	50,00	117,6	50,00	117,6	50,00	100,0	50,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи, в т.ч:	тыс.руб.	89,58	94,48	97,48	103,2	87,95	93,1	87,95	100,0	87,95	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	22,65	29,18	29,18	100,0	22,65	77,6	22,65	100,0	22,65	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	56,26	56,26	56,26	100,0	56,26	100,0	56,26	100,0	56,26	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Предбазовый период (факт)	Утверждено на2015 год	Период регулирования 2016 год		Утверждено органом регулирования					
							Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
				Год	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	7,95	9,04	9,04	100,0	9,04	100,0	9,04	100,0	9,04	100,0
	Расходы по содержанию сететй ОАО "Казэнрго"			146,36	146,36		139,32	95,2	142,15	102,0	144,69	101,8
40	НВВ	тыс.руб.	43 262,05	38 289,67	43 809,33	114,4	40 580,20	106,0	42 463,58	104,6	43 988,61	103,6
41	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1 308,65	1 140,50	1 303,68	114,3	1 207,59	105,9	1 263,64	104,6	1 309,02	103,6
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	0,00	1 103,97	1 195,25	100,0%	1 195,25	100,0%	1 223,90	100,0%	1 307,60	99,3%
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал		1 195,25	1 447,02	121,1%	1 223,90	102,4%	1 316,17	107,5%	1 310,89	100,3%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов в сумме 27723,30 тыс. руб., в том числе:

1.1. топливо на технологические цели (газ природный) принят в сумме 23256,54 тыс. руб.

Объем газа принят по заключению тех. аудита - 4592,70 тыс. куб.м. Среднегодовая цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, и составила 5063,81 руб./ тыс. куб.м (без учета НДС) – 4 группа потребления газа.

1.2. Расходы на мазут (жидкое топливо) приняты в сумме 474,49 тыс. руб. Объем мазута принят по предложению организации – 180,0 т.н. по цене 2636,04 руб./т с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию в сумме 3554,92 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели в сумме – 3430,82 тыс. руб. Объем по предложению организации – 1080,9 тыс. Кв.*ч по тарифу с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2015 г. с учетом индексации;

- расходы на электроэнергию на хозяйственные нужды (цеховые) – в сумме 124,10 тыс. руб. Объем электроэнергии принят 39,1 тыс. Кв.*ч.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 437,34 тыс. руб. Объем воды принят по заключению тех.аудита – 28,7 тыс.куб.м по тарифам МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 102260,71 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье, основные материалы, в том числе:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 208,79 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2014 год и с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 365,28 тыс. руб. по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации, объем стоков – 28,7 тыс.куб.м.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6471,03 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность ППП принята на уровне 2015 года в количестве 25 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 21570,11 руб.

3. Расходы на ремонт (на материалы) приняты в сумме 849,60 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации.

4. Расходы общепроизводственные (цеховые) на водоснабжение и водоотведение – приняты в сумме 138,03 тыс. руб.

Объем воды принят – 5,0 тыс.куб.м, объем стоков – 4,86 тыс.куб.м по тарифам МУП «Водоканал».

5. Прочие общецеховые расходы приняты в сумме 640,76 тыс. руб., в т. ч.:

Тыс. руб.

Наименование статей расходов	Сумма
Тех. обслуживание газового хозяйства	81,68
Техническое обслуживание автоматики безопасности и регулирования типа «Контур» паровых котлов	192,68

Режимная наладка котлов	191,16
Поверка вент. каналов и дымоотвода в котельной ООО «Доломит» -	15,93
Тех. сопровождение ИВК учета природного газа в котельной	106,20
ЭПБ котлов	53,10

6. Расходы на оплату труда АУП - в сумме 1049,86 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2547,04 тыс. руб., в т.ч:

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 2052,61 тыс. руб.;
- с оплаты ФОТ АУП – в сумме 331,01 тыс. руб.

2. средства на страхование – в сумме 50,0 тыс. руб.

3. плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 23,46 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2014 год;

4. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в сумме 87,95 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 22,65 тыс. руб.;
- земельный налог – 56,26 тыс. руб.;
- налог на имущество общехозяйственного назначения – 9,04 тыс. руб.

5. Расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго» приняты в сумме 139,32 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 40580,20 тыс. руб.

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

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. ст.4/ст.3, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	23 731,03	24 321,57	102,5%	25 067,33	103,1%
2	Расходы на электроэнергию	3 554,92	3 910,42	110,0%	4 219,34	107,9%
3	Расходы на холодную воду	437,34	634,30	145,0%	659,67	104,0%
		27 723,30	28 866,28	104,1%	29 946,34	103,7%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

тыс. руб.

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	10 170,55	10 652,84	11 126,36
Рост, %		104,7	104,4

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	10 170,55	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 г.	2017 г.	2018 г.
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0,00	0,00	0,00
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./(Гкал/час)	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	0,00	0,00	0,00
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	148,9	148,9	148,9
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	2,90	2,90	2,90
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	1255,7	1255,7	1255,7
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м²	0,00	0,00	0,00

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования

		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	27 723,30	28 866,28	29 946,34
2	Операционные (подконтрольные) расходы	10 170,55	10 652,84	11 126,36
3	Неподконтрольные расходы	2 547,04	2 802,31	2 771,23
4	Расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго»	139,32	142,15	144,69
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	40 580,20	42 463,58	43 988,61

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ПАО «Казанский вертолетный завод» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1195,25 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1223,90 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1223,90 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1316,17 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1307,6 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением на 0,7% к урвню тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1310,89 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,3% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1410,40 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1444,20 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1444,20руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1553,08 руб./Гкал (с учетом НДС);

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1542,97 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1546,85 руб./Гкал (с учетом НДС).

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы» был рассмотрен на заседании

Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждениепостановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям с календарной разбивкой согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

8.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы согласно приложению 11 к настоящему протоколу.

9. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2016 - 2018 годы»

Тариф на питьевую воду ООО «Водоканал» Агрызского муниципального района на 2016-2018 годы

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета

нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Водоканал» об установлении тарифа на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/13, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации ООО «Водоканал» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Водоканал» являются население, бюджетные организации и прочие потребители г.Агрыз Агрызского муниципального района.

Источником питьевой воды являются артезианские скважины. На балансе предприятия находятся 18 артезианских скважин, 22 насоса (в том числе 1 насос в резерве). Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 78,04 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 23,18 км или 29,7%.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	30,07	30,08	100%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	917,101	918,996	917,101	917,101	917,101	100%	917,101	917,101
Потери воды	52,108	59,903	52,11	52,11	52,11	100%	52,11	52,11
	5,68%	6,52%	5,68%	5,68%	5,68%	-	5,68%	5,68%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	917,101	918,996	917,101	917,101	917,101	100%	917,101	917,101
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	-	0	0
Расход воды на технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	-	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	864,993	864,993	864,993	864,993	864,993	100%	864,993	864,993
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	71,35	75,426	71,35	75,426	75,426	105,7%	75,426	75,426
По группе потребителей «Население»	602,281	583,022	602,281	588,539	588,539	97,7%	588,539	588,539
	69,63%	67,4%	69,63%	68,04%	68,04%	-	68,04%	68,04%
По группе потребителей «Прочие»	191,362	200,645	191,362	201,028	201,028	105,05%	201,028	201,028

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации, на 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года. Объем по прочим потребителям увеличился в связи с тем, что добавились новые абоненты: ООО «Водоканалсервис», ООО «Аст-Строй», ООО «Восход», ООО «Назяр», ООО «Поли Транс», ООО «Агрызстрой», МУП «Управление строительства». К потребителям, финансируемым из бюджета, добавился абонент - МБУ «Молодежный центр Агрызского муниципального района РТ»

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма, тыс.руб./год	2013 (факт)	2014 (факт)	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Факт	24937,49	25669,67				
Утверждено			26012,22			
Прогноз организации				25056,31	28984,23	30571,78
Принято ГКРТТ				26591,32	27564,37	28719,92

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	25056,31	30,08	0	34,79	116%
2017	28984,23	33,51	96,32%	33,51	100%
2018	30571,78	33,51	0	37,18	110,94%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 25518,70 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 16670,95 тыс. руб., из них:

I. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 9991,93 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 155,39 тыс. руб:

– горюче-смазочные материалы – 155,39 тыс. руб. (отклонение от прогноза предприятия – 14,04 тыс.руб.). Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования с учетом индекса-дефлятора.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 5666,76 тыс. руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4349,67 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет + 75,03 тыс.руб.). Затраты на оплату труда учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

– отчисления на социальные нужды (30,28%) – 1317,08 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 28 человек на уровне утвержденного периода регулирования:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электромонтер по обслуживанию и ремонту электрооборудования	4	12,24	587,33
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	1	13,85	166,24
Слесарь-ремонтник водопроводного хозяйства	20	13,36	3207,32
Контролер водопроводного хозяйства	3	10,80	388,79
Итого	28	12,56	4349,67

3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 4169,84 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет -756,21 тыс. руб.) По статьям затрат:

- заработная плата цехового персонала учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- затраты на ремонт: зап.части для ремонт машин мастеров по договору и мат.затраты для содержания произ.базы (уголь, песок, лампы, краны и т.д) - учтено на основании утвержденного периода регулирования;

- охрана труда учтена с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- хим. бак.анализ воды учтен в договорных услугах;

- договорные услуги - транспортные услуги учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год, ЕДС по договору № 12 от 12.01.2015 г., хим.бак анализ воды по договорам № 66 и № 216 от 2015 года, № 1606М00726 от 03.08.2015г.;

- затраты на содержание производственной базы учтены в затратах на ремонт;

- затраты на аренду земли учтены в соответствии с договором аренды земельного участка, находящегося в государственной собственности № 071-016 от

15.02.2013 г. (общая площадь 8842 кв.м, ставка арендной платы 13,48932 руб./кв.м).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	891,50	814,25	91,34%
2	Отчисления на социальное страхование	269,95	246,95	91,34%
3	Амортизация ОС цехового назначения	17,45	17,45	100%
4	Затраты на ремонт цеховые	219,03	184,15	84,07%
5	Коммунальные платежи (вывоз ТБО (договор № 130 от 12.01.2015г., № 86 от 12.01.2015 г.))	8,18	13,50	165,04%
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	31,43	32,66	104%
7	Договорные услуги (транспортные услуги, единая диспетчерская служба (Управление гражданской защиты), хим.бак.анализ воды)	3300,00	2742,01	83,1%
8	Прочие цеховые расходы: - содержание производственной базы - аренда земли -хим.бак.анализ воды	188,51 42,00 115,85 30,66	119,27 0 119,27 0	63,27% - 103% -
Итого		4926,05	4169,84	-756,21 84,64%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	15,71	376,94
Уборщик производственных помещений	1	7,29	87,46
Сторож	4	7,29	349,84
Итого	7	10,09	814,25

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 2700 тыс. руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 2700 тыс. руб. приняты на уровне прогноза организации в соответствии с Планом мероприятий и работ по содержанию, ремонту и реконструкции муниципальной централизованной системы водоснабжения в г. Агрыз на 2016-2018 года и представленным локально-сметным расчетом.

3. Административные расходы приняты в сумме 3979,02 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации - 786,86 тыс. руб.):

- лицензии, экспертизы – учтена сумма в соответствии с доп. соглашением к договору № 15/09-ГЦ от 23.07.2009 г.;

- прочие расходы – затраты на тех. обслуживание ККМ учтены в договорных услугах, утилизация отходов учтена в общехозяйственных расходах;

- подготовка кадров исключена в связи с отсутствием обосновывающих документов;

- все остальные статьи затрат учтены на уровне утвержденного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	2382,20	1858,24	78%
2	Отчисления на социальное страхование	721,33	562,68	78%
3	Амортизация ОС	111,60	111,60	100%
4	Электроэнергия	845,40	755,29	89,34%
5	Транспортные расходы (командировочные)	34,17	33,43	97,8%
6	Охрана вневедомственная	69,19	67,70	97,8%
7	Услуги банка	58,28	57,42	98,5%
8	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	59,28	64,27	100%
9	Подготовка кадров	10,22	0	-
10	Услуги связи (телефон, интернет)	222,54	217,75	97,8%
11	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	38,43	37,60	97,8%
12	Услуги договорные (ООО «АйТиГрупп» сопровождение 1-С:Предприятие», ЦТО ООО «Контакт-А», «Таксnet-КМ» - тех.обслуживание)	123,10	130,78	106,24%
13	Лицензии, экспертиза	44,76	43,80	97,8%
14	Прочие расходы, в т.ч.	41,57	38,47	92,5%
14.1	Обслуживание оргтехники	24,92	38,47	154,13%
14.2	Тех.обслужание ККМ	13,40	0	-
14.3	Утилизация опасных отходов	3,25	0	-
Итого		4765,88	3979,02	-786,86 83,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	29,45	353,39
Гл.бухгалтер	1	26,13	313,57
Экономист	0,5	22,99	137,97
Гл.инженер	0,5	26,13	156,78
Бухгалтер по зарплате	0,5	11,38	68,31
Секретарь	1	8,51	102,07
Инженер по охране труда	0,5	14,19	85,13
Юрист	1	14,19	170,25
Кассир	0,5	9,93	59,61
Заведующий складом	1	10,82	129,78

Инспектор ОК	0,5	12,50	75,01
Техник абонентского отдела	1	17,20	206,39
Итого	9	16,95	1858,24

Предприятие оказывает только услуги водоснабжения. Таким образом, административные расходы учитываются в полном объеме.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 8419,79 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 674,63 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1543,44 тыс.кВт. Расчет произведен на основании анализа фактического потребления электроэнергии и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2) по двум зонам суток. Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнерго» - Елабужское отделение.

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,68 руб/кВт.ч;
- СН2 – 5,30 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 427,95 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 254,51 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 30,37 тыс. руб.;

– водный налог и плата за пользование водным объектом – 141,18 тыс. руб.;

– транспортный налог – 1,9 тыс. руб.

Предприятие оказывает только услуги водоснабжения. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в полном объеме.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Амортизация на 2016 год принята в сумме 1072,62 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 2,0 тыс. руб.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Капитальный ремонт здания повысительной водо-насосной станции (ПВНС)	транспортирование воды	623,50
Устройство санитарно - охранной зоны резервуара на 1000 куб.метров с установкой ограждения из колючей проволоки и с установкой видеонаблюдения	транспортирование воды	378,50
Замена глубинных насосов на артезианских скважин	подъем воды	70,62
Итого		1072,62

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Водоканал» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	16670,95	х	х
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

операционных расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	5,68	5,68	5,68
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	1,68	1,68	1,68

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	16670,95	18034,35	18474,99

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	25518,70	27555,68	28714,30
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1072,62	8,69	5,62
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.		0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	26591,32	27564,37	28719,92

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	30,08	31,40	104,4%

ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	31,40	32,33	103%

ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	32,33	34,07	105,4%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Водоканал» и руководством Агрызского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы
ООО «Водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	787,00	859,09	109,16	432,50	432,50	864,99	100,69	864,99	864,99	864,99	432,50	432,50	864,99	100,00	432,50	432,50	864,99	100,00	432,50	432,50	864,99	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																						
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	787,00	859,09	109,16	432,50	432,50	864,99	100,69	864,99	864,99	864,99	432,50	432,50	864,99	100,00	432,50	432,50	864,99	100,00	432,50	432,50	864,99	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	562,48	583,02	103,65	301,14	301,14	602,28	103,30	588,54	588,54	588,54	294,27	294,27	588,54	97,72	294,27	294,27	588,54	100,00	294,27	294,27	588,54	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	65,18	75,43	115,72	35,68	35,68	71,35	94,60	75,43	75,43	75,43	37,71	37,71	75,43	105,71	37,71	37,71	75,43	100,00	37,71	37,71	75,43	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	159,34	200,65	125,92	95,68	95,68	191,36	95,37	201,03	201,03	201,03	100,51	100,51	201,03	105,05	100,51	100,51	201,03	100,00	100,51	100,51	201,03	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,09	0,10	108,97	0,05	0,05	0,10	101,97	0,05	0,10	0,10	0,05	0,05	0,10	100,00	0,05	0,05	0,10	100,00	0,05	0,05	0,10	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	23 302,94	25 488,37	109,38	12 886,92	12 893,10	25 780,02	101,14	27 796,31	28 708,23	30 275,78	12 882,24	13 454,58	26 336,82	102,16	13 453,14	13 856,73	27 309,87	103,69	13 855,36	14 610,06	28 465,42	104,23
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	8 164,22	7 193,99	88,12	3 866,97	4 175,49	8 042,46	111,79	8 417,16	9 487,07	9 694,32	4 011,13	4 330,74	8 341,88	103,72	4 290,00	4 608,64	8 898,65	106,67	4 603,65	4 937,71	9 541,37	107,22
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 601,68	6 703,56	88,19	3 595,05	3 890,24	7 485,29	111,66	7 772,00	8 824,03	8 990,50	3 749,34	4 052,72	7 802,05	104,23	4 018,55	4 320,08	8 338,63	106,88	4 314,19	4 631,17	8 945,35	107,28
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 864,69	4 974,86	84,83	2 850,72	3 104,43	5 955,15	119,70	6 216,32	6 743,83	7 323,06	2 747,20	2 986,21	5 733,41	96,28	2 976,96	3 215,12	6 192,08	108,00	3 213,51	3 467,38	6 680,89	107,89

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	446,40	336,26	75,33	267,05	284,95	552,00	164,16	537,80	560,93	585,05	283,19	304,14	587,33	106,40	301,94	319,45	621,39	105,80	319,01	336,56	655,57	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	134,81	101,12	75,01	80,65	86,50	167,15	165,30	162,85	169,85	177,15	85,75	92,09	177,84	106,40	91,43	96,73	188,16	105,80	96,60	101,91	198,51	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	71,00	88,66	124,87	34,50	34,50	69,00	77,83	72,62	8,69	5,62	35,31	35,31	70,62	102,35	4,35	4,35	8,69	12,31	2,81	2,81	5,62	64,67
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	210,00	670,58	319,32	58,57	61,43	120,00	17,89	120,00	660,00	200,00	325,21	345,37	670,58	558,82	345,53	367,30	712,83	106,30	366,63	388,26	754,88	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3																						
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	874,78	532,08	60,82	303,56	318,43	621,99	116,90	662,41	680,73	699,62	272,68	289,59	562,27	90,40	298,34	317,14	615,48	109,46	315,63	334,25	649,88	105,59
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	562,54	490,43	87,18	271,92	285,25	557,17	113,61	645,16	663,04	703,83	261,80	278,03	539,82	96,89	271,46	288,56	560,01	103,74	289,47	306,55	596,02	106,43
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	15 138,72	18 294,39	120,84	9 019,95	8 717,61	17 737,56	96,96	19 379,14	19 221,15	20 581,45	8 871,11	9 123,83	17 994,94	101,45	9 163,13	9 248,09	18 411,22	102,31	9 251,70	9 672,35	18 924,05	102,79
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	11 374,02	13 880,56	122,04	6 799,93	7 208,86	14 008,79	100,92	15 061,52	14 783,88	15 871,24	7 119,09	7 263,20	14 382,29	102,67	7 346,47	7 316,97	14 663,44	101,95	7 314,49	7 620,84	14 935,33	101,85
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 691,81	1 989,95	73,93	1 433,92	1 561,54	2 995,46	150,53	2 878,10	3 125,52	3 393,13	1 287,20	1 399,18	2 686,38	89,68	1 394,85	1 506,44	2 901,29	108,00	1 505,76	1 624,71	3 130,47	107,90
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 961,50	3 157,53	106,62	1 710,71	1 825,33	3 536,04	111,99	3 736,84	3 897,52	4 065,12	1 814,05	1 948,29	3 762,35	106,40	1 934,19	2 046,37	3 980,56	105,80	2 043,55	2 155,94	4 199,49	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	894,37	916,24	102,45	516,63	554,08	1 070,71	116,86	1 131,52	1 180,17	1 230,92	549,30	589,94	1 139,24	106,40	585,67	619,64	1 205,31	105,80	618,79	652,82	1 271,61	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 002,00	1 028,38	102,63	501,00	501,00	1 002,00	97,43	1 002,00			501,00	501,00	1 002,00	100,00								
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 200,00	1 999,72	166,64	917,52	962,48	1 880,00	94,01	1 880,00	2 025,00	2 500,00	1 142,67	886,75	2 029,42	107,95	1 435,15	1 022,13	2 457,27	121,08	1 034,11	950,45	1 984,55	80,76
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 624,34	4 788,73	182,47	1 720,15	1 804,43	3 524,58	73,60	4 433,06	4 555,67	4 682,07	1 824,88	1 938,02	3 762,91	106,76	1 996,61	2 122,39	4 119,00	109,46	2 112,29	2 236,92	4 349,21	105,59
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 764,70	4 413,83	117,24	2 220,02	1 508,75	3 728,77	84,48	4 317,62	4 437,27	4 710,22	1 752,01	1 860,64	3 612,65	96,89	1 816,67	1 931,12	3 747,78	103,74	1 937,21	2 051,51	3 988,72	106,43
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	23 302,94	25 488,37	109,38	12 886,92	12 893,10	25 780,02	101,14	27 796,31	28 708,23	30 275,78	12 882,24	13 454,58	26 336,82	102,16	13 453,14	13 856,73	27 309,87	103,69	13 824,88	14 610,06	28 465,42	104,23
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	18 975,70	20 584,12	108,48	10 394,98	11 099,10	21 494,08	104,42	22 833,53	23 607,91	24 861,73	10 868,43	11 315,91	22 184,34	103,21	11 365,01	11 637,06	23 002,07	103,69	11 628,68	12 252,01	23 880,69	103,82
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	8 556,50	6 964,82	81,40	4 284,64	4 665,97	8 950,61	128,51	9 094,42	9 869,35	10 716,19	4 034,40	4 385,39	8 419,79	94,07	4 371,81	4 721,56	9 093,37	108,00	4 719,27	5 092,09	9 811,36	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 407,90	3 493,79	102,52	1 977,76	2 110,28	4 088,04	117,01	4 274,64	4 458,45	4 650,16	2 097,24	2 252,44	4 349,67	106,40	2 236,13	2 365,83	4 601,96	105,80	2 362,56	2 492,50	4 855,06	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 029,18	1 017,36	98,85	597,28	640,58	1 237,86	121,67	1 294,37	1 350,02	1 408,07	635,04	682,04	1 317,08	106,40	677,10	716,37	1 393,47	105,80	715,38	754,73	1 470,11	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 073,00	1 117,04	104,10	535,50	535,50	1 071,00	95,88	1 074,62	8,69	5,62	536,31	536,31	1 072,62	100,15	4,35	4,35	8,69	0,81	2,81	2,81	5,62	64,67
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 410,00	2 670,30	189,38	976,09	1 023,91	2 000,00	74,90	2 000,00	2 685,00	2 700,00	1 467,88	1 232,12	2 700,00	135,00	1 780,68	1 389,42	3 170,10	117,41	1 400,73	1 338,70	2 739,44	86,41
7.1.7.1	Капитальный ремонт или	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	резерв расходов на оплату капитального ремонта																							
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 499,12	5 320,81	152,06	2 023,71	2 122,86	4 146,57	77,93	5 095,48	5 236,40	5 381,69	2 097,56	2 227,61	4 325,18	104,31	2 294,95	2 439,53	4 734,48	109,46	2 427,92	2 571,17	4 999,09	105,59
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4 327,24	4 904,25	113,33	2 491,94	1 794,00	4 285,94	87,39	4 962,78	5 100,31	5 414,04	2 013,81	2 138,67	4 152,47	96,89	2 088,12	2 219,67	4 307,80	103,74	2 226,68	2 358,05	4 584,73	106,43
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	214,60	181,30	84,48	116,10	116,10	232,20	128,08	260,00	276,00	296,00	127,25	127,25	254,51	109,60	127,25	127,25	254,51	100,00	127,25	127,25	254,51	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																						
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																						
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	214,60	181,30	84,48	116,10	116,10	232,20	128,08	260,00	276,00	296,00	127,25	127,25	254,51	109,60	127,25	127,25	254,51	100,00	127,25	127,25	254,51	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	214,60	181,30	84,48	116,10	116,10	232,20	128,08	260,00	276,00	296,00	127,25	127,25	254,51	109,60	127,25	127,25	254,51	100,00	127,25	127,25	254,51	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	23 517,54	25 669,67	109,15	13 003,02	13 009,20	26 012,22	101,33	28 056,31	28 984,23	30 571,78	13 009,49	13 581,83	26 591,32	102,23	13 580,39	13 983,98	27 564,37	103,66	13 982,61	14 737,31	28 719,92	104,19
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	23 517,54	25 669,67	109,15	13 003,02	13 009,20	26 012,22	101,33	28 056,31	28 984,23	30 571,78	13 009,49	13 581,83	26 591,32	102,23	13 580,39	13 983,98	27 564,37	103,66	13 982,61	14 737,31	28 719,92	104,19
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	2 483,00	3 787,34	152,53	1 511,59	1 559,41	3 071,00	81,09	3 074,62	2 685,00	2 700,00	2 004,19	1 070,43	3 074,62	143,54	1 785,02	899,98	2 685,00	87,33	1 403,54	1 296,46	2 700,00	100,56
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	29,88	29,88	99,99	30,07	30,08	30,07	100,64	32,44	33,51	35,34	30,08	31,40	30,74	102,23	31,40	32,33	31,87	103,66	32,33	34,07	33,20	104,19
	Рост тарифа												100,0 %	104,4 %	102,2 %		100,0%	103,0%	103,7%		100,0%	105,4%	104,2%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	17 684,34	17 856,90	100,98	9 806,13	9 812,31	19 618,44	109,86	9 728,69	9 704,16	19 432,85	99,05	18 411,72	93,85	19 823,28	107,67	21 135,63	106,62
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 326,90	1 195,46	90,09	693,18	648,46	1 341,64	112,23	645,13	652,40	1 297,53	96,71	155,34	11,58	165,13	106,30	174,87	105,90
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	135,80	135,34	99,66	73,00	73,27	146,27	108,08	73,00	73,27	146,27	100,00	155,34	106,20	165,13	106,30	174,87	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	1 191,10	1 060,12	89,00	620,18	575,19	1 195,37	112,76	572,13	579,13	1 151,26	96,31						
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	8 556,50	6 964,82	81,40	4 450,00	4 500,60	8 950,60	128,51	4 151,53	4 151,54	8 303,07	92,77	8 419,79	94,07	9 093,37	108,00	9 811,36	107,90
1.2.1	Электроэнергия	8 556,50	6 964,82	81,40	4 450,00	4 500,60	8 950,60	128,51	4 151,53	4 151,54	8 303,07	92,77	8 419,79	94,07	9 093,37	108,00	9 811,36	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	4 437,10	4 511,15	101,67	2 662,95	2 662,95	5 325,90	118,06	2 667,14	2 667,15	5 334,29	100,16	5 666,76	106,40	5 995,43	105,80	6 325,18	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 407,90	3 493,79	102,52	2 044,02	2 044,02	4 088,04	117,01	2 047,24	2 047,24	4 094,48	100,16	4 349,67	106,40	4 601,96	105,80	4 855,06	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 029,20	1 017,36	98,85	618,93	618,93	1 237,86	121,67	619,90	619,90	1 239,80	100,16	1 317,08	106,40	1 393,47	105,80	1 470,11	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	3 363,84	5 185,47	154,15	2 000,00	2 000,31	4 000,31	77,14	2 264,89	2 233,07	4 497,96	112,44	4 169,84	104,24	4 569,36	109,58	4 824,23	105,58
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	97,71							15,00	15,00	30,00							
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы	1 410,00	2 670,30	189,38	1 000,00	1 000,00	2 000,00	74,90	1 000,00	1 000,00	2 000,00	100,00	2 700,00	135,00	3 170,10	117,41	2 739,44	86,41
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 410,00	2 670,30	189,38	1 000,00	1 000,00	2 000,00	74,90	1 000,00	1 000,00	2 000,00	100,00	2 700,00	135,00	3 170,10	117,41	2 739,44	86,41
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	2 991,52	3 666,27	122,56	1 463,54	1 463,53	2 927,07	79,84	1 536,71	1 535,73	3 072,44	104,97	3 979,02	135,94	4 134,34	103,90	4 411,28	106,70
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	407,11	572,45	140,61	202,96	202,94	405,90	70,91	202,96	202,94	405,90	100,00	416,23	102,54	442,46	106,30	468,55	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	217,75	246,31	113,12	108,88	108,87	217,75	88,40	108,88	108,87	217,75	100,00	217,75	100,00	231,47	106,30	245,12	105,90
3.1.2	Юридические услуги		120,00															
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги	21,21	21,80	102,78	60,23	60,22	120,45	552,52	60,23	60,22	120,45	100,00	130,78	108,58	139,02	106,30	147,22	105,90
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	67,70	83,89	123,91	33,85	33,85	67,70	80,70	33,85	33,85	67,70	100,00	67,70	100,00	71,97	106,31	76,21	105,89
3.1.6	Информационные услуги	100,45	100,45	100,00														
3.1.7	Управленческие услуги																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 294,62	2 836,36	123,61	1 224,18	1 224,18	2 448,36	86,32	1 299,85	1 299,88	2 599,73	106,18	2 420,92	98,88	2 561,33	105,80	2 702,21	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 761,30	2 177,12	123,61	939,65	939,66	1 879,31	86,32	997,74	997,75	1 995,49	106,18	1 858,24	98,88	1 966,02	105,80	2 074,15	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	533,32	659,23	123,61	284,53	284,52	569,05	86,32	302,11	302,12	604,23	106,18	562,68	98,88	595,31	105,80	628,05	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	119,27	3,42	2,87									43,80		43,80	100,00	43,80	100,00
3.4	Служебные командировки	33,43	120,78	361,29	16,71	16,72	33,43	27,68	16,71	16,72	33,43	100,00						
3.5	Обучение персонала	15,00	1,90	12,67	7,50	7,50	15,00	789,47	5,00	5,00	10,00	66,67						
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	122,09	131,36	107,59	12,19	12,19	24,38	18,56	12,19	11,19	23,38	95,90	1 098,07	4 503,98	1 086,75	98,97	1 196,72	110,12
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	195,76	182,15	93,05	97,88	97,88	195,76	107,47	91,07	91,08	182,15	93,05	111,60	57,01	25,30	22,67	25,30	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация	1 073,00	1 117,04	104,10	535,50	535,50	1 071,00	95,88	537,31	537,31	1 074,62	100,34	1 072,62	100,15	8,69	0,81	5,62	64,67
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	1 073,00	1 117,04	104,10	535,50	535,50	1 071,00	95,88	537,31	537,31	1 074,62	100,34	1 072,62	100,15	8,69	0,81	5,62	64,67

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	358,64	359,17	100,15	197,85	197,86	395,71	110,17	200,24	200,24	400,48	101,21	427,95	108,15	427,95	100,00	427,95	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	212,61	181,30	85,27	116,10	116,11	232,21	128,08	118,49	118,49	236,98	102,05	254,51	109,60	254,51	100,00	254,51	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	19,00	34,78	183,05	11,00	11,00	22,00	63,25	11,00	11,00	22,00	100,00	30,37	138,03	30,37	100,00	30,37	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	126,00	141,19	112,06	69,80	69,80	139,60	98,87	69,80	69,80	139,60	100,00	141,18	101,13	141,18	100,00	141,18	100,00
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог	1,03	1,90	184,47	0,95	0,95	1,90	100,00	0,95	0,95	1,90	100,00	1,90	100,00	1,90	100,00	1,90	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами																	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год	% роста к предыдущему году
	соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	23 517,50	25 669,68	109,15	13 003,02	13 009,21	26 012,23	101,33	13 002,95	12 977,43	25 980,38	99,88	26 591,32	102,23	27 564,37	103,66	28 719,92	104,19

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения

(приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 4 апреля 2014 г. N 162/пр)

№ п/п	Наименование показателей	Еденицы измерения	Показатель
1	2	3	4
1	Показатели качества питьевой воды		
1.1.	Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную водопроводную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды		0,00
1.2.	Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды		0,00
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения:		
2.1.	аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,00
3.	Показатели энергетической эффективности:		
3.1.	доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	5,69
3.2.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВт*ч/куб.м	1,13
3.2.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды	кВт*ч	1 038 500
3.2.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	917 101
3.3.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды	кВт*ч/куб.м	0,55
3.3.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды	кВт*ч	504 940
3.3.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	917 101

Тариф на питьевую воду ОАО «Красноборские коммунальные сети» Агрызского муниципального района на 2016-2018 годы

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Красноборские коммунальные сети» об установлении тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/15, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации ОАО «Красноборские коммунальные сети» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Красноборские коммунальные сети» являются население, бюджетные и прочие организации Красноборского сельского поселения Агрызского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На балансе предприятия находятся водозабор, шесть артезианских скважин, резервуар чистой воды емкостью 50 куб.метров, шесть насосов марки ЭЦВ, централизованные сети водоснабжения протяженностью 24 км.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,82	19,93	105,9%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,95	16,89	105,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	68,151	72,082	68,172	68,172	72,082	105,7%	68,172	68,172
Потери воды	2,177	3,12	2,177	2,177	3,12	143,32 %	2,177	2,177
	3,19%	4,33%	3,2%	3,2%	4,33%	-	3,2%	3,2%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	68,151	72,082	68,172	68,172	72,082	105,7%	68,172	68,172
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	-	0	0	-	-	0	0
Расход воды на технологические нужды предприятия	0	-	0	0	-	-	0	0

Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	65,974	68,96	65,995	65,995	68,96	104,5%	65,995	65,995
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	21,621	21,621	21,621	21,621	21,621	100%	21,621	21,621
По группе потребителей «Население»	39,079	36,356	39,100	39,100	36,356	93%	39,100	39,100
	59,23%	52,72%	59,25%	59,25%	52,72%	-	59,25%	59,25%
По группе потребителей «Прочие»	5,274	6,977	5,274	5,274	6,977	122%	5,274	5,274

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят на основании фактических данных за 2014 год, на 2017-2018 гг. объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	2013 (факт)	2014 (факт)	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Факт	947,80	1100,08				
Утверждено			1083,79			
Прогноз организации				1181,90	1245,45	1303,93
Принято ГКРТТ				1185,77	1260,24	1327,80

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1181,90	16,89	0	18,93	112,0%
2017	1245,45	18,87	99,7%	18,87	100%
2018	1303,93	18,87	0	20,64	109,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1163,23 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 734,02 тыс. руб., из них:

I. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 421,74 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 11,78 тыс. руб:

– горюче-смазочные материалы – 11,78 тыс. руб. (отклонение от прогноза предприятия + 0,25 тыс. руб.). Затраты приняты по предложению организации с учетом индекса-дефлятора.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 397,18 тыс. руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 305,06 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет +8,52 тыс.руб.). Затраты на оплату труда учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 92,13 тыс. руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,5 чел на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	0,3	10,17	36,61
Слесарь-ремонтник	2,2	10,17	268,45
Итого	2,5	10,17	305,06

3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 12,78 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации составляет - 2,4 тыс.руб.):

- затраты на охрану труда учтены в соответствии с договором № 398-О/Е-15 от 30.06.2015.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Амортизация ОС цехового назначения	9,18	9,18	100%
2	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	6,0	3,60	60%
Итого		15,18	12,78	84,2%

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 41,0 тыс. руб. по предложению организации.

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	Реконструкция водопроводных сетей н.п. Красный Бор	41,0	41,0	100,0%

3. Административные расходы приняты в сумме 797,87 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации -114,94 тыс. руб.) – все статьи затрат учтены на уровне 2015 года на основании отчетных показателей. Прочие затраты исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	589,20	564,37	95,78%
2	Отчисления на социальное страхование	177,94	170,44	95,78%
3	Амортизация ОС	13,65	13,65	100%
4	Электроэнергия	13,57	12,41	91,5%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	5,44	5,00	91,9%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	5,44	5,00	91,9%
7	Услуги договорные (электронная отправка отчетов в ИМНС, ПФР, статистику с заверкой ЭЦП , ведение реестра владельцев ценных бумаг)	29,4	27,00	91,8%
8	Прочие:	71,0	0	-
8.1	Командировочные расходы	31,2	0	-
8.2	Запасные части, ТМЦ	41,6	0	-
8.3	Т/О газово топочной	1,0	0	-
Итого		902,91	797,87	-114,94 88,37%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	20,00	240,00
Бухгалтер	1	16,56	198,67
Экономист	1	10,48	125,70
Итого	3	15,67	564,37

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. Согласно учетной политики предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате, доля по водоснабжению составляет 34%. Таким образом, административные расходы составляют 271,28 тыс. руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 34%;

Водоотведение - 39%;

Теплоснабжение - 27%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 403,29 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 77,87 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +32,28 тыс. руб. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного, тариф – с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт»- Елабужское отделение. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,18 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 76,25 тыс. руб., в том числе:

– транспортный налог – 12,24 тыс. руб.;

– земельный налог – 16,85 тыс. руб.;

– налог на имущество – 8,54 тыс. руб;

– водный налог – 38,63 тыс. руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 34%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 25,93 тыс. руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Амортизация на 2016 год принята в сумме 22,53 тыс.руб. на уровне прогноза организации для использования на текущий ремонт.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Красноборские коммунальные сети» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных	тыс.руб.	734,02	х	х

расходов				
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	4,33%	4,33%	4,33%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	1,08	1,08	1,08

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	734,02	776,23	809,39

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1163,23	1237,71	1305,27
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	22,53	22,53	22,53
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1185,77	1260,24	1327,81

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Красноборские коммунальные сети» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,93	20,65	103,6%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,89	17,50	103,6%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2016 %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,65	22,48	108,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,50	19,05	108,9%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017 %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	22,48	22,97	102,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,05	19,46	102,2%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Красноборские коммунальные сети» и руководством Агрызского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы
ОАО «Красноборские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	96,74	68,96	71,29	33,00	33,00	66,00	95,70	66,00	66,00	66,00	34,48	34,48	68,96	104,49	34,48	34,48	68,96	100,00	34,48	34,48	68,96	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																						
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	96,74	68,96	71,29	33,00	33,00	66,00	95,70	66,00	66,00	66,00	34,48	34,48	68,96	104,49	34,48	34,48	68,96	100,00	34,48	34,48	68,96	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	68,32	36,36	53,21	19,55	19,55	39,10	107,55	39,10	39,10	39,10	18,18	18,18	36,36	92,98	18,18	18,18	36,36	100,00	18,18	18,18	36,36	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	20,99	25,63	122,08	10,81	10,81	21,62	84,38	21,62	21,62	21,62	12,81	12,81	25,63	118,52	12,81	12,81	25,63	100,00	12,81	12,81	25,63	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,42	6,98	93,99	2,64	2,64	5,27	75,59	5,27	5,27	5,27	3,49	3,49	6,98	132,29	3,49	3,49	6,98	100,00	3,49	3,49	6,98	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	78,72					0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	104,49	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 542,50	1 079,14	69,96	526,48	557,31	1 083,79	100,43	1 181,90	1 245,45	1 303,93	582,36	603,41	1 185,77	109,41	603,39	656,85	1 260,24	106,28	656,83	670,97	1 327,80	105,36
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 284,95	931,72	72,51	476,22	505,13	981,35	105,33	1 064,34	1 124,00	1 182,35	532,18	550,81	1 082,99	110,36	551,22	602,10	1 153,32	106,49	603,68	615,34	1 219,01	105,70
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	890,22	609,22	68,43	364,04	392,19	756,23	124,13	813,58	862,52	909,68	424,08	436,01	860,09	113,73	437,49	481,21	918,70	106,81	484,01	488,62	972,63	105,87
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	400,23	317,13	79,24	177,60	193,41	371,01	116,99	371,01	402,92	437,57	193,24	210,05	403,29	108,70	209,40	226,15	435,55	108,00	226,05	243,91	469,96	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	266,20	180,00	67,62	137,42	146,62	284,04	157,80	296,54	309,29	322,59	147,09	157,97	305,06	107,40	156,83	165,92	322,75	105,80	165,69	174,81	340,50	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	80,39	54,00	67,17	41,50	44,28	85,78	158,87	89,55	93,40	97,42	44,42	47,71	92,13	107,40	47,36	50,11	97,47	105,80	50,04	52,79	102,83	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,21	0,21	100,00	0,10	0,10	0,20	95,24	0,20	0,20	0,20	0,10	0,10	0,20	100,00	0,10	0,10	0,20	100,00	0,10	0,10	0,20	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	41,00	35,00	85,37					41,00	41,00	41,00	30,30	10,70	41,00		14,52	29,06	43,58	106,30	35,82	10,33	46,15	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3																						
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	79,69			7,42	7,78	15,20		15,28	15,71	10,91	8,93	9,49	18,42	121,16	9,28	9,87	19,15	103,95	6,31	6,68	12,98	67,82
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	22,50	22,88	101,69																			
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	394,73	322,51	81,70	112,18	112,94	225,12	69,80	250,77	261,48	272,66	108,10	114,80	222,90	99,01	113,73	120,89	234,62	105,26	119,66	126,72	246,38	105,01
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды	тыс. руб.	257,55	147,42	57,24	50,26	52,18	102,44	69,49	117,56	121,45	121,59	50,18	52,60	102,77	100,33	52,17	54,75	106,92	104,04	53,16	55,63	108,79	101,75

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	(РТВ) - всего:																							
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	125,97	39,91	31,69	13,64	13,76	27,40	68,65	33,97	34,29	30,70	14,14	14,33	28,47	103,91	14,26	14,46	28,72	100,85	13,27	13,39	26,66	92,85
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	53,24																					
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	16,08																					
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	22,59	22,79	100,90	11,17	11,17	22,34	98,01	22,53	22,53	22,53	11,17	11,17	22,33	100,00	11,17	11,17	22,33	100,00	11,17	11,17	22,33	100,00
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																						
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	26,56			2,47	2,59	5,06		11,43	11,76	8,16	2,98	3,16	6,14	121,16	3,09	3,29	6,38	103,95	2,10	2,23	4,33	67,82
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	7,50	17,12	228,27																			
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	131,58	107,50	81,70	36,62	38,42	75,04	69,80	83,59	87,16	90,89	36,03	38,27	74,30	99,01	37,91	40,30	78,21	105,26	39,89	42,24	82,13	105,01
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 542,50	1 079,14	69,96	526,48	557,31	1 083,79	100,43	1 181,90	1 245,45	1 303,93	582,36	603,41	1 185,77	109,41	603,39	656,85	1 260,24	106,28	656,83	670,97	1 327,80	105,36
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 016,19	649,13	63,88	377,68	405,95	783,63	120,72	847,55	896,81	940,38	438,22	450,34	888,56	113,39	451,75	495,66	947,42	106,62	497,28	502,01	999,29	105,48
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	400,23	317,13	79,24	177,60	193,41	371,01	116,99	371,01	402,92	437,57	193,24	210,05	403,29	108,70	209,40	226,15	435,55	108,00	226,05	243,91	469,96	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	319,44	180,00	56,35	137,42	146,62	284,04	157,80	296,54	309,29	322,59	147,09	157,97	305,06	107,40	156,83	165,92	322,75	105,80	165,69	174,81	340,50	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	96,47	54,00	55,97	41,50	44,28	85,78	158,87	89,55	93,40	97,42	44,42	47,71	92,13	107,40	47,36	50,11	97,47	105,80	50,04	52,79	102,83	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	22,80	23,00	100,89	11,27	11,27	22,54	97,98	22,73	22,73	22,73	11,27	11,27	22,53	100,00	11,27	11,27	22,53	100,00	11,27	11,27	22,53	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	41,00	35,00	85,37					41,00	41,00	41,00	30,30	10,70	41,00		14,52	29,06	43,58	106,30	35,82	10,33	46,15	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	106,25			9,89	10,37	20,26		26,71	27,47	19,07	11,91	12,65	24,56	121,16	12,37	13,15	25,53	103,95	8,41	8,90	17,31	67,82
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	30,00	40,00	133,33																			
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	526,31	430,01	81,70	148,80	151,36	300,16	69,80	334,35	348,64	363,55	144,13	153,07	297,20	99,01	151,64	161,19	312,82	105,26	159,55	168,96	328,51	105,01
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.		20,94																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		20,94																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																						
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																						
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																						
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 542,50	1 100,08	71,32	526,48	557,31	1 083,79	98,52	1 181,90	1 245,45	1 303,93	582,36	603,41	1 185,77	109,41	603,39	656,85	1 260,24	106,28	656,83	670,97	1 327,80	105,36
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 542,50	1 100,08	71,32	526,48	557,31	1 083,79	98,52		1 245,45	1 303,93	582,36	603,41	1 185,77	109,41	603,39	656,85	1 260,24	106,28	656,83	670,97	1 327,80	105,36
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	63,80	23,00	36,05	11,27	11,27	22,54	98,00	63,73	63,73	63,73	41,57	21,96	63,53	281,98	25,79	40,20	65,99	103,87	47,09	21,12	68,21	103,36
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	15,95	15,95	100,05	15,95	16,89	16,42	102,94	17,91	18,87	19,76	16,89	17,50	17,20	104,71	17,50	19,05	18,28	106,28	19,05	19,46	19,26	105,36
													100,0%	103,6%	104,7%		100,0%	108,9%	106,3%		100,0%	102,2%	105,4%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	922,40	551,13	59,75	366,65	394,45	761,10	138,10	366,65	394,45	761,10	100,00	825,03	108,40	881,30	106,82	930,60	105,59
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	22,15			5,54	5,55	11,09		5,54	5,55	11,09	100,00	11,78	106,20	12,52	106,30	13,26	105,90
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	22,15			5,54	5,55	11,09		5,54	5,55	11,09	100,00	11,78	106,20	12,52	106,30	13,26	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические	400,23	317,13	79,24	177,60	193,41	371,01	116,99	177,60	193,41	371,01	100,00	403,29	108,70	435,55	108,00	469,96	107,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	ресурсы и холодную воду																	
1.2.1	Электроэнергия	400,23	317,13	79,24	177,60	193,41	371,01	116,99	177,60	193,41	371,01	100,00	403,29	108,70	435,55	108,00	469,96	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	415,92	234,00	56,26	178,92	190,90	369,82	158,04	178,92	190,90	369,82	100,00	397,18	107,40	420,22	105,80	443,33	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	319,44	180,00	56,35	137,42	146,62	284,04	157,80	137,42	146,62	284,04	100,00	305,06	107,40	322,75	105,80	340,50	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	96,48	54,00	55,96	41,50	44,28	85,78	158,87	41,50	44,28	85,78	100,00	92,13	107,40	97,47	105,80	102,83	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	84,10			4,59	4,59	9,18		4,59	4,59	9,18	100,00	12,78	139,23	13,01	101,78	4,05	31,16
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:																	
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод																	
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы	41,00	35,00	85,37									41,00		43,58	106,30	46,15	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих	41,00	35,00	85,37									41,00		43,58	106,30	46,15	105,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	в состав таких систем																	
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	423,21	237,27	56,06	136,51	137,44	273,95	115,46	136,51	137,44	273,95	100,00	271,28	99,03	286,90	105,76	302,59	105,47
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,86	13,36	466,67	5,44	5,44	10,88	81,44	5,44	5,44	10,88	100,00	1,70	15,63	1,81	106,30	1,91	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	2,86	13,36	466,67	0,85	0,85	1,70	12,72	0,85	0,85	1,70	100,00	1,70	100,00	1,81	106,30	1,91	105,90
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги				4,59	4,59	9,18		4,59	4,59	9,18	100,00						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги																	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	420,35	223,91	53,27	124,46	125,38	249,84	111,58	124,46	125,38	249,84	100,00	249,84	100,00	264,33	105,80	278,86	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда	322,85	171,97	53,27	95,49	96,40	191,89	111,58	95,49	96,40	191,89	100,00	191,89	100,00	203,02	105,80	214,18	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	административно-управленческого персонала																	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	97,50	51,94	53,27	28,97	28,98	57,95	111,58	28,97	28,98	57,95	100,00	57,95	100,00	61,31	105,80	64,68	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы				6,61	6,62	13,23		6,61	6,62	13,23	100,00	19,74	149,21	20,77	105,22	21,81	105,01
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	39,71	34,68	87,33	3,82	3,83	7,65	22,06	3,82	3,83	7,65	100,00	4,64	60,66	4,64	100,00	4,64	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация	22,80	23,00	100,92	11,26	11,27	22,53	97,96	11,26	11,27	22,53	100,00	22,53	100,00	22,53	100,00	22,53	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	22,80	23,00	100,92	11,26	11,27	22,53	97,96	11,26	11,27	22,53	100,00	22,53	100,00	22,53	100,00	22,53	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	22,60	8,24	36,48	11,65	14,56	26,21	317,96	11,65	14,56	26,21	100,00	25,93	98,92	25,93	100,00	25,93	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций	9,15				2,90	2,90			2,90	2,90	100,00	2,90	100,00	2,90	100,00	2,90	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7,01																
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом				6,39	6,39	12,78		6,39	6,39	12,78	100,00	13,13	102,79	13,13	100,00	13,13	100,00
7.6	Земельный налог	1,14	4,83	422,40	2,86	2,87	5,73	118,56	2,86	2,87	5,73	100,00	5,73	99,98	5,73	100,00	5,73	100,00
7.7	Транспортный налог	2,43	3,41	140,31	2,40	2,40	4,80	140,74	2,40	2,40	4,80	100,00	4,16	86,69	4,16	100,00	4,16	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	2,86																
8	Нормативная прибыль		20,94															
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами		20,94															
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8.5	Величина нормативной прибыли																1 305,27	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	1 432,00	875,58	61,14	526,07	557,72	1 083,79	123,78	526,07	557,72	1 083,79	100,00	1 185,77	109,41	1 260,24	106,28	1 327,81	105,36

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения

(приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 4 апреля 2014 г. N 162/пр)

№ п/п	Наименование показателей	Еденицы измерения	Показатель
1	2	3	4
1	Показатели качества питьевой воды		
1.1.	Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную водопроводную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды		0,00
1.2.	Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды		0,00
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения:		
2.1.	аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,00
3.	Показатели энергетической эффективности:		
3.1.	доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	3,19
3.2.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВт*ч/куб.м	1,14
3.2.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды	кВт*ч	78 000
3.2.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	68 172
3.3.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды	кВт*ч/куб.м	
3.3.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды	кВт*ч	
3.3.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	

Тариф на водоотведение ОАО «Красноборские коммунальные сети» Агрызского муниципального района на 2016-2018 годы

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Красноборские коммунальные сети» об установлении тарифа на водоотведение на 2016 год приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/16, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ОАО «Красноборские коммунальные сети» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Красноборские коммунальные сети» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям Красноборского сельского поселения Агрызского муниципального района.

Сточные воды поступают от потребителей по безнапорным канализационным сетям протяженностью 12 км.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,53	19,59	100,3%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,55	16,60	100,3%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	46,303	45,766	58,27	58,27	58,27	100%	58,27	58,27
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	46,303	45,766	58,27	58,27	58,27	100%	58,27	58,27
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	21,238	24,969	20,60	20,60	20,60	100%	20,60	20,60
По группе потребителей «Население»	23,339	19,526	35,10	35,10	35,10	100%	35,10	35,10
	50,41%	42,65%	60,24%	60,24%	60,24%		60,24%	60,24%
По группе потребителей «Прочие»	1,726	1,270	2,57	2,57	2,57	100%	2,57	2,57

Объем пропуска сточных вод на 2016 год принят по предложению организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	2013 (факт)	2014 (факт)	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Факт	737,79	757,41				
Утверждено			965,85			
Прогноз организации				1128,78	1176,99	1226,68
Принято ГКРТТ				986,33	1041,95	1096,92

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1128,78	16,60	0	22,15	133%
2017	1176,99	20,20	91,2%	20,20	100%
2018	1226,68	20,20	0	21,90	108,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 984,89 тыс. руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 955,15 тыс. руб., из них:

I. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 441,01 тыс.руб., в том числе:

- Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 20,75 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 20,75 тыс.руб.(отклонение от прогноза организации +0,52 тыс.руб.) учены с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

- Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 285,97 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 219,64 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +6,12 тыс.руб). Затраты на оплату труда основного производственного персонала учены с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год, а численность производственного персонала на уровне утвержденного 2015 года;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 66,33 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,8 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,8	10,07	219,64

- Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 134,29 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +7,41 тыс.руб):

- заработная плата цехового персонала – учтена с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год, а численность на уровне утвержденного 2015 года;

- амортизация – затраты на амортизацию учтены в соответствии с представленным расчетом амортизационных отчислений;

- охрана труда исключена в связи с отсутствием обосновывающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	94,90	97,62	102,8%
2	Отчисления на социальное страхование	28,66	29,48	102,8%
3	Амортизация ОС цехового назначения	0	7,19	-
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3,33	0	-

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Итого		126,88	134,29	105,8% +7,41

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,3	10,07	36,61
Тракторист-экскаваторщик	0,5	10,07	61,01
Итого	0,8	10,07	97,62

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 202,96 тыс.руб., на уровне утвержденного периода регулирования, в том числе:

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Ремонт и чистка канализационных сетей	245,46	202,96	82,68%

3. Административные расходы приняты в сумме 797,87 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации -114,94 тыс.руб.) – все статьи затрат учтены на уровне 2015 года на основании отчетных показателей. Прочие затраты исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	589,20	564,37	95,78%
2	Отчисления на социальное страхование	177,94	170,44	95,78%
3	Амортизация ОС	13,65	13,65	100%
4	Электроэнергия	13,57	12,41	91,5%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	5,44	5,00	91,9%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	5,44	5,00	91,9%
7	Услуги договорные (электронная отправка отчетов в ИМНС, ПФР, статистику с заверкой ЭЦП , ведение реестра владельцев ценных бумаг)	29,4	27,00	91,8%
8	Прочие:	71,0	0	-
8.1	Командировочные расходы	31,2	0	-
8.2	Запасные части, ТМЦ	41,6	0	-

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
8.3	Т/О газово топочной	1,0	0	-
Итого		902,91	797,87	-114,94 88,37%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	20,00	240,00
Бухгалтер	1	16,56	198,67
Экономист	1	10,48	125,70
Итого	3	15,67	564,37

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. Согласно учетной политики предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально заработной плате, доля по водоснабжению составляет 39%. Таким образом, административные расходы составляют 311,17 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 34%;

Водоотведение - 39%;

Теплоснабжение - 27%.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 76,25 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 12,24 тыс.руб.;

– земельный налог – 16,85 тыс.руб.;

– налог на имущество – 8,54 тыс.руб;

– водный налог – 38,63 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 39%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 29,74 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Амортизация на 2016 год принята в сумме 1,44 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Красноборские коммунальные сети» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	441,01	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	-	-	-

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	441,01	466,28	491,61

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	984,89	1040,86	1096,92
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1,44	1,09	-
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	986,33	1041,95	1096,92

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Красноборские коммунальные сети» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,59	20,37	103,98%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,60	17,26	103,98%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,37	21,84	107,24%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,26	18,51	107,24%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Красноборские коммунальные сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,84	22,59	103,45%

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,51	19,14	103,45%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО «Красноборские коммунальные сети» и руководством Агрызского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы
ОАО «Красноборские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	58,27	45,77	78,54	29,14	29,14	58,27	127,32	58,27	58,27	58,27	29,14	29,14	58,27	100,00	29,14	29,14	58,27	100,00	29,14	29,14	58,27	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																						
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																						
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	58,27	45,77	78,54	29,14	29,14	58,27	127,32	58,27	58,27	58,27	29,14	29,14	58,27	100,00	29,14	29,14	58,27	100,00	29,14	29,14	58,27	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	35,10	19,53	55,63	17,55	17,55	35,10	179,76	35,10	35,10	35,10	17,55	17,55	35,10	100,00	17,55	17,55	35,10	100,00	17,55	17,55	35,10	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	20,60	24,97	121,21	10,30	10,30	20,60	82,50	20,60	20,60	20,60	10,30	10,30	20,60	100,00	10,30	10,30	20,60	100,00	10,30	10,30	20,60	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,57	1,27	49,44	1,29	1,29	2,57	202,27	2,57	2,57	2,57	1,29	1,29	2,57	100,00	1,29	1,29	2,57	100,00	1,29	1,29	2,57	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	52,25	0,04	0,04	0,08	127,32	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	964,55	692,00	71,74	482,30	483,55	965,85	139,57	1 128,78	1 176,99	1 226,68	483,55	502,78	986,33	102,12	502,78	539,17	1 041,95	105,64	539,17	557,75	1 096,92	105,28
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	876,56	604,44	68,96	482,30	483,55	965,85	159,79	1 128,78	1 176,99	1 226,68	483,55	502,78	986,33	102,12	502,78	539,17	1 041,95	105,64	539,17	557,75	1 096,92	105,28
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	482,75	213,46	44,22	302,33	319,22	621,55	291,17	686,75	716,22	746,37	318,22	327,19	645,41	103,84	328,84	354,27	683,11	105,84	356,15	363,93	720,09	105,41
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	191,67	163,00	85,04	98,94	105,57	204,51	125,46	213,52	222,70	232,26	105,90	113,74	219,64	107,40	112,92	119,47	232,38	105,80	119,30	125,86	245,16	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	57,88	49,02	84,69	29,98	31,78	61,76	125,99	64,48	67,26	70,14	31,98	34,35	66,33	107,40	34,10	36,08	70,18	105,80	36,03	38,01	74,04	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1,44	1,44	100,00	0,72	0,72	1,44	100,00	1,44	1,44	1,09	0,72	0,72	1,44	100,00	0,55	0,55	1,09	75,69				
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	89,57			99,05	103,91	202,96		260,03	271,21	282,87	104,42	98,54	202,96	100,00	101,92	113,83	215,75	106,30	117,09	111,39	228,48	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	89,57																					
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3																						
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	142,19			73,64	77,24	150,88		147,28	153,61	160,01	75,19	79,85	155,04	102,76	79,36	84,36	163,71	105,60	83,74	88,68	172,41	105,31
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	393,81	390,98	99,28	179,97	164,33	344,30	88,06	442,04	460,77	480,31	165,33	175,58	340,92	99,02	173,94	184,90	358,83	105,26	183,02	193,81	376,83	105,01
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	87,99	87,56	99,51																			
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	964,55	692,00	71,74	482,30	483,55	965,85	139,57	1 128,78	1 176,99	1 226,68	483,55	502,78	986,33	102,12	502,78	539,17	1 041,95	105,64	539,17	557,75	1 096,92	105,28
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	570,74	301,02	52,74	302,33	319,22	621,55	206,48	686,75	716,22	746,37	318,22	327,19	645,41	103,84	328,84	354,27	683,11	105,84	356,15	363,93	720,09	105,41
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	191,67	163,00	85,04	98,94	105,57	204,51	125,46	213,52	222,70	232,26	105,90	113,74	219,64	107,40	112,92	119,47	232,38	105,80	119,30	125,86	245,16	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	57,88	49,02	84,69	29,98	31,78	61,76	125,99	64,48	67,26	70,14	31,98	34,35	66,33	107,40	34,10	36,08	70,18	105,80	36,03	38,01	74,04	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	89,43	89,00	99,52	0,72	0,72	1,44	1,62	1,44	1,44	1,09	0,72	0,72	1,44	100,00	0,55	0,55	1,09	75,69				
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	89,57			99,05	103,91	202,96		260,03	271,21	282,87	104,42	98,54	202,96	100,00	101,92	113,83	215,75	106,30	117,09	111,39	228,48	105,90

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	89,57																					
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	142,19			73,64	77,24	150,88		147,28	153,61	160,01	75,19	79,85	155,04	102,76	79,36	84,36	163,71	105,60	83,74	88,68	172,41	105,31
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	393,81	390,98	99,28	179,97	164,33	344,30	88,06	442,04	460,77	480,31	165,33	175,58	340,92	99,02	173,94	184,90	358,83	105,26	183,02	193,81	376,83	105,01
8	Валовая прибыль	тыс. руб.		65,41																				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	964,55	757,41	78,52	482,30	483,55	965,85	127,52	1 128,78	1 176,99	1 226,68	483,55	502,78	986,33	102,12	502,78	539,17	1 041,95	105,64	539,17	557,75	1 096,92	105,28
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	964,55	757,41	78,52	482,30	483,55	965,85	127,52	1 128,78	1 176,99	1 226,68	483,55	502,78	986,33	102,12	502,78	539,17	1 041,95	105,64	539,17	557,75	1 096,92	105,28
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	179,00			99,77	104,63	204,40		261,47	272,65	283,96	105,14	99,26	204,40		102,46	113,77	216,23	105,79	117,09	109,02	226,11	104,57
14	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	16,55	16,55	99,98	16,55	16,60	16,58	100,16	19,37	20,20	21,05	16,60	17,26	16,93	102,12	17,26	18,51	17,88	105,64	18,51	19,14	18,82	105,28
	Рост тарифа												100,00 %	103,98 %	102,12 %		100,00 %	107,24 %	105,64 %		100,00 %	103,45%	105,28 %	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные	341,23	212,02	62,13	204,59	212,56	417,15	196,75		409,96	409,96	98,28	441,01	105,72	466,28	105,73	491,61	105,43

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	расходы																	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	13,34			10,00	9,53	19,53			19,53	19,53	100,00	20,75	106,20	22,05	106,30	23,35	105,90
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	13,34			10,00	9,53	19,53			19,53	19,53	100,00	20,75	106,20	22,05	106,30	23,35	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы																	
1.2.1	Электроэнергия																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	204,30	212,02	103,78	128,92	137,35	266,27	125,58		266,27	266,27	100,00	285,97	107,40	302,56	105,80	319,20	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	156,91	163,00	103,88	98,94	105,57	204,51	125,46		204,51	204,51	100,00	219,64	107,40	232,38	105,80	245,16	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	47,39	49,02	103,45	29,98	31,78	61,76	125,99		61,76	61,76	100,00	66,33	107,40	70,18	105,80	74,04	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.6	Общехозяйственные расходы	123,59			65,67	65,67	131,34			124,15	124,15	94,53	134,29	102,24	141,66	105,49	149,06	105,22
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:																	
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод																	
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.7.3	Контроль																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	качества воды и сточных вод																	
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы	13,85			101,48	101,48	202,96			202,96	202,96	100,00	202,96	100,00	215,75	106,30	228,48	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	13,85			101,48	101,48	202,96			202,96	202,96	100,00	202,96	100,00	215,75	106,30	228,48	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	370,40	383,50	103,54	160,49	153,75	314,24	81,94		314,24	314,24	100,00	311,18	99,03	329,10	105,76	347,09	105,47
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями																	
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,88	12,12	645,29	0,98	0,97	1,95	16,09		1,95	1,95	100,00	1,95	100,00	2,07	106,30	2,20	105,90
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги																	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги																	
3.2	Расходы на оплату	275,87	203,15	73,64	143,22	143,36	286,58	141,06		286,58	286,58	100,00	286,58	100,00	303,20	105,80	319,87	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
	труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы																	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	211,88	156,03	73,64	110,00	110,11	220,11	141,06		220,11	220,11	100,00	220,11	100,00	232,87	105,80	245,68	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	63,99	47,12	73,64	33,22	33,25	66,47	141,06		66,47	66,47	100,00	66,47	100,00	70,33	105,80	74,20	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	94,53	180,35	190,79	17,27	10,39	27,66	15,34		27,66	27,66	100,00	24,60	88,94	25,90	105,28	27,22	105,10
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	26,05	31,46	120,76	4,39	4,39	8,78	27,89		8,78	8,78	100,00	5,32	60,67	5,32	100,00	5,32	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация	224,25	89,00	39,69	0,72	0,72	1,44	1,62		1,44	1,44	100,00	1,44	100,00	1,09	75,69		
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	224,25	89,00	39,69	0,72	0,72	1,44	1,62		1,44	1,44	100,00	1,44	100,00	1,09	75,69		

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	14,83	7,48	50,44	15,02	15,05	30,07	401,99		30,07	30,07	100,00	29,74	98,92	29,74	100,00	29,74	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций	6,01			1,66	1,67	3,33			3,33	3,33	100,00	3,33	100,00	3,33	100,00	3,33	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	4,59																
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом				7,33	7,33	14,66			14,66	14,66	100,00	15,06	102,79	15,06	100,00	15,06	100,00
7.6	Земельный налог	0,75	4,38	582,68	3,28	3,29	6,57	149,89		6,57	6,57	100,00	6,57	99,98	6,57	100,00	6,57	100,00
7.7	Транспортный налог	1,60	3,09	193,80	2,75	2,76	5,51	177,94		5,51	5,51	100,00	4,77	86,69	4,77	100,00	4,77	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	1,88																
8	Нормативная прибыль		65,41															
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами		65,41															
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
	налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	964,55	757,42	78,52	482,30	483,55	965,85	127,52		958,66	958,66	99,26	986,33	102,12	1 041,95	105,64	1 096,92	105,28

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения

(приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 4 апреля 2014 г. N 162/пр)

№ п/п	Наименование показателей	Еденицы измерения	Показатель
1	2	3	4
1	Показатели качества очистки сточных вод		
1.1.	доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения	%	0,00
1.2.	доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованную ливневую систему водоотведения	%	
1.3.	доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно:		
1.3.1.	для централизованной общесплавной (бытовой) системы водоотведения	%	0,00
1.3.2.	для централизованной ливневой системы водоотведения	%	
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения:		
2.1.	аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,00
3.	Показатели энергетической эффективности:		
3.1.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВт*ч/куб.м	0,00
3.1.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод	кВт*ч	0,00
3.1.2.	объем очищаемых сточных вод	куб.м	58 270
3.2.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод	кВт*ч/куб.м	
3.2.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод	кВт*ч	
3.2.2.	объем транспортируемых сточных вод	куб.м	

Тариф на питьевую воду Муниципальное унитарное предприятие «Сельхозжилсервис» Азнакаевского муниципального района на 2016-2018 годы

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации Муниципальное унитарное предприятие «Сельхозжилсервис» (далее – МУП «Сельхозжилсервис») об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/67-а, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации МУП «Сельхозжилсервис» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «Сельхозжилсервис» являются население, бюджетные и прочие организации Агерзинского, Вахитовского, Ильбяковского, Чалпинского, Чубар-Абдулловского, Уразаевского, Учаллинского сельских поселений Азнакаевского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс:

(без НДС)

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2014, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
МУП «Сельхозжилсервис» Азнакаевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,35	24,58	105,2%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	40,204	89,723	284,562	284,562	284,562	100%	284,562	284,562
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	40,204	89,723	284,562	284,562	284,562	100%	284,562	284,562
Потери воды	0	11,703	32,737	32,737	32,737	100%	32,737	32,737
		13,04%	11,5%	11,5%	11,5%		11,5%	11,5%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0		0	0
Объем реализации воды	40,204	78,020	251,825	251,825	251,825	100%	251,825	251,825

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	40,204	78,020	251,825	251,825	251,825	100%	251,825	251,825
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	2,488	0,359	4,844	4,844	4,844	100%	4,844	4,844
По группе потребителей «Население»	32,70	56,308	147,816	147,816	147,816	100%	147,816	147,816
	81,3%	72,2%	58,7%	58,7%	58,7%		58,7%	58,7%
По группе потребителей «Прочие»	5,016	21,353	99,165	99,165	99,165	100%	99,165	99,165

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования). На 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	964,88
2014 год (факт)	1821,45
2015 год (утверждено ГКРТТ)	6034,40
2016 год (прогноз организации)	7 163,16
2017 год (прогноз организации)	6835,26
2018 год (прогноз организации)	7255,78
2016 год (принято ГКРТТ)	6350,81
2017 год	6734,59
2018 год	7133,12

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	7 163,16	24,58	0	32,31	131,4%
2017	6835,26	27,14	84,0%	27,14	100,0%
2018	7255,78	27,14	0	30,48	112,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 6350,81 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 3564,80 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 2058,03 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 131,10 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 131,10 тыс.руб., на уровне предложения организации, с учетом фактических затрат организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1575,99 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1210,44 тыс.руб., что выше прогноза организации на 27,07 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 365,55 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10 чел., по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	4		493,61
Машинист насосной установки	2	9,04	217,03
Электромонтер	2	11,52	276,58
Транспортировка воды	6		716,83
Электрогазосварщик	1	10,57	126,82
Слесарь-ремонтник	1	10,57	126,82
Обходчик ВКС	2	9,04	217,03
Водитель	2	10,26	246,16
Итого	10	10,09	1210,44

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 350,94 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 280,05 тыс.руб. Численность цехового персонала принята на уровне утвержденной. Заработная плата цехового персонала проиндексирована на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов. Затраты на амортизацию цехового персонала приняты на основании представленной организацией ведомости амортизационных отчислений за 2015 год.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	355,92	207,46	58,3%
2	Отчисления на социальное страхование	107,49	62,65	58,3%
3	Амортизация ОС цехового назначения	132,59	45,83	34,6%
4	Охрана труда, в т.ч. спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	15,00	15,00	100,0%
5	Договорные услуги (анализ воды)- договор №141-06/А-15 от 15.05.2015	20,00	20,00	100,0%
Итого		630,99	350,94	55,6%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Контролер	2,0	8,64	207,46
Итого	2	8,64	207,46

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 558,97 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 392,79 тыс.руб. Рост по данной статье связан с износом водонапорных башен и водопроводных сетей порядка 90% (письмо Исполнительного комитета Азнакаевского муниципального района от 07.07.2015 №2625). Затраты на ремонт соответствуют представленным сметным расчетам. В связи с большими затратами на ремонтные работы, Госкомитетом предлагается данные затраты распределить на несколько лет (на 2016-2018гг).

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт устья скважин	45,00	45,00	100,0%
Ремонт ограждения башни	63,00	63,00	100,0%
Ремонт ограждения башни	63,00	63,00	100,0%
Ограждение скважин	62,00	62,00	100,0%
Ремонт ограждения и устья	38,00	38,00	100,0%
демонтаж, монтаж погружного насоса на водонапорной башне н.п. Чекан Вахитовского сельского поселения	91,58	91,58	100,0%
укладка водопроводных труб, ремонт ограждения водонапорной башни н.п.Агерзе Агерзинского сельского поселения	84,80	28,27	33,3%
демонтаж, монтаж погружного насоса на водонапорной башне н.п. Уразаево Уразаевского сельского поселения	56,00	18,67	33,3%
установка металлических оград на водонапорной башне н.п. Уразаево Уразаевского сельского поселения	99,15	33,05	33,3%
установка металлических оград на водонапорной башне н.п. Победа Вахитовского сельского поселения	99,15	33,05	33,3%
укладка водопровода из полиэтиленовых труб от водонапорной башни (замена) н.п.Тойкино Тойкинского сельского поселения	83,80	27,93	33,3%
ремонт электрических сетей водонапорной башни скважин №1, №2 н.п.Чубар-Абдулово Чубар-Абдуловского сельского поселения	74,71	24,90	33,3%
ремонт устья скважины на водонапорной башне н.п.Чалпы Чалписког сеьского поселения	91,58	30,53	33,3%
Итого	951,76	558,97	58,7%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 947,80 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 118,89 тыс.руб. Численность АУП принята на уровне утвержденного периода, заработная плата - с учетом индекса-дефлятора. Затраты на амортизацию ОС общехозяйственного

назначения приняты на основании представленной организацией ведомости амортизационных отчислений за 2015 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	720,29	644,45	89,5%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	217,53	194,62	89,5%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	32,62	12,47	38,2%
4	Транспортные расходы	35,00	35,00	100,0%
5	Услуги банка	12,00	12,00	100,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	11,00	11,00	100,0%
7	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	13,26	13,26	100,0%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные)	25,00	25,00	100,0%
Итого		1066,69	947,80	88,9%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,3	28,65	103,16
Бухгалтер	0,3	16,05	57,76
Экономист	0,3	16,73	60,24
Гл. бухгалтер	0,3	21,77	78,37
Зам. Гл.бухгалтера	0,3	20,05	72,19
Гл. инженер	0,3	24,07	86,65
Инженер	0,3	18,91	68,09
Мастер	0,3	16,73	60,24
Водитель	0,3	16,05	57,76
Итого	2,7	19,89	644,45

Предприятием затраты распределены сразу на регулируемый вид деятельности и составляют 947,80 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2688,70 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 472,04 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 22,27 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора, объем – по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Альметьевский филиал). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 5,70 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 97,30 тыс.руб., в том числе:

- водный налог – 5,46 тыс.руб;

– единый налог при УСН – 91,84 тыс.руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и прочие услуги. Предприятием затраты распределены сразу на регулируемый вид деятельности и составляют 97,30 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки МУП «Сельхозжилсервис» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3564,80	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	11,5	11,5	11,5
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	1,66	1,66	1,66

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	3564,80	3733,49	3902,62

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	6350,81	6734,59	7133,12
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	6350,81	6734,59	7133,12

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Сельхозжилсервис» на долгосрочный период в следующем размере:

МУП «Сельхозжилсервис» Азнакаевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	24,58	25,86	105,2%

МУП «Сельхозжилсервис» Азнакаевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	25,86	27,63	106,8%

МУП «Сельхозжилсервис» Азнакаевского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	27,63	29,02	105,0%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия МУП «Сельхозжилсервис» и исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
МУП «Сельхозжилсервис»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	270,44	78,02	28,8	125,91	125,91	251,83	322,8	251,83	251,83	251,83	125,91	125,91	251,83	100,0	125,91	125,91	251,83	100,0	125,91	125,91	251,83	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																						
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	270,44	78,02	28,8	125,91	125,91	251,83	322,8	251,83	251,83	251,83	125,91	125,91	251,83	100,0	125,91	125,91	251,83	100,0	125,91	125,91	251,83	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	184,82	56,31	30,5	73,91	73,91	147,82	262,5	147,82	147,82	147,82	73,91	73,91	147,82	100,0	73,91	73,91	147,82	100,0	73,91	73,91	147,82	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,42	0,36	25,3	2,42	2,42	4,84	1 346,0	4,84	4,84	4,84	2,42	2,42	4,84	100,0	2,42	2,42	4,84	100,0	2,42	2,42	4,84	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	84,20	21,35	25,4	49,58	49,58	99,16	464,4	99,16	99,16	99,16	49,58	49,58	99,16	100,0	49,58	49,58	99,16	100,0	49,58	49,58	99,16	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,03	0,01	28,9	0,01	0,01	0,03	322,8	0,03	0,03	0,03	0,01	0,01	0,03	100,0	0,01	0,01	0,03	100,0	0,01	0,01	0,03	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	6 222,50	4 287,89	68,9	2 894,14	3 048,41	5 942,56	138,6	7 071,16	6 743,26	7 163,78	3 049,02	3 209,96	6 258,97	105,3	3 210,18	3 432,56	6 642,75	106,1	3 433,05	3 608,23	7 041,28	106,0
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	4 608,86	3 272,33	71,0	2 473,67	2 599,77	5 073,44	155,0	6 158,72	5 785,20	6 157,81	2 599,01	2 726,65	5 325,66	105,0	2 730,38	2 924,93	5 655,30	106,2	2 926,11	3 073,41	5 999,52	106,1
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 991,86	3 153,04	79,0	2 027,64	2 131,89	4 159,53	131,9	5 053,12	4 665,61	4 988,99	2 136,71	2 235,69	4 372,40	105,1	2 242,90	2 406,74	4 649,64	106,3	2 412,17	2 529,15	4 941,32	106,3
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 439,70	1 636,02	67,1	1 184,06	1 289,45	2 473,51	151,2	2 710,97	2 949,53	3 209,09	1 288,31	1 400,39	2 688,70	108,7	1 395,39	1 508,41	2 903,80	108,0	1 507,07	1 626,13	3 133,20	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	642,00	642,00	100,0	222,33	237,23	459,56	71,6	482,57	506,70	532,03	238,00	255,61	493,61	107,4	253,76	268,48	522,24	105,8	268,11	282,85	550,96	105,5

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	персонала																							
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	193,88	193,88	100,0	67,14	71,64	138,79	71,6	145,74	153,02	160,67	71,88	77,19	149,07	107,4	76,64	81,08	157,72	105,8	80,97	85,42	166,39	105,5
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	258,44	258,44	100,0	155,58	115,52	271,10	104,9	951,76	271,10	271,10	304,75	254,22	558,97	206,2	271,40	287,57	558,97	100,0	297,75	261,22	558,97	100,0
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	457,84	422,70	92,3	398,52	418,05	816,57	193,2	762,09	785,26	816,10	233,77	248,27	482,04	59,0	245,72	261,20	506,91	105,2	258,28	273,51	531,79	104,9
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	617,00	119,29	19,3	446,03	467,88	913,91	766,1	1 105,59	1 119,59	1 168,82	462,30	490,96	953,26	104,3	487,48	518,19	1 005,66	105,5	513,94	544,26	1 058,21	105,2
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 613,64	1 015,56	62,9	420,47	448,64	869,12	85,6	912,44	958,06	1 005,97	450,01	483,31	933,31	107,4	479,81	507,64	987,45	105,8	506,94	534,82	1 041,76	105,5
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 329,56	1 015,56	76,4	420,47	448,64	869,12	85,6	912,44	958,06	1 005,97	450,01	483,31	933,31	107,4	479,81	507,64	987,45	105,8	506,94	534,82	1 041,76	105,5
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	780,00	780,00	100,0	322,94	344,58	667,52	85,6	700,80	735,84	772,63	345,63	371,20	716,83	107,4	368,52	389,89	758,41	105,8	389,35	410,77	800,12	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	235,56	235,56	100,0	97,53	104,06	201,59	85,6	211,64	222,22	233,33	104,38	112,10	216,48	107,4	111,29	117,75	229,04	105,8	117,58	124,05	241,64	105,5
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	314,00																					
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	284,08																					
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	6 222,50	4 287,89	68,9	2 894,14	3 048,41	5 942,56	138,6	7 071,16	6 743,26	7 163,78	3 049,02	3 209,96	6 258,97	105,3	3 210,18	3 432,56	6 642,75	106,1	3 433,05	3 608,23	7 041,28	106,0
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 321,42	4 168,60	78,3	2 448,12	2 580,53	5 028,65	120,6	5 965,56	5 623,68	5 994,96	2 586,71	2 718,99	5 305,71	105,5	2 722,71	2 914,38	5 637,08	106,2	2 919,11	3 063,96	5 983,07	106,1
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 439,70	1 636,02	67,1	1 184,06	1 289,45	2 473,51	151,2	2 710,97	2 949,53	3 209,09	1 288,31	1 400,39	2 688,70	108,7	1 395,39	1 508,41	2 903,80	108,0	1 507,07	1 626,13	3 133,20	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 422,00	1 422,00	100,0	545,28	581,81	1 127,08	79,3	1 183,37	1 242,54	1 304,66	583,63	626,81	1 210,44	107,4	622,28	658,37	1 280,65	105,8	657,46	693,62	1 351,08	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	429,44	429,44	100,0	164,67	175,71	340,38	79,3	357,38	375,25	394,01	176,26	189,30	365,55	107,4	187,93	198,83	386,76	105,8	198,55	209,47	408,03	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	258,44	258,44	100,0	155,58	115,52	271,10	104,9	951,76	271,10	271,10	304,75	254,22	558,97	206,2	271,40	287,57	558,97	100,0	297,75	261,22	558,97	100,0
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	771,84	422,70	54,8	398,52	418,05	816,57	193,2	762,09	785,26	816,10	233,77	248,27	482,04	59,0	245,72	261,20	506,91	105,2	258,28	273,51	531,79	104,9
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	901,08	119,29	13,2	446,03	467,88	913,91	766,1	1 105,59	1 119,59	1 168,82	462,30	490,96	953,26	104,3	487,48	518,19	1 005,66	105,5	513,94	544,26	1 058,21	105,2
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	91,84			45,92	45,92	91,84		92,00	92,00	92,00	45,92	45,92	91,84	100,0	45,92	45,92	91,84	100,0	45,92	45,92	91,84	100,0
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	91,84			45,92	45,92	91,84		92,00	92,00	92,00	45,92	45,92	91,84	100,0	45,92	45,92	91,84	100,0	45,92	45,92	91,84	100,0
9	Убыток (выпадающие	тыс. руб.		2 466,4																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	доходы)			4																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 314,34	1 821,45	28,8	2 940,06	3 094,33	6 034,40	331,3	7 163,16	6 835,26	7 255,78	3 094,94	3 255,88	6 350,81	105,2	3 256,10	3 478,48	6 734,59	106,0	3 478,97	3 654,15	7 133,12	105,9
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	6 314,34	1 821,45	28,8	2 940,06	3 094,33	6 034,40	331,3	7 163,16	6 835,26	7 255,78	3 094,94	3 255,88	6 350,81	105,2	3 256,10	3 478,48	6 734,59	106,0	3 478,97	3 654,15	7 133,12	105,9
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	258,44			155,58	115,52	271,10		951,76	271,10	271,10	304,75	254,22	558,97	206,2	271,40	287,57	271,00	48,5	297,75	261,22	271,00	100,0
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	23,35	23,35	100,0	23,35	24,58	23,96	102,6	28,44	27,14	28,81	24,58	25,86	25,22	105,2	25,86	27,63	26,74	106,0	27,63	29,02	28,33	105,9
													100,0 %	105,2 %	105,2 %		100,0 %	106,8 %	106,0 %		100,0 %	105,0 %	105,9 %	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	5 062,98	3 910,16	77,2	2 302,28	2 455,21	4 757,49	121,7	4 746,74	99,8	5 078,11	107,0	5 424,10	106,8
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	144,52	183,65	127,1	35,21	35,21	70,42	38,3	131,10	186,2	139,36	106,3	147,58	105,9
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	144,52	183,65	127,1	35,21	35,21	70,42	38,3	131,10	186,2	139,36	106,3	147,58	105,9

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 439,70	1 636,02	67,1	1 184,06	1 289,45	2 473,51	151,2	2 688,70	108,7	2 903,80	108,0	3 133,20	107,9
1.2.1	Электроэнергия	2 439,70	1 636,02	67,1	1 184,06	1 289,45	2 473,51	151,2	2 688,70	108,7	2 903,80	108,0	3 133,20	107,9
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 851,44	1 851,44	100,0	709,94	757,48	1 467,42	79,3	1 575,99	107,4	1 667,40	105,8	1 759,11	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 422,00	1 422,00	100,0	545,27	581,77	1 127,04	79,3	1 210,44	107,4	1 280,65	105,8	1 351,08	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	429,44	429,44	100,0	164,67	175,71	340,38	79,3	365,55	107,4	386,76	105,8	408,03	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	627,32	239,05	38,1	373,07	373,07	746,15	312,1	350,94	47,0	367,55	104,7	384,21	104,5
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	258,44	258,44	100,0	155,58	115,52	271,10	104,9	558,97	206,2	558,97	100,0	558,97	100,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	258,44	258,44	100,0	155,58	115,52	271,10	104,9	558,97	206,2	558,97	100,0	558,97	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	901,08	113,29	12,6	436,27	477,68	913,95	806,7	947,80	103,7	1 000,21	105,5	1 052,75	105,3
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями				5,00	5,00	10,00		11,00	110,0	11,69	106,3	12,38	105,9
3.1.1	Услуги связи и интернет				5,00	5,00	10,00		11,00	110,0	11,69	106,3	12,38	105,9
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	781,98	113,29	14,5	390,63	390,63	781,26	689,6	839,08	107,4	887,74	105,8	936,57	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	600,60	87,01	14,5	300,02	300,02	600,05	689,6	644,45	107,4	681,83	105,8	719,33	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	181,38	26,28	14,5	90,61	90,61	181,21	689,6	194,62	107,4	205,91	105,8	217,24	105,5

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	119,10			40,64	82,05	122,69		97,72	79,6	100,77	103,1	103,80	103,0
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов				16,31	16,31	32,62		12,47	38,2	12,47	100,0	12,47	100,0
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация													
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения													
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	91,84	6,00	6,5	45,92	45,92	91,84	1 530,7	97,30	105,9	97,30	100,0	97,30	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	91,84			45,92	45,92	91,84		91,84	100,0	91,84	100,0	91,84	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом		6,00						5,46		5,46	100,0	5,46	100,0
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		2 466,44											
10	Итого НВВ	6 314,34	1 821,45	28,8	2 940,05	3 094,33	6 034,39	331,3	6 350,81	105,2	6 734,59	106,0	7 133,12	105,9

Тариф на питьевую воду ООО «ЖилКомСервис» Апастовского муниципального района на 2016-2018 годы

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «ЖилКомСервис» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/80, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ООО «ЖилКомСервис» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖилКомСервис» является население, бюджетные и прочие организации пгт.Апастово, Бишевского, Каратунского, Куштовского, Шамбулыхчинского сельских поселений Апастовского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «ЖилКомСервис»	24,05	24,50

Описание схемы водоснабжения

На обслуживании предприятия находятся 8 подземных водозаборов (12 скважин) в пгт Апастово, 8 скважин в н.п.Каратун, Мурзино, Кильдуразы, Свияжный. Глубина скважин от 64 до 88 метров. Подъем воды осуществляется насосами марки ЭЦВ 6-10-90, ЭЦВ 6-10-110, ЭЦВ 6-10-100, ЭЦВ 6-10-80. Водопроводные сети пгт Апастово имеют кольцевую схему взаимодействия 8 водонапорных башен на 12 артезианских скважинах. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 48,2 км., в т.ч. металлических – 10 км, асбестовых - 3 км, полиэтиленовых 35 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 30 км или 62%.

Муниципальное имущество находится в безмозмездном временном пользовании организации в соответствии с договором от 17.03.2008г. с ОАО «Апастовское МПП ЖКХ (Инженерныесети)».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	334,284	349,614	335	350,1	104,5%	350,4	350,7
1.1	потери воды	5	5	5	5	100%	5	5
		1,5%	1,4%	1,5%	1,4%		1,4%	1,4%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0		0	0
1.3	расход воды на технологические	0	0	0	0		0	0

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
	нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	329,284	344,614	330	345,1	104,6%	345,4	345,7
2.1	собственные нужды	3	1,5	1,5	1,5	100%	1,5	1,5
2.2	бюджетным организациям	36,966	25,58	38,026	26,108	69%	26,108	26,108
2.3	населению	274,95	302,643	275,824	302,98	109,8%	303,279	303,579
		83%	88%	84%	88%		88%	88%
2.4	прочим потребителям	14,368	14,892	14,65	14,513	99%	14,513	14,513

Объемы отпуска воды на 2016-2018 года приняты по предложению организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2016-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	7788,08	8252,06				
утверждено			8010,44			
прогноз организации				8562,74	8843,59	9443,52
прогноз ГКРТТ				8578,93	8772,69	8940,47

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	8562,74	24,5	0	25,12	102,5%

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2017	8843,59	25,12	0	26,04	103,7%
2018	9443,52	26,04	0	28,59	109,8%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 8578,93 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 3600,32 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы –2009,37 тыс.руб., в том числе:

1. 1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 273,97 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет +4,64 тыс.руб.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1069,53 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 821,45 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 248,08 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет + 30,07 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	2	7,49	179,69
Слесарь-ремонтник	1	9,40	112,76
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	1	10,89	130,65
Слесарь-ремонтник	1	9,42	113,04
Контролер водопроводного хозяйства	3	7,93	285,31
Итого	8	8,56	821,45

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 441,28 тыс.руб. с ростом 107,2% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет +12,6 тыс.руб. Статьи затрат проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала	294,48	303,08	102,9%
2	Отчисления на социальное страхование	87,84	91,53	102,9%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
3	Ремонт цех.оборудования, ком. Платежи	46,36	46,67	100,7%
Итого		428,68	441,28	102,9%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	14,24	170,93
Водитель	1	11,01	132,15
Итого	2		303,08

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

Прочие производственные расходы приняты в размере 224,59 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -478,73 тыс.руб. :

- затраты на оплату водного налога приняты в соответствии с представленной налоговой декларацией;

- затраты на проведение исследований питьевой воды приняты в соответствии с договором;

- затраты на аренду транспорта проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 год.

- не приняты затраты в размере 500 тыс.руб. по оценке эксплуатационных запасов подземных вод по договору №170/14 от 22.09.2014г. в связи с окончанием срока действия.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Водный налог	56,99	54,59	95,8%
2	Аренда транспорта (автокран МКТ-25, трактор МТЗ)	109,51	100,97	92,2%
3	Оценка эксплуатационных запасов подземных вод	500	0	0
4	Санитарно-химическое исследование воды (дог.№249 от 17.11.2014)	36,82	69,03	187,5%
Итого		703,32	224,59	31,9%

2. Ремонтные расходы

В связи с изношенностью водопроводных сетей и фактическими расходами на проведение ремонтных работ, ремонтные расходы приняты в размере 928,16 тыс.руб. на уровне утвержденного 2015 года, в т.ч.:

– расходы на текущий ремонт – 365,66 тыс.руб.

– на капитальный ремонт – 562,5 тыс.руб.

№ п/п	Мероприятия по капитальному ремонту	Тыс.руб.
Транспортировка воды		
1	замена ветхих водопроводных труб на полиэтиленовые ф110 с установкой новых колодцев, с заменой задвижек ф100 пгт Апастово 235 п.м.	562,5

3. Административные расходы приняты в размере 1616,56 тыс.руб. с ростом 107,2% к утвержденному 2015 году. Отклонение от прогноза организации -151,28 тыс.руб.:

- статьи затрат проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 год;

- услуги ЕРЦ приняты только по частному сектору;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	968,6	996,44	102,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	292,52	300,92	102,9%
3	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	54,54	55,48	101,7%
4	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	18,58	18,90	101,7%
5	Услуги банка	13,08	13,31	101,7%
6	Услуги ЕРЦ	420,52	231,52	55%
Итого		1767,84	1616,56	91,4%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	19,82	237,90
Бухгалтер	1	16,85	202,15
Экономист	1	12,17	146,05
Старший инженер	1	14,04	168,46
Ведущий специалист ПТО	1	10,52	126,24
Бухгалтер-кассир	1	9,64	115,64
Итого	6	13,84	996,44

В соответствии с учетной политикой предприятия, распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально заработной плате ОПП:

- водоснабжение - 41% - 662,79 тыс.руб.;

- водоотведение - 26% - 420,31тыс.руб.;

- прочие 33% - 533,46 тыс.руб.;

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4942,29 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 793 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,23 руб./квт.ч. Отклонение от прогноза организации -35,78 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2014гг. и в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 год. Рост затрат по данной статье к уровню 2015 года составил 108,7%.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 88,57 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 55,72 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 32,85 тыс.руб.;

В соответствии с учетной политикой предприятия, распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально заработной плате ОПП:

- водоснабжение - 41% - 36,31 тыс.руб.;
- водоотведение - 26% - 23,03тыс.руб.;
- прочие - 33% - 29,23 тыс.руб.;

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЖилКомСервис» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3600,32	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	1,4	1,4	1,4
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	2,26	2,26	2,26

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	3600,32	3398,7	3337,29

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	8578,93	8772,69	8940,47
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	8578,93	8772,69	8940,47

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «ЖилКомСервис» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
ООО «ЖилКомСервис» Апастовского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	2016 год		
	24,50	25,22	102,9%
	2017 год		
	25,22	25,58	101,4%
	2018 год		
	25,58	26,15	102,2%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «ЖилКомСервис» и руководством Апастовского муниципального образования.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖилКомСервис» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9							14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет								нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	279,80	344,61	123,16	165,00	165,00	330,00	95,76	345,10	104,5 %	345,40	345,70	172,55	172,55	345,10	104,58	172,70	172,70	345,40	100,09	172,85	172,85	345,70	100,09
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	1,50	1,50	100,00	0,75	0,75	1,50	100,00	1,50	100,0 %	1,50	1,50	0,75	0,75	1,50	100,00	0,75	0,75	1,50	100,00	0,75	0,75	1,50	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	278,30	343,11	123,29	164,25	164,25	328,50	95,74	343,60	104,6 %	343,90	344,20	171,80	171,80	343,60	104,60	171,95	171,95	343,90	100,09	172,10	172,10	344,20	100,09
2.3.1	Население	тыс. м3	219,00	302,64	138,19	137,91	137,91	275,82	91,14	302,98	109,84 %	303,28	303,58	151,49	151,49	302,98	109,84	151,64	151,64	303,28	100,10	151,79	151,79	303,58	100,10
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	42,60	25,58	60,05	19,01	19,01	38,03	148,66	26,11	68,6%	26,11	26,11	13,05	13,05	26,11	68,66	13,05	13,05	26,11	100,00	13,05	13,05	26,11	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	16,70	14,89	89,17	7,33	7,33	14,65	98,37	14,51	99,0%	14,51	14,51	7,26	7,26	14,51	99,06	7,26	7,26	14,51	100,00	7,26	7,26	14,51	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,03	0,04	123,16	0,02	0,02	0,04	95,76	0,04	104,5 %	0,04	0,04	0,02	0,02	0,04	104,58	0,02	0,02	0,04	100,09	0,02	0,02	0,04	100,09
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	6 703,57	7 167,80	106,93	3 956,83	4 030,77	7 987,59	111,44	8 538,89	106,90	8 818,71	9 417,57	4 216,05	4 340,04	8 556,08	107,12	4 343,82	4 406,03	8 749,84	102,26	4 409,86	4 507,76	8 917,62	101,92
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	5 364,82	5 777,03	107,68	2 934,74	3 168,73	6 103,47	105,65	6 964,09	114,10 %	7 282,33	7 818,86	3 165,75	3 423,44	6 589,19	107,96	3 404,85	3 662,00	7 066,84	107,25	3 452,94	3 709,39	7 162,34	101,35
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 993,03	5 315,93	106,47	2 734,45	2 958,61	5 693,06	107,09	6 484,21	113,90 %	6 781,84	7 296,86	2 952,58	3 197,04	6 149,62	108,02	3 179,46	3 422,41	6 601,86	107,35	3 214,75	3 457,15	6 671,90	101,06
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 891,68	3 749,36	96,34	2 177,30	2 371,08	4 548,37	121,31	4 978,07	109,45 %	5 407,77	5 869,90	2 368,13	2 574,16	4 942,29	108,66	2 566,19	2 771,49	5 337,68	108,00	2 677,66	2 889,20	5 566,86	104,29
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	216,00	232,32	107,55	131,74	140,56	272,30	117,21	284,28	104,40 %	296,40	309,24	141,01	151,44	292,45	107,40	150,35	159,07	309,41	105,80	158,85	167,58	326,43	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	65,23	70,16	107,56	39,78	42,45	82,24	117,21	85,85	104,40 %	89,51	93,39	42,58	45,74	88,32	107,39	45,40	48,04	93,44	105,80	47,97	50,61	98,58	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	211,00	605,42	286,93	105,25	110,41	215,66	35,62	225,15	104,40 %	234,83	244,93	104,59	111,07	215,66	100,00	104,54	111,12	215,66	100,00				
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	342,46	415,93	121,45	212,33	222,74	435,07	104,60	453,70	104,28 %	472,96	493,10	225,47	239,44	464,91	106,86	238,93	253,99	492,92	106,02	252,99	267,92	520,91	105,68
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	266,67	242,74	91,03	68,04	71,38	139,42	57,43	457,16	327,90 %	280,37	286,29	70,80	75,19	145,99	104,71	74,04	78,71	152,75	104,63	77,28	81,84	159,11	104,17
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	371,78	461,10	124,03	200,30	210,11	410,41	89,01	479,88	116,93 %	500,48	522,00	213,18	226,39	439,57	107,10	225,39	239,59	464,98	105,78	238,19	252,24	490,44	105,47
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 338,76	1 390,77	103,89	1 022,08	862,04	1 884,12	135,47	1 574,79	83,58 %	1 536,38	1 598,71	1 050,29	916,60	1 966,89	104,39	938,97	744,03	1 683,00	85,57	956,92	798,36	1 755,28	104,30
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 138,57	1 142,48	100,34	914,02	749,11	1 663,13	145,57	1 316,39	79,15 %	1 266,89	1 317,63	935,51	794,70	1 730,20	104,03	817,60	615,02	1 432,62	82,80	828,66	662,54	1 491,20	104,09
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	461,62	362,31	78,49	238,29	254,25	492,54	135,94	514,08	104,37 %	536,04	558,84	255,06	273,94	529,00	107,40	271,95	287,73	559,68	105,80	287,33	303,13	590,46	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	139,41	109,42	78,49	71,96	76,78	148,75	135,94	155,25	104,37 %	161,88	168,77	77,03	82,73	159,76	107,40	82,13	86,89	169,02	105,80	86,77	91,55	178,32	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	209,55	316,08	150,84	452,50	260,00	712,50	225,42	156,60	21,98 %	163,33	170,35	443,89	268,61	712,50	100,00	295,00	61,25	356,25	50,00	276,72	79,53	356,25	100,00
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				275,06	287,44	562,50						272,79	289,71	562,50	100,00								
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	184,40	223,96	121,45	114,56	119,71	234,27	104,60	244,30	104,28 %	254,67	265,52	121,40	128,93	250,34	106,86	128,66	136,76	265,42	106,02	136,23	144,26	280,49	105,68
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	143,59	130,71	91,03	36,71	38,36	75,07	57,43	246,16	327,90 %	150,97	154,16	38,12	40,49	78,61	104,71	39,87	42,38	82,25	104,63	41,61	44,07	85,68	104,17
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	200,19	248,29	124,03	108,06	112,93	220,99	89,01	258,40	116,93 %	269,49	281,08	114,79	121,90	236,69	107,10	121,36	129,01	250,37	105,78	128,26	135,82	264,08	105,47
7	Расходы на весь технологический процесс -	тыс. руб.	6 703,5	7 167,80	106,93	3 956,8	4 030,7	7 987,59	111,44	8 538,89	106,90 %	8 818,	9 417,	4 216,0	4 340,04	8 556,08	107,12	4 343,8	4 406,0	8 749,84	102,26	4 409,8	4 507,7	8 917,62	101,92

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	всего:		7			3	7					71	57	5				2	3			6	6		
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 131,60	6 458,41	105,33	3 648,47	3 707,73	7 356,19	113,90	7 800,60	106,04 %	8 048,74	8 614,49	3 888,08	3 991,74	7 879,82	107,12	3 997,06	4 037,43	8 034,49	101,96	4 043,42	4 119,69	8 163,10	101,60
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 891,68	3 749,36	96,34	2 177,30	2 371,08	4 548,37	121,31	4 978,07	109,45 %	5 407,77	5 869,90	2 368,13	2 574,16	4 942,29	108,66	2 566,19	2 771,49	5 337,68	108,00	2 677,66	2 889,20	5 566,86	104,29
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	677,62	594,63	87,75	370,03	394,82	764,85	128,62	798,36	104,38 %	832,44	868,08	396,07	425,38	821,45	107,40	422,30	446,79	869,10	105,80	446,18	470,72	916,90	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	204,64	179,58	87,75	111,75	119,24	230,98	128,62	241,10	104,38 %	251,39	262,16	119,61	128,46	248,08	107,40	127,53	134,93	262,47	105,80	134,75	142,16	276,90	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	420,55	921,50	219,12	557,75	370,41	928,16	100,72	381,75	41,13 %	398,16	415,28	548,48	379,68	928,16	100,00	399,53	172,38	571,91	61,62	276,72	79,53	356,25	62,29
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				275,06	287,44	562,50						272,79	289,71	562,50	100,00								
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	526,85	639,89	121,45	326,89	342,45	669,34	104,60	698,01	104,28 %	727,64	758,62	346,87	368,38	715,25	106,86	367,59	390,75	758,34	106,02	389,22	412,19	801,41	105,68
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	410,26	373,45	91,03	104,75	109,74	214,49	57,43	703,32	327,90 %	431,34	440,45	108,92	115,67	224,59	104,71	113,91	121,09	235,00	104,63	118,89	125,90	244,79	104,17
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	571,97	709,39	124,03	308,36	323,04	631,40	89,01	738,28	116,93 %	769,98	803,08	327,96	348,30	676,26	107,10	346,76	368,60	715,36	105,78	366,45	388,07	754,52	105,47
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.		1 084,26		11,43	11,43	22,85	2,11	23,85	104,38 %	24,87	25,94	11,42	11,42	22,85	100,00	11,42	11,42	22,85	100,00	11,42	11,42	22,85	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																							
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																							
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																							
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		1 084,26																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.				11,43	11,43	22,85		23,85	104,38 %	24,87	25,94	11,42	11,42	22,85	100,00	11,42	11,42	22,85	100,00	11,42	11,42	22,85	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.				11,43	11,43	22,85		23,85	104,38 %	24,87	25,94	11,42	11,42	22,85	100,00	11,42	11,42	22,85	100,00	11,42	11,42	22,85	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 703,57	8 252,06	123,10	3 968,25	4 042,19	8 010,44	97,07	8 562,74	106,89 %	8 843,59	9 443,52	4 227,47	4 351,46	8 578,93	107,10	4 355,24	4 417,45	8 772,69	102,26	4 421,29	4 519,18	8 940,47	101,91
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	23,96	23,95	99,95	24,05	24,50	24,27	101,37	24,81	102,22 %	25,60	27,32	24,50	25,22	24,86	102,41	25,22	25,58	25,40	102,17	25,58	26,15	25,86	101,82
															102,9 %				101,4 %				102,2 %		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19	
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет		
1	Производственные расходы	5 785,27	5 707,60	98,66	3 225,39	3 299,32	6 524,71	114,32	6 951,66	106,54	7 462,57	107,35	7 806,86	104,61	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	140,61	262,89	186,96	128,98	128,99	257,97	98,13	273,97	106,20	291,23	106,30	308,41	105,90	
1.1.1	Реагенты														
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	140,61	262,89	186,96	128,98	128,99	257,97	98,13	273,97	106,20	291,23	106,30	308,41	105,90	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства														
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 891,68	3 749,36	96,34	2 274,18	2 274,19	4 548,37	121,31	4 942,29	108,66	5 337,68	108,00	5 566,86	104,29	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период						
					Утверждено										
		Утвержден	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	
1.2.1	Электроэнергия	3 891,68	3 749,36	96,34	2 274,18	2 274,19	4 548,37	121,31	4 942,29	108,66	5 337,68	108,00	5 566,86	104,29	
1.2.2	Холодная вода														
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем														
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	882,26	774,21	87,75	497,91	497,93	995,84	128,63	1 069,53	107,40	1 131,56	105,80	1 193,80	105,50	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	677,62	594,63	87,75	382,42	382,43	764,85	128,63	821,45	107,40	869,10	105,80	916,90	105,50	
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	204,64	179,58	87,75	115,49	115,50	230,99	128,63	248,08	107,40	262,47	105,80	276,90	105,50	
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам														
1.5	Общехозяйственные расходы	386,24	376,99	97,61	205,68	205,68	411,36	109,12	441,28	107,27	467,11	105,85	493,00	105,54	
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	484,49	544,14	112,31	118,64	192,51	311,16	57,18	224,59	72,18	235,00	104,64	244,79	104,17	
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта														
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод														
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание														
2	Ремонтные расходы	420,55	921,50	219,12	464,08	464,08	928,16	100,72	928,16	100,00	571,91	61,62	356,25	62,29	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	420,55	921,50	219,12	182,83	182,83	365,66	39,68	365,66	100,00	571,91	156,40	356,25	62,29	
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем				281,25	281,25	562,50		562,50	100,00					
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы														
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала														
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы														
3	Административные расходы	487,71	512,40	105,06	260,91	260,92	521,83	101,84	662,79	127,01	701,89	105,90	741,05	105,58	
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	40,52	26,26	64,80	13,28	13,28	26,56	101,14	28,41	106,96	29,77	104,80	31,44	105,60	
3.1.1	Услуги связи и интернет	18,69	21,28	113,84	10,71	10,71	21,42	100,66	22,75	106,20	24,18	106,30	25,61	105,90	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период						
					Утверждено										
		Утвержд дено	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году	
3.1.2	Юридические услуги														
3.1.3	Аудиторские услуги														
3.1.4	Консультационные услуги	21,83	4,98	22,81	2,57	2,57	5,14	103,21	5,66	110,12	5,59	98,76	5,83	104,29	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий														
3.1.6	Информационные услуги														
3.1.7	Управленческие услуги														
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	447,19	486,14	108,71	247,63	247,64	495,27	101,88	531,92	107,40	562,77	105,80	593,72	105,50	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	343,46	373,38	108,71	190,19	190,20	380,39	101,88	408,54	107,40	432,23	105,80	456,01	105,50	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	103,73	112,76	108,71	57,44	57,44	114,88	101,88	123,38	107,40	130,53	105,80	137,71	105,50	
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем														
3.4	Служебные командировки														
3.5	Обучение персонала														
3.6	Страхование производственных объектов														
3.7	Прочие административные расходы								102,47		109,35	106,71	115,89	105,98	
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов														
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий														
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций														
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ														
5	Амортизация														
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения														
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату														
6.1	Аренда имущества														
6.2	Концессионная плата														

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	
6.3	Лизинговые платежи														
6.4	Аренда земельных участков														
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	10,03	26,29	262,03	17,87	17,88	35,75	135,98	36,31	101,58	36,31	100,00	36,31	100,00	
7.1	Налог на прибыль при ОСН														
7.2	Единый налог при УСН				11,42	11,43	22,85		22,85	100,00	22,85	100,00	22,85	100,00	
7.3	Налог на имущество организаций														
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	10,03	6,11	60,89	6,45	6,45	12,90	211,21	13,47	104,39	13,47	100,00	13,47	100,00	
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом														
7.6	Земельный налог														
7.7	Транспортный налог														
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов		20,18												
8	Нормативная прибыль		1 084,26												
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним														
8.2	Расходы на капитальные вложения														
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами														
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль		1 084,26												
8.5	Величина нормативной прибыли														
9	Убыток														
10	Итого НВВ	6 703,57	8 252,06	123,10	3 968,25	4 042,19	8 010,45	97,07	8 578,93	107,10	8 772,69	102,26	8 940,47	101,91	

Тариф на водоотведение ООО «ЖилКомСервис» Апастовского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «ЖилКомСервис» об установлении тарифа на водоотведение на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/81, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для ООО «ЖилКомСервис» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

ООО «ЖилКомСервис» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт.Апастово.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «ЖилКомСервис»	30,07	31,26

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 15,9 км, в том числе протяженность напортных сетей – 2,4 км, безнапортных сетей -13,5 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене – 1,2 км.

В состав биологических очистных сооружений входят: насосная станция, песколовки, первичный отстойник с аэротенками, вторичный отстойник с аэротенками блока доочистки, контактный резервуар, стабилизатор ила, иловые и песковые площадки.

Канализационные стоки поступают в приемную камеру КНС самотеком, затем канализационным насосом подаются в песколовки, где очищаются от крупных примесей и песка, которые выводятся в песковую площадку, а сточные воды поступают в отстойник. Сточные воды, отстоянные от сырых осадков, по трубопроводу выводятся в стабилизатор ила и поступают в аэротенки, где происходит биологическая очистка сточных вод при помощи микроорганизмов биологически активного ила, а также расщепление и окисление органических веществ.

После аэротенков воды поступают во вторичные отстойники, где происходит отделение биологически активного ила от очищенной воды. Очищенные воды поступают в аэротенк блока доочистки, избыточный ил – в стабилизатор ила, а иловые воды из стабилизатора поступают в аэротенк биологической очистки.

Отстоянные чистые воды из блока доочистки направляются в резервуар чистой воды, затем в контактный резервуар для хлорирования с последующим сбросом в реку Табарку.

И из стабилизатора перемещается по трубопроводу избыточного слива или выносится в иловые площадки, а иловые воды возвращаются обратно в канализационную сеть. По мере наполнения иловые площадки очищаются.

Проектная мощность БОС составляет 300 куб.м/сутки, фактическая – 172 куб.м/сутки, таким образом загрузка БОС составляет 57%.

С целью эффективности биологической очистки и при холодной температуре, запланировано построить ангар над блоками очистных сооружений размером 33,5 х 20,5 метров.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ОКК и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	65,696	55,099	73,055	73,055	100%	73,055	73,055
1.1	от бюджетных организаций	24,089	13,876	24,1	23,499	97%	23,499	23,499
1.2	населения	33,322	32,249	40,67	40,67	100%	40,67	40,67
		51%	58%	56%	56%		56%	56%
1.3	прочих потребителей	8,285	8,974	8,285	8,886	107%	8,886	8,886
2	Пропущено сточных вод	65,696	55,099	73,055	73,055	100%	73,055	73,055
3	Сброшено после очистки	65,696	55,099	73,055	73,055	100%	73,055	73,055

Объемы принятых сточных вод на 2016-2018 года приняты по предложению организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2016-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%

	2016 год	2017 год	2018 год
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1931,84	1359,01				
утверждено			2240,31			
прогноз организации				2430,57	2551,94	2680,2
прогноз ГКРТТ				2316,09	2389,16	2486,92

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	2430,57	31,26	0	35,28	112,9%
2017	2551,94	34,93	99%	34,93	100%
2018	2680,2	34,93	0	38,44	110%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2316,09 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1966,72 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы –1265,58 тыс.руб., в том числе:

1. 1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 272,3 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет +4,6 тыс.руб.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 574,79 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 441,47 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 133,32 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет +16,04 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Оператор	2	8,64	207,26
Очистка стоков			
Оператор	1	8,64	103,63

Слесарь ремонтник	1	10,88	130,57
Итого	4	9,20	441,47

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 389,36 тыс.руб. с ростом 107,3% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет -12,87 тыс.руб. Статьи затрат проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала	290,05	279,84	96,5%
2	Отчисления на социальное страхование	87,59	84,51	96,5%
3	Охрана труда	24,59	25,01	101,7%
Итого		402,23	389,36	96,8%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	12,28	147,42
Водитель	1	11,03	132,42
Итого	2		279,84

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 29,12 тыс.руб. на проведение анализов сточных вод с ростом 106,2% к уровню 2015 года.

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы

В связи с изношенностью сетей и оборудования системы очистки стоков, а также фактическими расходами на проведение ремонтных работ, затраты на материалы, запасные части для технического обслуживания сетей и текущего ремонта оборудования Госкомитетом приняты на уровне утвержденных показателей 2015 года в размере 280,84 тыс.руб.

3. Административные расходы приняты в размере 1616,56 тыс.руб. с ростом 107,2% к утвержденному 2015 году. Отклонение от прогноза организации -151,28 тыс.руб.:

- статьи затрат проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 год;

- услуги ЕРЦ приняты только по частному сектору;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	968,6	996,44	102,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	292,52	300,92	102,9%
3	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	54,54	55,48	101,7%
4	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	18,58	18,90	101,7%
5	Услуги банка	13,08	13,31	101,7%
6	Услуги ЕРЦ	420,52	231,52	55%
Итого		1767,84	1616,56	91,4%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	19,82	237,90
Бухгалтер	1	16,85	202,15
Экономист	1	12,17	146,05
Старший инженер	1	14,04	168,46
Ведущий специалист ПТО	1	10,52	126,24
Бухгалтер-кассир	1	9,64	115,64
Итого	6	13,84	996,44

В соответствии с учетной политикой предприятия распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально заработной плате ОПП:

- водоснабжение 41% - 662,79 тыс.руб.;
- водоотведение 26% - 420,31тыс.руб.;
- прочие 33% - 533,46 тыс.руб.;

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 326,34 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 51,8 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,30 руб./квт.ч. Отклонение от прогноза организации -70,42 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг. Снижение затрат по данной статье к уровню 2015 года составило 90%.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 88,57 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 55,72 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 32,85 тыс.руб.;

В соответствии с учетной политикой предприятия распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально заработной плате ОПП:

- водоснабжение 41% - 36,31 тыс.руб.;

- водоотведение 26% - 23,03тыс.руб.;
- прочие 33% - 29,23 тыс.руб.;

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЖилКомСервис» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1966,72	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	0,71	0,60	0,55

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1966,72	2066,55	2166,51

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2316,09	2389,16	2486,92
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2316,09	2389,16	2486,92

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «ЖилКомСервис» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «ЖилКомСервис» Апастовского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	2016 год		
	31,26	32,14	102,8%
	2017 год		
	32,14	33,26	103,5%
	2018 год		
	33,26	34,82	104,7%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «ЖилКомСервис» и руководством Апастовского муниципального образования.

Рекомендации:

Договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за ООО «ЖилКомСервис» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014 год			Утвержденный период 2015 год				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	8	9	10					6	8	15	16	6	8	17	18	6	8	19	20
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	76,90	55,10	71,7	36,53	36,53	73,1	132,59	73,06	100,0%	73,06	73,06	36,528	36,528	73,055	100,000	36,528	36,528	73,055	100,000	36,528	36,528	73,055	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																							
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																							
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	76,90	55,10	71,7	36,53	36,53	73,1	132,59	73,06	100,0%	73,06	73,06	36,528	36,528	73,055	100,000	36,528	36,528	73,055	100,000	36,528	36,528	73,055	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	39,90	32,25	80,8	20,34	20,34	40,7	126,11	40,67	100,0%	40,67	40,67	20,335	20,335	40,670	100,000	20,335	20,335	40,670	100,000	20,335	20,335	40,670	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	25,00	13,88	55,5	12,05	12,05	24,1	173,68	23,50	97,5%	23,50	23,50	11,750	11,750	23,499	97,508	11,750	11,750	23,499	100,000	11,750	11,750	23,499	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12,00	8,97	74,8	4,14	4,14	8,3	92,32	8,89	107,2%	8,89	8,89	4,443	4,443	8,886	107,249	4,443	4,443	8,886	100,000	4,443	4,443	8,886	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	71,7				132,59	0,01		0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	2 312,24	1 344,73	58,2	1 091,15	1 134,67	2225,8	165,52	2 415,44	108,5%	2 536,17	2 663,75	1 134,67	1 166,93	2 301,60	103,40	1 166,93	1 207,75	2 374,67	103,17	1 207,74	1 264,69	2 472,43	104,12
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 140,81	694,65	60,9	532,42	564,17	1096,6	157,86	1 190,68	108,6%	1 250,30	1 313,33	547,89	585,38	1 133,26	103,35	566,29	602,49	1 168,78	103,13	590,48	626,16	1 216,64	104,09
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	930,85	450,91	48,4	434,71	461,67	896,4	198,79	956,59	106,7%	1 006,17	1 058,70	443,90	474,94	918,84	102,51	456,34	485,62	941,96	102,52	474,29	503,12	977,41	103,76
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	234,61	61,02	26,0	86,83	94,56	181,4	297,23	198,38	109,4%	215,37	233,91	78,18	84,99	163,17	89,96	72,01	77,78	149,79	91,80	71,52	77,17	148,69	99,27
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	180,86	90,48	50,0	93,36	99,62	193,0	213,29	201,48	104,4%	210,14	219,18	99,93	107,33	207,26	107,40	106,55	112,73	219,29	105,80	112,58	118,77	231,35	105,50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014 год			Утвержденный период 2015 год				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,62	27,33	50,0	28,20	30,08	58,3	213,28	60,85	104,4%	63,46	66,19	30,18	32,41	62,59	107,40	32,18	34,05	66,22	105,80	34,00	35,87	69,87	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	133,86	64,60	48,3	68,53	71,89	140,4	217,37	146,60	104,4%	152,90	159,47	68,10	72,32	140,42	100,00	68,07	72,35	140,42	100,00	68,20	72,22	140,42	100,00
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	304,80	207,48	68,1	151,10	158,51	309,6	149,22	334,97	108,2%	349,36	364,37	160,44	170,39	330,83	106,86	170,03	180,74	350,76	106,02	180,03	190,65	370,69	105,68
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	22,10			6,69	7,02	13,7		14,32	104,4%	14,93	15,57	7,06	7,50	14,56	106,20	7,50	7,97	15,48	106,30	7,96	8,43	16,39	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	209,96	243,74	116,1	97,71	102,49	200,2	82,14	234,09	116,9%	244,14	254,64	103,99	110,44	214,42	107,10	109,95	116,87	226,82	105,78	116,19	123,05	239,24	105,47
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 171,42	650,08	55,5	558,74	570,50	1129,2	173,71	1 224,77	108,5%	1 285,86	1 350,41	586,78	581,56	1 168,34	103,46	600,64	605,25	1 205,89	103,21	617,26	638,53	1 255,79	104,14
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	961,46	406,33	42,3	461,03	468,01	929,0	228,64	990,68	106,6%	1 041,73	1 095,78	482,79	471,12	953,92	102,68	490,69	488,38	979,07	102,64	501,07	515,48	1 016,55	103,83
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	234,61	61,02	26,0	86,83	94,56	181,4	297,29	198,38	109,4%	215,37	233,91	78,18	84,99	163,17	89,95	72,01	77,78	149,79	91,80	71,52	77,17	148,69	99,27
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	204,37	56,24	27,5	105,50	112,57	218,1	387,71	227,66	104,4%	237,46	247,66	112,92	121,28	234,20	107,40	120,40	127,39	247,79	105,80	127,21	134,21	261,42	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	61,72	16,98	27,5	31,86	34,00	65,9	387,78	68,76	104,4%	71,71	74,79	34,10	36,63	70,73	107,39	36,36	38,47	74,83	105,80	38,42	40,53	78,95	105,50
5.1.5	Амортизация	тыс.																							

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014 год			Утвержденный период 2015 год				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	основных средств производственного назначения	руб.																							
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	133,86	64,61	48,3	79,05	61,37	140,4	217,33	146,60	104,4 %	152,90	159,47	90,08	50,34	140,42	100,00	84,39	56,03	140,42	100,00	75,93	64,49	140,42	100,00
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	304,80	207,48	68,1	151,10	158,51	309,6	149,22	334,97	108,2 %	349,36	364,37	160,44	170,39	330,83	106,86	170,03	180,74	350,76	106,02	180,03	190,65	370,69	105,68
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	22,10			6,69	7,02	13,7		14,32	104,4 %	14,93	15,57	7,06	7,50	14,56	106,20	7,50	7,97	15,48	106,30	7,96	8,43	16,39	105,90
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	209,96	243,74	116,1	97,71	102,49	200,2	82,14	234,09	116,9 %	244,14	254,64	103,99	110,44	214,42	107,10	109,95	116,87	226,82	105,78	116,19	123,05	239,24	105,47
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	2 312,24	1 344,73	58,2	1 091,15	1 134,67	2225,8	165,52	2 415,44	108,5 %	2 536,17	2 663,75	1 134,67	1 166,93	2 301,60	103,40	1 166,93	1 207,75	2 374,67	103,17	1 207,74	1 264,69	2 472,43	104,12
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 892,31	857,24	45,3	895,74	929,68	1825,4	212,94	1 947,26	106,7 %	2 047,89	2 154,48	926,69	946,06	1 872,76	102,59	947,03	974,00	1 921,03	102,58	975,36	1 018,60	1 993,96	103,80
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	469,21	122,04	26,0	173,66	189,11	362,8	297,26	396,76	109,4 %	430,75	467,83	156,37	169,97	326,34	89,96	144,03	155,55	299,58	91,80	143,04	154,34	297,39	99,27
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	385,24	146,72	38,1	198,86	212,19	411,0	280,15	429,14	104,4 %	447,60	466,84	212,86	228,61	441,47	107,40	226,95	240,12	467,07	105,80	239,79	252,98	492,76	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	116,34	44,31	38,1	60,06	64,08	124,1	280,17	129,60	104,4 %	135,17	140,98	64,28	69,04	133,32	107,40	68,54	72,52	141,06	105,80	72,42	76,40	148,81	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое	тыс. руб.	267,72	129,21	48,3	147,58	133,26	280,8	217,35	293,20	104,4 %	305,80	318,94	158,18	122,66	280,84	100,00	152,45	128,39	280,84	100,00	144,13	136,71	280,84	100,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014 год			Утвержденный период 2015 год				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:																								
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	609,61	414,96	68,1	302,20	317,01	619,2	149,22	669,93	108,2 %	698,71	728,75	320,88	340,78	661,66	106,86	340,05	361,48	701,53	106,02	360,07	381,31	741,38	105,68
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	44,19			13,38	14,04	27,4		28,63	104,4 %	29,86	31,14	14,12	15,00	29,12	106,20	15,00	15,95	30,95	106,30	15,92	16,86	32,78	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	419,93	487,49	116,1	195,41	204,99	400,4	82,14	468,18	116,9 %	488,28	509,27	207,98	220,87	428,85	107,10	219,89	233,75	453,64	105,78	232,38	246,09	478,47	105,47
8	Валовая прибыль	тыс. руб.		14,27		7,25	7,25	14,5	101,50	15,12	104,4 %	15,77	16,45	7,24	7,24	14,49	100,00	7,24	7,24	14,49	100,00	7,24	7,24	14,49	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.		14,27		7,25	7,25	14,5	101,50	15,12	104,4 %	15,77	16,45	7,24	7,24	14,49	100,00	7,24	7,24	14,49	100,00	7,24	7,24	14,49	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.		14,27		7,25	7,25	14,5	101,50	15,12	104,4 %	15,77	16,45	7,24	7,24	14,49	100,00	7,24	7,24	14,49	100,00	7,24	7,24	14,49	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 312,24	1 359,01	58,8	1 098,40	1 141,92	2240,3	164,85	2 430,57	108,5 %	2 551,94	2 680,20	1 141,91	1 174,18	2 316,09	103,38	1 174,17	1 214,99	2 389,16	103,15	1 214,98	1 271,94	2 486,92	104,09
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	30,07	24,66	82,0	30,07	31,26	30,7	124,33	33,27	108,5 %	34,93	36,69	31,26	32,14	31,70	103,38	32,14	33,26	32,70	103,15	33,26	34,82	34,04	104,09
															102,8 %				103,5 %				104,7 %		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 624,60	728,03	44,81	755,89	788,69	1 544,59	212,16	1 591,92	103,06	1 640,19	103,03	1 713,12	104,45
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	269,19	205,65	76,40	128,20	128,21	256,41	124,68	272,30	106,20	289,46	106,30	306,54	105,90
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	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	269,19	205,65	76,40	128,20	128,21	256,41	124,68	272,30	106,20	289,46	106,30	306,54	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	469,22	122,04	26,01	173,66	189,11	362,78	297,26	326,34	89,96	299,58	91,80	297,39	99,27
1.2.1	Электроэнергия	469,22	122,04	26,01	173,66	189,11	362,78	297,26	326,34	89,96	299,58	91,80	297,39	99,27
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	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	501,58	191,03	38,09	258,92	276,27	535,19	280,16	574,79	107,40	608,13	105,80	641,58	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	385,24	146,72	38,09	198,86	212,19	411,05	280,15	441,47	107,40	467,07	105,80	492,76	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	116,34	44,31	38,09	60,06	64,08	124,14	280,17	133,32	107,40	141,06	105,80	148,81	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	340,42	209,31	61,49	181,40	181,40	362,80	173,33	389,36	107,32	412,07	105,83	434,84	105,53
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	44,19		0,00	13,71	13,71	27,42	0,00	29,12	106,20	30,95	106,28	32,78	105,91
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			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		0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	12,43		0,00	13,71	13,71	27,42	0,00		0,00		0,00		0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
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	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	267,72	129,21	48,26	135,08	145,76	280,84	217,35	280,84	100,00	280,84	100,00	280,84	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	267,72	129,21	48,26	135,08	145,76	280,84	217,35	280,84	100,00	280,84	100,00	280,84	100,00
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	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	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	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	0,00	0,00
3	Административные расходы	412,56	483,17	117,11	196,10	196,12	392,22	81,18	420,30	107,16	445,11	105,90	469,94	105,58
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	84,25	139,31	165,36	39,07	39,08	78,15	56,10		0,00		0,00		0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	13,72	15,05	109,68	6,79	6,79	13,58	90,24	14,42	106,20	15,33	106,30	16,24	105,90
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги			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	328,31	343,86	104,73	157,03	157,04	314,07	91,34	337,31	107,40	356,88	105,80	376,51	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	252,16	264,10	104,73	120,61	120,61	241,22	91,34	259,07	107,40	274,10	105,80	289,18	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	76,15	79,76	104,73	36,42	36,43	72,85	91,34	78,24	107,40	82,78	105,80	87,33	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.4	Служебные командировки			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00	82,99	0,00	88,23	106,31	93,43	105,89
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	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.2	Концессионная плата			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.4	Аренда земельных участков			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	7,37	18,59	252,44	11,33	11,34	22,67	121,91	23,03	101,58	23,03	100,00	23,03	100,00
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	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	0,00	14,27	0,00	7,24	7,25	14,49	101,50	14,49	100,00	14,49	100,00	14,49	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 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						
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7,37	4,32	58,66	4,09	4,09	8,18	189,36	8,54	104,39	8,54	100,00	8,54	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
9	Убыток	0,00	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 НВВ	2 312,24	1 359,01	58,77	1 098,40	1 141,91	2 240,32	164,85	2 316,09	103,38	2 389,16	103,16	2 486,92	104,09

Тариф на питьевую воду ООО «Управление» Балтасинского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Управление» об установлении тарифа на водоснабжение на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 111 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/318, о чем организация своевременно уведомлена.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоснабжение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации ООО «Управление» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основным видом деятельности является производство сельскохозяйственных культур.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Управление» являются население, бюджетные и прочие организации села Карелино Норминского сельского поселения и деревни Курмала пгт.Балтаси.

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находится 3 скважины, установлены 3 насоса марки ЭЦВ 6-6,5-125. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 8,5 км.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-43/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года по 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года по 31 декабря 2015 года
ООО «Управление» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,22	21,22

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	0	22,00	15,66	25,30	19,30	19,30	76,28%	19,30	19,30
1.1	потери воды	0	0,73	0,36	0	0,68	0,68		0,68	0,68
			3,31%	2,33%	0	3,52%	3,52%	1,88%	3,52%	3,52%
1.2	расход воды на хоз.нужды	0	3,31	2,47	3,2	9,3	9,3	290,63%	9,3	9,3
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0,01	0	0,02	0,02	-	0,02	0,02
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:		17,87	12,81	22,10	10	10	45,25%	10	10
2.1	другим водопроводам	0	0	0		0	0	-	0	0
2.2	бюджетным организациям	0	0,82	0,79	1,50	1,0	1,0	66,6%	1,0	1,0
2.3	населению	0	9,18	6,63	11,1	14,37	14,37	129,52%	14,377	14,377
			43,36%	51,75%	50,22%	100%	100%	-	100%	100%
2.4	прочим потребителям	0	7,87	5,38	9,5	0	0	0	0	0

В 2015 году расход на собственные нужды будет составлять 9300 куб.м, так как будет работать теплица, которая в 2014 году находилась в аренде у прочего абонента ООО «Стройсервис». Объем по бюджетным потребителям уменьшился на 500 куб.м, так как МОУ ДОД ДЮСШ закрылась в 2014 году.

Услуги прочим потребителям оказываться больше не будут в связи с тем, что ООО «Агроснаб» законсервировало свои объекты, и деятельность больше не ведет, ООО «Стройсерис» вернул из аренды теплицу обратно в ООО «Управление».

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Факт	460,65	335,86				
Утверждено			536,93			
Прогноз организации				424,04	442,45	461,97
Принято ГКРТТ				423,32	448,49	473,98

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 г. составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	424,04	21,22	0	22,72	114%
2017	442,45	22,72	0	23,12	101,76%
2018	461,97	23,12	0	24,75	107,6%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 423,32 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 357,19 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 275,33 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 261,72 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 201,01 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет - 9,01 тыс.руб., на основании штатного расписания с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы с прогнозом социально-экономического развития РФ;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 60,71 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2 единиц на уровне утвержденного периода регулирования:

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	0,5	8,59	51,55
Обходчик ВКС	0,5	8,59	51,55
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник	1	8,16	97,91
Итого	2	8,45	201,01

1.2. Прочие расходы приняты в сумме 13,61 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 0,59 тыс.руб.:

Наименование расходов	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Услуги ЕРЦ	9,1	9,1	100%
Водный налог	5,1	4,51	88,43%
Итого	14,2	13,61	95,8

2. Административные расходы приняты в размере 768,95 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет + 9,87 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.;

- остальные статьи затрат приняты по предложению организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	240,00	247,58	103,15%
2	Отчисления на социальное страхование	72,48	74,77	103,15%

.№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
3	Транспортные расходы (ГСМ)	57,00	57,00	100%
4	Услуги банка	13,30	13,30	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	118,30	118,30	100%
6	Прочие (газ, электроэнергия)	258,00	258,00	100%
Итого		759,08	768,95	101,3% +9,87

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	11,46	137,51
Бухгалтер	1	9,17	110,06
Итого	2	10,32	247,58

Согласно Учетной политике административные расходы распределяются между объектами пропорционально прямым затратам. Доля административных расходов по водоснабжению составляет 1,7%. Таким образом, расходы приняты в размере 13,07 тыс.руб.

3. Ремонтные расходы на 2016 год приняты на основании плана текущего ремонта в сумме 68,79 тыс.руб., в том числе:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Подъем воды			
Замена насосов	27,62	27,62	100%
Транспортировка воды			
Замена водопровода в н.п. Курмала	41,16	41,16	100%
Итого	68,79	68,79	100%

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 53,66 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 11,91 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 9,51 тыс.кВт.

Снижение объема электроэнергии связано со снижением объемов питьевой воды, тариф принят – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,64 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы – расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 733,14 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 167,05 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 81,45 тыс.руб.;

- земельный налог – 206,54 тыс.руб.;
- единый налог при УСН – 278,09 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 1,7%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 12,46 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Управление» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	357,19	х	х
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	0,68	0,68	0,68
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	0,47	0,47	0,47

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	357,19	378,07	398,98

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	423,32	448,49	473,98
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	423,32	448,49	473,98

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Управление» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Управление» Балтасинского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	21,22	22,65	106,7%

ООО «Управление» Балтасинского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	22,65	23,83	105,2%

ООО «Управление» Балтасинского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	23,83	25,29	106,1%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Управление» и руководством Балтасинского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение на 2016-2018 годы
ООО «Управление»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5		6	7	8	9						14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. куб.м	25,30	19,27	76,16	12,65	12,65	25,30	131,31	19,30	19,30	19,30	9,65	9,65	19,30	76,28	9,65	9,65	19,30	100,00	9,65	9,65	19,30	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. куб.м	3,20	3,30	103,13	1,60	1,60	3,20	96,97	9,30	9,30	9,30	4,65	4,65	9,30	290,63	4,65	4,65	9,30	100,00	4,65	4,65	9,30	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. куб.м																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. куб.м	22,10	15,97	72,25	11,05	11,05	22,10	138,40	10,00	10,00	10,00	5,00	5,00	10,00	45,25	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	100,00
2.3.1	Население	тыс. куб.м	11,10	8,96	80,71	5,55	5,55	11,10	123,90	9,00	9,00	9,00	4,50	4,50	9,00	81,08	4,50	4,50	9,00	100,00	4,50	4,50	9,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. куб.м	1,50	1,01	67,27	0,75	0,75	1,50	148,66	1,00	1,00	1,00	0,50	0,50	1,00	66,67	0,50	0,50	1,00	100,00	0,50	0,50	1,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. куб.м	9,50	6,00	63,16	4,75	4,75	9,50	158,33															
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. куб.м/час	0,01	0,00	22,00	0,01	0,01	0,02	909,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76,28	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	558,59	421,23	75,41	265,42	265,42	530,84	126,02	419,31	437,72	457,25	202,41	216,18	418,59	78,85	216,21	227,56	443,77	106,01	227,60	241,66	469,25	105,74
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	297,97	265,09	88,97	125,35	125,35	250,70	94,57	246,17	258,27	271,18	117,19	125,87	243,06	96,95	124,99	132,99	257,98	106,14	132,53	140,66	273,20	105,90
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	246,76	243,77	98,79	99,33	99,33	198,66	81,50	229,55	241,44	254,13	109,12	117,30	226,42	113,97	116,61	124,09	240,70	106,31	123,83	131,45	255,28	106,06

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период									
			Утверждено			Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	70,34	70,34	100,00	35,17	35,17	70,34	100,00	65,57	71,21	77,34	25,71	27,95	53,66	76,29	27,86	30,09	57,96	108,00	30,08	32,46	62,54	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	85,44	85,44	100,00	45,58	45,58	91,16	106,69	96,00	100,80	105,84	49,71	53,39	103,10	113,10	53,00	56,08	109,08	105,80	56,00	59,08	115,08	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21,36	21,36	100,00	11,40	11,40	22,80	106,74	28,99	30,44	31,96	15,01	16,12	31,14	136,62	16,01	16,94	32,94	105,80	16,91	17,84	34,76	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	55,26	55,26	99,99					27,63	27,63	27,63	13,40	14,23	27,63		14,24	15,13	29,37	106,30	15,11	16,00	31,10	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3																						
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	14,36	11,37	79,20	7,18	7,18	14,36	126,27	11,36	11,36	11,36	5,28	5,61	10,88	75,75	5,50	5,84	11,34	104,21	5,73	6,07	11,80	104,03
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	51,21	21,33	41,65	26,02	26,02	52,04	244,00	16,62	16,83	17,05	8,07	8,57	16,65	31,98	8,38	8,91	17,28	103,83	8,70	9,22	17,92	103,68
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	260,62	156,14	59,91	140,07	140,07	280,14	179,42	173,15	179,45	186,07	85,22	90,31	175,53	62,66	91,22	94,57	185,79	105,85	95,06	101,00	196,06	105,53
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	247,82	150,81	60,85	133,56	133,56	267,12	177,13	168,99	175,24	181,80	83,20	88,16	171,36	64,16	89,13	92,34	181,47	105,89	92,89	98,69	191,58	105,57
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	85,44	85,44	100,00	45,58	45,58	91,16	106,69	96,00	100,80	105,84	47,21	50,70	97,91	107,40	50,33	53,25	103,59	105,80	53,18	56,11	109,29	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21,36	21,36	100,00	11,40	11,40	22,80	106,74	28,99	30,44	31,96	14,26	15,31	29,57	129,74	15,20	16,08	31,28	105,80	16,06	16,94	33,00	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	137,42	41,16	29,95	74,78	74,78	149,56	363,33	41,16	41,16	41,16	20,42	20,75	41,16	27,52	22,22	21,54	43,76	106,30	22,21	24,13	46,34	105,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
			Утверждено			Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. куб.м																						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3,60	2,84	78,98	1,80	1,80	3,60	126,62	2,84	2,84	2,84	1,32	1,40	2,72	75,75	1,37	1,46	2,84	104,21	1,43	1,52	2,95	104,03
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	12,80	5,33	41,66	6,51	6,51	13,02	244,18	4,15	4,21	4,26	2,02	2,14	4,16	31,98	2,09	2,23	4,32	103,83	2,18	2,30	4,48	103,68
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	558,59	421,23	75,41	265,42	265,42	530,84	126,02	419,31	437,72	457,25	202,41	216,18	418,59	78,85	216,21	227,56	443,77	106,01	227,60	241,66	469,25	105,74
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	494,58	394,57	79,78	232,89	232,89	465,78	118,05	398,54	416,68	435,93	192,32	205,46	397,78	85,40	205,74	216,43	422,16	106,13	216,72	230,14	446,86	105,85
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	70,34	70,34	100,00	35,17	35,17	70,34	100,00	65,57	71,21	77,34	25,71	27,95	53,66	76,29	27,86	30,09	57,96	108,00	30,08	32,46	62,54	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	170,88	170,88	100,00	91,16	91,16	182,32	106,69	192,00	201,60	211,68	96,92	104,09	201,01	110,25	103,34	109,33	212,67	105,80	109,18	115,19	224,37	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	42,72	42,72	100,00	22,80	22,80	45,60	106,74	57,98	60,88	63,93	29,27	31,44	60,71	133,18	31,21	33,02	64,23	105,80	32,97	34,79	67,76	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
			Утверждено			Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	192,68	96,42	50,04	74,78	74,78	149,56	155,11	68,79	68,79	68,79	33,82	34,98	68,79	46,00	36,45	36,67	73,13	106,30	37,32	40,12	77,44	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,96	14,22	79,15	8,98	8,98	17,96	126,34	14,20	14,20	14,20	6,60	7,01	13,61	75,75	6,87	7,31	14,18	104,21	7,16	7,59	14,75	104,03
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	64,01	26,66	41,65	32,53	32,53	65,06	244,03	20,77	21,03	21,31	10,09	10,72	20,81	31,98	10,47	11,13	21,60	103,83	10,88	11,52	22,40	103,68
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	6,10	4,73	77,50	3,05	3,05	6,10	129,03	4,73	4,73	4,73	2,36	2,36	4,73	77,50	2,36	2,36	4,73	100,00	2,36	2,36	4,73	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																						
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																						
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
			Утверждено			Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	налоговой базы налога на прибыль																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	6,10	4,73	77,50	3,05	3,05	6,10	129,03	4,73	4,73	4,73	2,36	2,36	4,73	77,50	2,36	2,36	4,73	100,00	2,36	2,36	4,73	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	6,10	4,73	77,50	3,05	3,05	6,10	129,03	4,73	4,73	4,73	2,36	2,36	4,73	77,50	2,36	2,36	4,73	100,00	2,36	2,36	4,73	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	564,69	425,96	75,43	268,47	268,47	536,94	126,05	424,04	442,45	461,97	204,77	218,54	423,32	78,84	218,57	229,92	448,49	105,95	229,96	244,02	473,98	105,68
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	564,69	425,96	75,43	268,47	268,47	536,94	126,05	424,04	442,45	461,97	204,77	218,54	423,32	78,84	218,57	229,92	448,49	105,95	229,96	244,02	473,98	105,68
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	192,68	68,78	35,70	74,78	74,78	149,56	217,43	68,79	68,79	68,79	33,82	34,97	68,79		36,45	32,34	68,79	100,00	37,32	31,47	68,79	100,00
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./куб.м	22,32	22,11	99,05	21,22	21,22	21,22	96,00	21,97	22,92	23,94	21,22	22,65	21,93	103,35	22,65	23,83	23,24	105,95	23,83	25,29	24,56	105,68
	Рост тарифа												100,0 %	106,7 %	103,3 %		100,0 %	105,2 %	105,9 %		100,0 %	106,1 %	105,7 %	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	Нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	283,94	283,94	100,00		298,25	298,25	105,04		309,83	309,83	103,88	329,00	110,31	349,04	106,09	369,42	105,84
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение																	
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы																	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	70,34	70,34	100,00		70,34	70,34	100,00		64,84	64,84	92,18	53,66	76,29	57,96	108,00	62,54	107,90
1.2.1	Электроэнергия	70,34	70,34	100,00		70,34	70,34	100,00		64,84	64,84	92,18	53,66	76,29	57,96	108,00	62,54	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	213,60	213,60	100,00		227,91	227,91	106,70		244,99	244,99	107,50	261,72	114,83	276,90	105,80	292,13	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	170,88	170,88	100,00		182,33	182,33	106,70		192,00	192,00	105,30	201,01	110,25	212,67	105,80	224,37	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды	42,72	42,72	100,00		45,58	45,58	106,70		52,99	52,99	116,26	60,71	133,18	64,23	105,80	67,76	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	производственного персонала, в том числе налоги и сборы																	
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы																	
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												13,61		14,18	104,19	14,75	104,02
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод																	
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы	192,68	96,42	50,04		149,56	149,56	155,11		96,42	96,42	64,47	68,79	46,00	73,13	106,30	77,44	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	192,68	96,42	50,04		149,56	149,56	155,11		96,42	96,42	64,47	68,79	46,00	73,13	106,30	77,44	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	62,21	33,01	53,06		63,26	63,26	191,63		26,89	26,89	42,51	13,07	20,66	13,87	106,08	14,66	105,73
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,82	2,01	110,50		1,82	1,82	90,50		2,01	2,01	110,50	2,01	110,50	2,14	106,30	2,26	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,82	2,01	110,50		1,82	1,82	90,50		2,01	2,01	110,50	2,01	110,50	2,14	106,30	2,26	105,90
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги																	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги																	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	15,60	6,63	42,50		16,65	16,65	251,13		5,10	5,10	30,63	5,48	32,91	5,80	105,80	6,12	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	12,48	5,30	42,50		13,32	13,32	251,13		4,08	4,08	30,63	4,21	31,60	4,45	105,80	4,70	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	3,12	1,33	42,50		3,33	3,33	251,13		1,02	1,02	30,63	1,27	38,17	1,34	105,80	1,42	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом)																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	44,79	24,37	54,41		44,79	44,79	183,79		19,78	19,78	44,16	5,58	12,46	5,93	106,27	6,28	105,90
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения																	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные	25,86	12,59	48,69		25,86	25,86	205,39		12,59	12,59	48,69	12,46	48,19	12,46	100,00	12,46	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	с уплатой налогов и сборов																	
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	6,10	4,73	77,50		6,10	6,10	129,03		4,73	4,73	77,50	4,73	77,50	4,73	100,00	4,73	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3,22	1,51	47,00		3,22	3,22	212,79		1,51	1,51	47,00	1,38	42,99	1,38	100,00	1,38	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог	8,11	3,51	43,32		8,11	8,11	230,85		3,51	3,51	43,32	3,51	43,32	3,51	100,00	3,51	100,00
7.7	Транспортный налог	8,44	2,84	33,66		8,44	8,44	297,06		2,84	2,84	33,66	2,84	33,66	2,84	100,00	2,84	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами																	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 01.01 по 30.06	С 01.07 по 31.12	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	564,69	425,96	75,43		536,93	536,93	126,05		445,73	445,73	83,01	423,32	78,84	448,49	105,95	473,98	105,68

Тариф на питьевую воду ОАО «Киятское МПП ЖКХ» Буинского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Киятское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/84, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ОАО «Киятское МПП ЖКХ» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- прочая деятельность.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Киятское МПП ЖКХ» является население, бюджетные и прочие организации 11 сельских поселений Буинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ОАО «Киятское МПП ЖКХ»	28,33	30,35

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 26 артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ 6-6,5-85, ЭЦВ 6-6,5-105, ЭЦВ 6-6,5-140.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 80,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 21 км, т.е 26%.

Предприятие также обслуживает автономные водоразборные колонки в количестве 307 единиц.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	242,572	227,055	246,07	246,07	100	246,07	246,07
1.1	потери воды	22,022	20,628	21,111	21,111	100	21,111	21,111
		9,1%	9,1%	8,6%	8,6%		8,6%	8,6%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0		0	0
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0		0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	220,55	206,427	224,959	224,959	100	224,959	224,959
2.1	другим водопроводам	0	0	0	0	100	0	0

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
2.2	бюджетным организациям	10,864	11,392	11,163	11,163	100	11,163	11,163
2.3	населению	198,95	183,695	193,228	193,228	100	193,228	193,228
		90%	89%	86%	86%		86%	86%
2.4	прочим потребителям	10,736	11,34	20,568	20,568	100	20,568	20,568

Объемы отпуска воды на 2016-2018 года приняты по предложению организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2016-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	5847,37	5686,16				
утверждено			6599,9			
прогноз организации				7130,75	7242,47	7272,81
прогноз ГКРТТ				7078,99	7429,12	7647,11

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	7130,75	30,35	0	33,05	108,9%
2017	7242,47	32,19	97,4%	32,19	100%
2018	7272,81	32,19	0	32,47	100,9%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 6555,99 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 4387,54 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 3146,13 тыс.руб., в том числе:

1. 1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 150,22 тыс.руб. ростом 106,2% к уровню 2015 года в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года и снижением на 4,46 тыс.руб. от предложения организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 2609,52 тыс.руб. на уровне предложения организации и ростом 102% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2004,24 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 605,28 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электрогазосварщик	1	16,10	193,2
Машинист насосной установки	8	14,86	1426,56
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	2	16,02	384,48
Итого	11	15,18	2004,24

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 182,72 тыс.руб. с ростом 104,8% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет +11,05тыс.руб. Утвержденные показатели 2015 года проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала (1ед. мастера)	120	128,11	106,8%
2	Отчисления на социальное страхование	36,02	38,69	106,8%
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	12,65	12,92	102,1%
4	Амортизация	3	3	100%
Итого		171,67	182,72	106,4%

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом

ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

Прочие производственные расходы приняты в размере 203,67 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года. Отклонение от прогноза организации -34,03 тыс.руб.:

- оплата водного налога принята в соответствии с налоговой декларацией

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Водный налог	31,00	31,90	102,9%
2	Санитарно-химические исследования воды	76,80	54,24	70,6%
3	Договор с ФГУП «Почта России» -Буинский филиал МРП по обработке, пересылке и доставке счетов-извещений №14.04.01/70-09 от 19.01.2009	60,90	47,05	77,3%
4	Договор с ФГУП «Почта России» -Буинский филиал МРП за прием платежей с населения №27 от 19.01.2009	69,00	70,48	102,1%
Итого		237,7	203,67	85,7%

2. Ремонтные расходы

Затраты на проведение ремонтных работ Госкомитетом приняты в сумме 639 тыс.руб., в т.ч.:

- текущий ремонт – 151,64 тыс.руб.

- капитальный ремонт – 487,36 тыс.руб.(в соответствии с представленным сметным расчетом):

№	Мероприятия по ремонту	Тыс.руб.
Подъем воды		
1	Ремонт артезианской скважины и двух водонапорных башен в с.Кайбицы	487,36

3. Административные расходы приняты в размере 1721,15 тыс.руб. со снижением на 20,4% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации -342,05 тыс.руб.:

- принята уточненная сумма амортизации в связи с ликвидацией основных средств общехозяйственного назначения;

- статьи затрат проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	779,04	836,65	107,4%
2	Отчисления на социальное страхование	235,27	252,67	107,4%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	445,02	64,42	14,5%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	29,26	28,65	97,9%
5	Ремонт общеэксплуатационного оборудования	120,00	120,00	100%
6	Транспортные расходы	210,84	175	83%
7	Услуги банка	89,20	89,20	100%
9	Подготовка кадров	59,06	59,06	100%
10	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	49,84	49,84	100%
11	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	10,90	10,90	100%
12	Услуги договорные (договор Э-59/к-2006 на ведение реестра ценных бумаг)	15,00	15,00	100%
13	Страхование имущества	19,77	19,77	100%
Итого		*2063,20*	*1721,15*	*83,4%*

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	19,29	231,47
Бухгалтер	2	11,85	284,31
Инженер	2	13,37	320,87
Итого	5	13,94	836,65

Распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности. С 2016 года распределение административных расходов будет осуществляться только на 2 вида деятельности: водоснабжение и прочие (услуги теплоснабжения не оказываются). В связи с чем, рост общеэксплуатационных расходов, относящихся на услугу водоснабжения составит 199,1%.

- водоснабжение 35% - 602,40 тыс.руб.;
- прочее 65% - 1118,75 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1588,59 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 259,57 тыс.кВт. с ростом 105,4% к уровню 2015 года. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,12 руб./квт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет -58,63 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015 гг.

Неподконтрольные расходы:

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 698,45 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 480 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 111,25 тыс.руб.;

– транспортный налог – 58 тыс.руб.

– земельный налог – 49,2 тыс.руб.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 35% - 244,46 тыс.руб.;

- прочее 65% - 453,99 тыс.руб.

2. Расходы на арендную плату приняты на уровне плана 2015 года в размере 335,4 тыс.руб. (автовышка АПТ-18,02 договор аренды №02 от 10.01.2014 с ООО «Импульс). Снижение от предложения организации составило -50,76 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений на первый год долгосрочного периода регулирования составит 523 тыс.руб. Амортизационные отчисления планируется направить на замену насосов с большим КПД.

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Подъем воды				
Водопроводная башня А.Тулумбаево	250,00	4,00	164,00	10,00
Водопроводная башня Рожновского н.п.М.Савалеевка	130,00	10,77	102,00	14,00
Передвижной компрессор ПКСД-5,25	420,00	5,95	25,00	25,00
Транспортировка воды				
Водопровод А.Тулумбаево	129,00	10,85	32	14,00
Гидромолот TEREX	193,00	14,51	67,3	28,00
Эксковатор-погрузчик TEREX 860	3 026,00	14,28	802,3	432,00

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Киятское МПП ЖКХ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	4387,54	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%

Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	8,6	8,6	8,6
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,08	1,08	1,08

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	4387,54	4697,28	5160,03

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	6555,99	6992,82	7591,11
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	523	436,3	56
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	7078,99	7429,12	7647,11

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Киятское МПП ЖКХ» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
ОАО «Киятское МПП ЖКХ» Буинского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	2016 год		
	30,35	32,59	107,4%
	2017 год		
	32,59	33,46	102,7%
	2018 год		
	33,46	34,53	103,2%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Киятское МПП ЖКХ» и руководством Буинского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 год

п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9							14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет								нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	224,96	206,43	91,76	112,48	112,48	224,96	108,98	224,96	100,0%	224,96	224,96	112,480	112,480	224,959	100,000	112,480	112,480	224,959	100,000	112,480	112,480	224,959	100,000
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																							
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	224,96	206,43	91,76	112,48	112,48	224,96	108,98	224,96	100,0%	224,96	224,96	112,480	112,480	224,959	100,000	112,480	112,480	224,959	100,000	112,480	112,480	224,959	100,000
2.3.1	Население	тыс. м3	193,23	183,69	95,07	96,61	96,61	193,23	105,19	193,23	100,0%	193,23	193,23	96,614	96,614	193,228	100,000	96,614	96,614	193,228	100,000	96,614	96,614	193,228	100,000
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	11,16	11,39	102,05	5,58	5,58	11,16	98,00	11,16	100,0%	11,16	11,16	5,582	5,582	11,163	100,000	5,582	5,582	11,163	100,000	5,582	5,582	11,163	100,000
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	20,57	11,34	55,14	10,28	10,28	20,57	181,37	20,57	100,0%	20,57	20,57	10,284	10,284	20,568	100,000	10,284	10,284	20,568	100,000	10,284	10,284	20,568	100,000
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,03	0,02	91,76					0,03		0,03	0,03	0,01	0,01	0,03	100,00	0,01	0,01	0,03	100,00	0,01	0,01	0,03	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	6 137,72	5 907,40	96,25	3 154,53	3 381,31	6 535,84	110,64	7 062,59	108,1%	7 174,31	7 204,65	3 329,32	3 581,67	6 910,99	105,74	3 581,67	3 679,45	7 261,12	105,07	3 679,45	3 799,66	7 479,11	103,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	4 608,56	4 977,56	108,01	2 591,06	2 744,32	5 335,38	107,19	5 727,67	107,4%	5 760,99	5 597,28	2 716,78	2 891,14	5 607,92	105,11	2 834,53	2 998,72	5 833,26	104,02	2 856,23	3 027,37	5 883,60	100,86
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 348,74	4 653,53	107,01	2 466,29	2 613,43	5 079,72	109,16	5 480,66	107,9%	5 535,87	5 370,43	2 469,86	2 628,91	5 098,77	100,38	2 574,88	2 722,72	5 297,60	103,90	2 583,26	2 738,30	5 321,57	100,45
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 431,02	1 239,65	86,63	721,49	785,71	1 507,20	121,58	1 647,22	109,3%	1 792,81	1 950,62	761,19	827,41	1 588,59	105,40	824,85	890,83	1 715,68	108,00	890,44	960,78	1 851,22	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 588,22	1 501,20	94,52	768,37	819,85	1 588,22	105,80	1 619,76	102,0%	1 651,44	1 699,32	780,98	838,78	1 619,76	101,99	832,70	881,00	1 713,71	105,80	879,79	928,17	1 807,96	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	479,64	453,36	94,52	232,05	247,59	479,64	105,80	489,16	102,0%	498,73	513,19	235,86	253,31	489,17	101,99	251,48	266,06	517,54	105,80	265,70	280,31	546,00	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	73,00	670,04	917,86	252,50	252,50	505,00	75,37	481,00	95,2%	394,30	24,00	240,50	240,50	481,00	95,25	197,15	197,15	394,30	81,98	12,00	12,00	24,00	6,09
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.		386,16		167,70	167,70	335,40	86,86	386,16	115,1%	386,16	402,76	167,70	167,70	335,40	100,00	167,70	167,70	335,40	100,00	167,70	167,70	335,40	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	416,55			148,30	155,57	303,86		456,89	150,4%	396,00	346,00	98,87	104,99	203,86	67,09	105,04	111,66	216,70	106,30	160,02	169,47	329,49	152,05
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	223,54	242,04	108,28	109,44	114,80	224,24	92,64	231,71	103,3%	241,18	251,20	114,64	121,75	236,39	105,42	121,45	129,10	250,55	105,99	128,56	136,15	264,71	105,65
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	136,77	161,08	117,77	66,45	69,71	136,16	84,53	168,77	124,0%	175,24	183,34	70,13	74,48	144,61	106,20	74,51	79,21	153,72	106,30	79,06	83,72	162,79	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	259,82	324,03	124,71	124,77	130,89	255,66	78,90	247,00	96,6%	225,13	226,85	246,92	262,23	509,15	199,15	259,65	276,01	535,66	105,21	272,97	289,07	562,04	104,92
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 529,16	929,84	60,81	563,47	636,99	1 200,46	129,10	1 334,93	111,2%	1 413,32	1 607,38	612,54	690,53	1 303,07	108,55	747,13	680,73	1 427,86	109,58	823,22	772,29	1 595,51	111,74
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 442,55	821,83	56,97	521,88	593,36	1 115,24	135,70	1 252,60	112,3%	1 338,28	1 531,76	530,23	603,12	1 133,35	101,62	660,58	588,73	1 249,31	110,23	732,23	675,93	1 408,17	112,72
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	377,03			182,41	194,62	377,03		384,48	102,0%	392,16	403,92	185,38	199,10	384,48	101,98	197,66	209,12	406,78	105,80	208,83	220,32	429,15	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	113,86			55,09	58,78	113,86		116,11	102,0%	118,43	121,98	55,99	60,13	116,11	101,98	59,69	63,15	122,85	105,80	63,07	66,54	129,60	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	469,09			21,00	21,00	42,00		42,00	100,0%	42,00	32,00	21,00	21,00	42,00	100,00	21,00	21,00	42,00	100,00	16,00	16,00	32,00	76,19
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс.	335,40																						

п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
		руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		657,18		191,54	243,60	435,14	66,21	546,43	125,6%	615,60	796,37	192,40	242,74	435,14	100,00	302,19	210,37	512,56	117,79	359,53	283,27	642,80	125,41
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				191,54	243,60	435,14		546,43	125,6%	615,60	796,37	211,03	224,11	435,14	100,00	248,45	264,11	512,56	117,79	312,19	330,61	642,80	125,41
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	91,31	98,86	108,28	44,70	46,89	91,59	92,64	94,64	103,3%	98,51	102,60	46,82	49,73	96,55	105,42	49,61	52,73	102,34	105,99	52,51	55,61	108,12	105,65
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	55,86	65,79	117,77	27,15	28,47	55,62	84,54	68,93	123,9%	71,58	74,89	28,64	30,42	59,06	106,20	30,43	32,35	62,79	106,30	32,29	34,20	66,49	105,90
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	86,61	108,01	124,71	41,59	43,63	85,22	78,90	82,33	96,6%	75,04	75,62	82,31	87,41	169,72	199,15	86,55	92,00	178,55	105,21	90,99	96,36	187,35	104,92
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	6 137,72	5 907,40	96,25	3 154,53	3 381,31	6 535,84	110,64	7 062,59	108,1%	7 174,31	7 204,65	3 329,32	3 581,67	6 910,99	105,74	3 581,67	3 679,45	7 261,12	105,07	3 679,45	3 799,66	7 479,11	103,00
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 791,29	5 475,37	94,54	2 988,17	3 206,79	6 194,96	113,14	6 733,26	108,7%	6 874,14	6 902,19	3 000,09	3 232,03	6 232,13	100,60	3 235,47	3 311,44	6 546,91	105,05	3 315,50	3 414,23	6 729,73	102,79
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 431,02	1 239,65	86,63	721,49	785,71	1 507,20	121,58	1 647,22	109,3%	1 792,81	1 950,62	761,19	827,41	1 588,59	105,40	824,85	890,83	1 715,68	108,00	890,44	960,78	1 851,22	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 965,26	1 501,20	76,39	950,78	1 014,47	1 965,25	130,91	2 004,24	102,0%	2 043,60	2 103,24	966,36	1 037,88	2 004,24	101,98	1 030,36	1 090,12	2 120,49	105,80	1 088,62	1 148,49	2 237,11	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	593,50	453,36	76,39	287,13	306,37	593,50	130,91	605,27	102,0%	617,16	635,17	291,84	313,44	605,28	101,98	311,17	329,22	640,39	105,80	328,76	346,84	675,61	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	542,09	670,04	123,60	273,50	273,50	547,00	81,64	523,00	95,6%	436,30	56,00	261,50	261,50	523,00	95,61	218,15	218,15	436,30	83,42	28,00	28,00	56,00	12,84
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	335,40	386,16	115,13	167,70	167,70	335,40	86,86	386,16	115,1%	386,16	402,76	167,70	167,70	335,40	100,00	167,70	167,70	335,40	100,00	167,70	167,70	335,40	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	416,55	657,18	157,77	339,83	399,17	739,00	112,45	1 003,32	135,8%	1 011,60	1 142,37	291,27	347,74	639,00	86,47	407,24	322,03	729,26	114,12	519,55	452,73	972,29	133,33
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				191,54	243,60	435,14		546,43	125,6%	615,60	796,37	211,03	224,11	435,14	100,00	248,45	264,11	512,56	117,79	312,19	330,61	642,80	125,41
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	314,85	340,90	108,28	154,14	161,69	315,83	92,64	326,35	103,3%	339,70	353,80	161,46	171,47	332,94	105,42	171,06	181,83	352,89	105,99	181,07	191,75	372,83	105,65
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	192,63	226,87	117,77	93,60	98,18	191,78	84,53	237,70	123,9%	246,82	258,23	98,77	104,90	203,67	106,20	104,95	111,56	216,50	106,30	111,35	117,92	229,28	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	346,43	432,04	124,71	166,36	174,52	340,88	78,90	329,33	96,6%	300,17	302,47	329,22	349,64	678,86	199,15	346,20	368,01	714,21	105,21	363,95	385,43	749,38	104,92
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	64,04			32,03	32,03	64,06		68,16	106,4%	68,16	68,16	84,00	84,00	168,00	262,26	84,00	84,00	168,00	100,00	84,00	84,00	168,00	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																							
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																							
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																							
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	64,04			32,03	32,03	64,06		68,16	106,4%	68,16	68,16	84,00	84,00	168,00	262,26	84,00	84,00	168,00	100,00	84,00	84,00	168,00	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	64,04			32,03	32,03	64,06		68,16	106,4%	68,16	68,16	84,00	84,00	168,00	262,26	84,00	84,00	168,00	100,00	84,00	84,00	168,00	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		221,24																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 201,76	5 686,16	91,69	3 186,56	3 413,34	6 599,90	116,07	7 130,75	108,0%	7 242,47	7 272,81	3 413,32	3 665,67	7 078,99	107,26	3 665,67	3 763,45	7 429,12	104,95	3 763,45	3 883,66	7 647,11	102,93
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию	тыс. руб.		635,28						1 003,32		1 011,60	1 142,37	453,84	453,84	907,68		482,44	482,44	964,87	106,30	543,00	543,00	1 086,00	112,55

п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	производственной программы по источникам финансирования																								
12.1	Амортизация	тыс. руб.		635,28																					
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																							
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.								1 003,32		1 011,60	1 142,37	453,84	453,84	907,68		482,44	482,44	964,87	106,30	543,00	543,00	1 086,00	112,55
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																							
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	27,57	27,55	99,92	28,33	30,35	29,34	106,51	31,70	108,0%	32,19	32,33	30,35	32,59	31,47	107,26	32,59	33,46	33,02	104,95	33,46	34,53	33,99	102,93
															107,4%				102,7%				103,2%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	4 304,62	3 535,12	82,12	2 158,16	2 317,45	4 475,61	126,60	4 734,72	105,79	5 045,94	106,57	5 366,05	106,34
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	96,66	120,10	124,26	70,73	70,72	141,45	117,77	150,22	106,20	159,68	106,30	169,10	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	96,66	120,10	124,26	70,73	70,72	141,45	117,77	150,22	106,20	159,68	106,30	169,10	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 431,02	1 239,65	86,63	721,49	785,71	1 507,20	121,58	1 588,59	105,40	1 715,68	108,00	1 851,22	107,90
1.2.1	Электроэнергия	1 431,02	1 239,65	86,63	721,49	785,71	1 507,20	121,58	1 588,59	105,40	1 715,68	108,00	1 851,22	107,90
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 558,76	1 954,56	76,39	1 237,91	1 320,84	2 558,75	130,91	2 609,52	101,98	2 760,87	105,80	2 912,72	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 965,26	1 501,20	76,39	950,78	1 014,47	1 965,25	130,91	2 004,24	101,98	2 120,49	105,80	2 237,11	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	593,50	453,36	76,39	287,13	306,37	593,51	130,91	605,28	101,98	640,39	105,80	675,61	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	218,19	220,80	101,20	87,19	87,19	174,37	78,97	182,72	104,79	193,21	105,74	203,72	105,44
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:				40,85	52,99	93,84		203,67	217,04	216,50	106,30	229,28	105,90
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод				40,85	52,99	93,84							
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	416,55	657,18	157,77	339,83	399,17	739,00	112,45	639,00	86,47	729,26	114,12	972,29	133,33
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения	416,55	657,18	157,77	148,29	155,57	303,86	46,24	203,86	67,09	216,70	106,30	329,49	152,05

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем				191,54	243,60	435,14		435,14	100,00	512,56	117,79	642,80	125,41
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	165,13	154,58	93,61	166,36	174,52	340,88	220,51	602,41	176,72	637,76	105,87	672,92	105,51
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	12,72	6,78	53,28	89,99	98,15	188,14	2 775,31	17,44	9,27	18,54	106,30	19,64	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	12,72	6,78	53,28	6,61	6,61	13,22	195,01	17,44	131,95	18,54	106,30	19,64	105,90
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги				34,41	42,57	76,98							
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги				48,97	48,97	97,94							
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе	144,03	139,77	97,04	72,02	72,01	144,03	103,04	381,26	264,72	403,37	105,80	425,56	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	налоги и сборы													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	110,62	107,35	97,05	55,31	55,31	110,62	103,04	292,83	264,72	309,81	105,80	326,85	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	33,41	32,42	97,03	16,71	16,70	33,41	103,04	88,43	264,72	93,56	105,80	98,71	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	8,38	8,03	95,88	4,36	4,36	8,71	108,47	20,67	237,24	21,97	106,30	23,27	105,90
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы								183,03		193,87	105,92	204,45	105,46
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	70,42	36,00	51,12	30,63	46,11	76,74	213,17	22,55	29,38	19,60	86,93	19,60	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	542,09	670,04	123,60	273,50	273,50	547,00	81,64	523,00	95,61	436,30	83,42	56,00	12,84

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	542,09	670,04	123,60	273,50	273,50	547,00	81,64	523,00	95,61	436,30	83,42	56,00	12,84
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	335,40	386,16	115,13	167,70	167,70	335,40	86,86	335,40	100,00	335,40	100,00	335,40	100,00
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	95,02	37,16	39,10	48,98	48,97	97,94	263,59	244,46	249,59	244,46	100,00	244,46	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	64,04			32,03	32,03	64,06		168,00	262,26	168,00	100,00	168,00	100,00
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	13,59	15,80	116,25	6,93	6,93	13,86	87,74	38,94	280,92	38,94	100,00	38,94	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	6,35	6,99	110,06	3,18	3,17	6,35	90,86	17,22	271,26	17,22	100,00	17,22	100,00
7.7	Транспортный налог	11,05	14,37	130,11	6,84	6,84	13,68	95,15	20,30	148,43	20,30	100,00	20,30	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		221,24											
10	Итого НВВ	5 858,82	5 219,00	89,08	3 154,53	3 381,31	6 535,84	125,23	7 078,99	108,31	7 429,12	104,95	7 647,11	102,93

Тариф на питьевую воду МУП «Печищи» Верхнеуслонского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления МУП «Печищи» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/121, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методов индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду МУП «Печищи» на 2016-2018 годы Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «Печищи» является население, бюджетные и прочие потребители Печищенского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года по 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года по 31 декабря 2015 года
МУП «Печищи»	19,81	21,00

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников 2 насосами марки GRUNFOS GR3. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 4 км. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	44,2	44,14	44,2	100,0%	44,14	44,14
1.1	потери воды	4,42	6,62	4,42	66,76%	6,62	6,62
		10%	15%	10%	-	15%	15%
1.2	расход воды на хоз.нужды	0	0	0	-	0	0
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	-	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	39,78	37,52	39,78	106,02%	37,52	37,52
2.1	другим водопроводам	0	0	0	-	0	0
2.2	бюджетным организациям	1,2	1,2	1,2	100%	1,2	1,2
2.3	населению	36,18	33,92	36,18	106,66%	33,92	33,92
		91%	90,04%	91%	-	90,04%	90,04%
2.4	прочим потребителям	2,4	2,4	2,4	100%	2,4	2,4

Объем отпуска воды на 2016-2018 годы принят на основании технического заключения № 18.2016ВС_ХПВ от 20.07.2015г.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Факт				
Утверждено	811,78			
Прогноз организации		1163,97	1223,43	1285,88
Принято ГКРТТ		858,84	914,79	972,11

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 г. составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1163,97	21,00	0	62,05	295,48%
2017	1223,43	32,61	52,55%	32,61	100%
2018	1285,88	32,61	0	35,93	110,19%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 858,84 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 573,12 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 171,29 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 171,29 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 131,56 тыс.руб.;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 39,73 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,5 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	1	7,31	87,71
Слесарь-ремонтник	0,5	7,31	43,85
Итого	1,5	7,31	131,56

Рост по данной статье связан с доведением заработной платы оператора и слесаря-ремонтника до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ.

2. Ремонтные расходы приняты в размере 296,4 тыс.руб. на уровне утвержденного периода регулирования.

3. Административные расходы приняты в размере 105,42 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 47,47 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. (по численности АУП – не приняты 0,3 ед.бухгалтера);

- услуги банка, услуги ЕРЦ приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение,%
1	Заработная плата АУП (0,3 ед. директора)	40,10	41,25	102,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	12,11	12,46	102,9%
3	Услуги банка	18,45	8,62	46,72%
4	Услуги ЕРЦ	28,36	36,09	127,25%
5	Аренда зданий (Договор № 7 от 11.08.2015)	7	7	100%
Итого		152,89	105,42	

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 267,63 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 40,82 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 56,73 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного, тариф – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 4,72 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 18,10 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН –18,10 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки МУП «Печищи» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	573,12	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	10	10	10
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,28	1,28	1,28

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	537,12	607,65	642,14

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	858,84	914,79	972,11
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	858,84	914,79	972,11

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Печищи» на долгосрочный период в следующем размере:

МУП «Печищи» Верхнеуслонского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	21,00	22,18	105,6%

МУП «Печищи» Верхнеуслонского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	22,18	23,81	107,4%

МУП «Печищи»	Одноставочный тариф на питьевую	Отклонен

Верхнеуслонского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	воду (руб./куб.м)		ие к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	23,81	25,06	105,3%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия МУП «Печищи» и руководством Верхнеуслонского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду для МУП «Печищи» на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
						Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год				2017 год				2018 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	% роста к предыдущему году	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет			нет					нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	37,57			19,89	19,89	39,78			37,52	37,52	37,52	19,89	19,89	39,78	100,00	19,89	19,89	39,78	100,00	19,89	19,89	39,78	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																							
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	37,57			19,89	19,89	39,78			37,52	37,52	37,52	19,89	19,89	39,78	100,00	19,89	19,89	39,78	100,00	19,89	19,89	39,78	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	33,97			18,09	18,09	36,18			33,92	33,92	33,92	18,09	18,09	36,18	100,00	18,09	18,09	36,18	100,00	18,09	18,09	36,18	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,20			0,60	0,60	1,20			1,20	1,20	1,20	0,60	0,60	1,20	100,00	0,60	0,60	1,20	100,00	0,60	0,60	1,20	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,40			1,20	1,20	2,40			2,40	2,40	2,40	1,20	1,20	2,40	100,00	1,20	1,20	2,40	100,00	1,20	1,20	2,40	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	724,57			384,22	407,96	792,18			1 143,52	1 200,78	1 261,63	408,64	432,10	840,75	106,13	432,11	464,58	896,70	106,65	464,53	489,48	954,02	106,39
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	724,57			239,02	256,76	495,78			1 143,52	1 200,78	1 261,63	261,95	282,39	544,35	109,80	281,00	300,62	581,62	106,85	300,01	320,34	620,35	106,66
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	630,57			190,65	206,02	396,67			990,63	1 039,63	1 091,70	210,83	228,10	438,92	110,65	227,02	243,25	470,27	107,14	243,05	260,02	503,07	106,98
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	226,10			117,86	128,35	246,21			308,45	335,66	365,47	128,24	139,39	267,63	108,70	138,96	150,08	289,04	108,00	150,01	161,86	311,87	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного	тыс. руб.	93,60			55,91	59,65	115,56			241,20	251,64	262,44	63,43	68,13	131,56	113,85	67,63	71,56	139,19	105,80	71,46	75,39	146,85	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год				2017 год				2018 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	% роста к предыдущему году	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	производственного персонала																							
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,27			16,88	18,02	34,90			72,84	76,00	79,26	19,16	20,57	39,73	113,84	20,43	21,61	42,04	105,80	21,58	22,77	44,35	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	282,60								368,14	376,33	384,53											
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3																						
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	94,00			48,37	50,74	99,11			152,89	161,15	169,93	51,13	54,30	105,42	106,37	53,98	57,38	111,36	105,63	56,96	60,32	117,29	105,32
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирован	тыс.				145,	151,2	296,4						146,6	149,7	296,4	100,00	151,1	163,9	315,0	106,30	164,5	169,1	333,6	105,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год				2017 год				2018 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	% роста к предыдущему году	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	ие воды (РТВ) - всего:	руб.				20	0	0						9	1	0		1	6	7		2	4	6	
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.				145,20	151,20	296,40						146,69	149,71	296,40	100,00	151,11	163,96	315,07	106,30	164,52	169,14	333,66	105,90
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																							
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																							
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.				145,20	151,20	296,40						146,69	149,71	296,40	100,00	151,11	163,96	315,07	106,30	164,52	169,14	333,66	105,90
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				145,20	151,20	296,40						143,74	152,66	296,40	100,00	152,73	162,35	315,07	106,30	162,05	171,61	333,66	105,90
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																							
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																							
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																							
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
6.2	Косвенные (общеэксплуатаци	тыс. руб.																							

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год				2017 год				2018 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	% роста к предыдущему году	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	онные расходы)																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	724,57			384,22	407,96	792,18			1 143,52	1 200,78	1 261,63	408,64	432,10	840,75	106,13	432,11	464,58	896,70	106,65	464,53	489,48	954,02	106,39
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	630,57			335,85	357,22	693,07			990,63	1 039,63	1 091,70	357,51	377,81	735,32	106,10	378,13	407,21	785,34	106,80	407,57	429,16	836,73	106,54
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	226,10			117,86	128,35	246,21			308,45	335,66	365,47	128,24	139,39	267,63	108,70	138,96	150,08	289,04	108,00	150,01	161,86	311,87	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	93,60			55,91	59,65	115,56			241,20	251,64	262,44	63,43	68,13	131,56	113,85	67,63	71,56	139,19	105,80	71,46	75,39	146,85	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,27			16,88	18,02	34,90			72,84	76,00	79,26	19,16	20,57	39,73	113,84	20,43	21,61	42,04	105,80	21,58	22,77	44,35	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	282,60			145,20	151,20	296,40			368,14	376,33	384,53	146,69	149,71	296,40	100,00	151,11	163,96	315,07	106,30	164,52	169,14	333,66	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				145,20	151,20	296,40						143,74	152,66	296,40	100,00	152,73	162,35	315,07	106,30	162,05	171,61	333,66	105,90
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.1	Цеховые расходы	тыс.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год				2017 год				2018 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	% роста к предыдущему году	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
0		руб.																							
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	94,00			48,37	50,74	99,11			152,89	161,15	169,93	51,13	54,30	105,42	106,37	53,98	57,38	111,36	105,63	56,96	60,32	117,29	105,32
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	19,60			9,80	9,80	19,60			20,45	22,65	24,25	9,05	9,05	18,10	92,33	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																							
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																							
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																							
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	19,60			9,80	9,80	19,60			20,45	22,65	24,25	9,05	9,05	18,10	92,33	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	19,60			9,80	9,80	19,60			20,45	22,65	24,25	9,05	9,05	18,10	92,33	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	744,17			394,02	417,76	811,78			1 163,97	1 223,43	1 285,88	417,69	441,15	858,84	105,80	441,16	473,63	914,79	106,51	473,58	498,53	972,11	106,27
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	744,17			394,02	417,76	811,78			1 163,97	1 223,43	1 285,88	417,69	441,15	858,84	105,80	441,16	473,63	914,79	106,51	473,58	498,53	972,11	106,27

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период					План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год				2017 год				2018 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	% роста к предыдущему году	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	282,60			145,20	151,20	296,40			500,00	500,00	500,00	146,69	353,31	500,00		151,11	348,89	500,00	100,00	164,52	335,48	500,00	100,00
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	19,81			19,81	21,00	20,41			31,02	32,61	34,27	21,00	22,18	21,59	105,80	22,18	23,81	23,00	106,51	23,81	25,06	24,44	106,27
	Рост тарифа													100,0 %	105,6 %	105,8 %		100,0 %	107,4 %	106,5 %		100,0 %	105,3 %	106,3 %	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС			нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы		396,67	396,67			622,49	622,49	156,93	438,92	110,65	470,27	107,14	503,07	106,98
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение														
1.1.1	Реагенты														
1.1.2	Горюче-смазочные материалы														
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства														
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду		246,21	246,21			308,45	308,45	125,28	267,63	108,70	289,04	108,00	311,87	107,90
1.2.1	Электроэнергия		246,21	246,21			308,45	308,45	125,28	267,63	108,70	289,04	108,00	311,87	107,90
1.2.2	Холодная вода														
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем														
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:		150,46	150,46			314,04	314,04	208,72	171,29	113,85	181,23	105,80	191,20	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала		115,56	115,56			241,20	241,20	208,72	131,56	113,85	139,19	105,80	146,85	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы		34,90	34,90			72,84	72,84	208,71	39,73	113,84	42,04	105,80	44,35	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам														
1.5	Общехозяйственные расходы														
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:														

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта														
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод														
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание														
2	Ремонтные расходы		296,40	296,40			360,04	360,04	121,47	296,40	100,00	315,07	106,30	333,66	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем														
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		296,40	296,40			360,04	360,04	121,47	296,40	100,00	315,07	106,30	333,66	105,90
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы														
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала														
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы														
3	Административные расходы		99,11	99,11			149,13	149,13	150,47	105,42	106,37	111,35	105,62	117,28	105,33
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями									8,62		9,17	106,38	9,69	105,67
3.1.1	Услуги связи и интернет														
3.1.2	Юридические услуги														
3.1.3	Аудиторские услуги														
3.1.4	Консультационные услуги														
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий														
3.1.6	Информационные услуги														
3.1.7	Управленческие услуги									8,62		9,17	106,38	9,69	105,67
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в		50,01	50,01			99,08	99,08	198,12	53,71	107,40	56,83	105,80	59,95	105,50

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	том числе налоги и сборы														
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала		38,41	38,41			76,10	76,10	198,13	41,25	107,40	43,65	105,80	46,05	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы		11,60	11,60			22,98	22,98	198,10	12,46	107,40	13,18	105,80	13,91	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем									7,00		7,00	100,00	7,00	100,00
3.4	Служебные командировки														
3.5	Обучение персонала														
3.6	Страхование производственных объектов														
3.7	Прочие административные расходы		49,10	49,10			50,05	50,05	101,93	36,09	73,50	38,35	106,26	40,64	105,97
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов														
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий														
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций														
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ														
5	Амортизация														
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения														
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату														
6.1	Аренда имущества														
6.2	Концессионная плата														
6.3	Лизинговые платежи														
6.4	Аренда земельных участков														
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов		19,60	19,60			18,10	18,10	92,35	18,10	92,33	18,10	100,00	18,10	100,00

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
7.1	Налог на прибыль при ОСН														
7.2	Единый налог при УСН		19,60	19,60			18,10	18,10	92,35	18,10	92,33	18,10	100,00	18,10	100,00
7.3	Налог на имущество организаций														
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду														
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом														
7.6	Земельный налог														
7.7	Транспортный налог														
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов														
8	Нормативная прибыль														
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним														
8.2	Расходы на капитальные вложения														
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами														
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль														
8.5	Величина нормативной прибыли														
9	Убыток														
10	Итого НВВ		811,78	811,78			1 149,76	1 149,76	141,63	858,84	105,80	914,79	106,51	972,11	106,27

Тариф на питьевую воду МУП «Волжанка» Верхнеуслонского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления МУП «Волжанка» об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 111 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/320, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации МУП «Волжанка» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «Волжанка» является население Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс в размере 22,97 руб./куб.м

Район/организация	с 1 января 2015 года по 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года по 31 декабря 2015 года
МУП «Волжанка»	22,97	24,69

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 3 артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ6-6,5-125. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 7,65 км. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия в соответствии с договором безвозмездного пользования имуществом № 1 от 18 февраля 2014г.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	0	0	15,965	15,965	15,965	100%	15,965	15,965
1.1	потери воды	0	0	1,588	1,588	1,588	100%	1,588	1,588
		-	-	9,9%	9,9%	9,9%	-	9,9%	9,9%
1.2	расход воды на хоз.нужды	0	0	0	0	0	-	0	0
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	-	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	-	-	14,377	14,377	14,377	100%	14,377	14,377
2.1	другим	0	0	0	0	0	-	0	0

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
	водопроводам								
2.2	бюджетным организациям	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	населению	0	0	14,377	14,377	14,377	100%	14,377	14,377
		-	-	100%	100%	100%	-	100%	100%
2.4	прочим потребителям	0	0	0	0	0	-	0	0

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/ год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Факт	0	0				
Утверждено			342,58			
Прогноз организации				379,19	402,21	427,10
Принято ГКРТТ				362,91	388,05	414,15

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018 г. составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	379,19	24,69	0	28,06	114%
2017	402,21	27,98	99,71%	27,98	100%

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2018	427,10	27,98	0	31,42	112,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 362,91 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 186,19 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 177,82 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 139,28 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 106,97 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 32,31 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,5 единицы на уровне 2015 года:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Операто	0,5	17,83	106,97

1.2. Прочие расходы на анализ воды приняты в сумме 38,54 тыс.руб. (договор № 111-80 от 15.10.2015г.) Отклонение от прогноза организации составляет - 2,44 тыс.руб.

2. Административные расходы приняты в размере 838,03 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 223,83 тыс.руб.:

- страхование имущества принято на основании договора № 34 от 03.06.2014;

- аренда зданий не принята в связи с отсутствием фактических затрат по данной статье;

- остальные статьи затрат учтены на основании утвержденного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, %
1	Заработная плата АУП	526,08	504,00	95,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	158,88	152,21	95,8%
3	Транспортные расходы	49,20	48,0	97,56%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, %
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	32,0	31,20	97,5%
5	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	23,40	22,80	97,4%
6	Услуги банка	156,30	56,23	36%
7	Услуги ЕРЦ	16,20	15,80	97,5%
8	Страхование имущества	13,60	7,80	57,3%
9	Аренда зданий	86,20	-	-
Итого		1061,86	838,03	-223,83 79%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	26,00	312,00
Бухгалтер	1	16,00	192,00
Итого	2	21,00	504,00

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится прямо пропорционально заработной плате ОПП:

- водоснабжение 1% - 8,38 тыс.руб.;
- прочие 99% - 829,65 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 176,72 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 33,80 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет – 15,49 тыс.руб. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного, тариф – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,23 руб/кВт.ч.

Расчет необходимой валовой выручки МУП «Волжанка» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	186,19	х	х
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	9,9%	9,9%	9,9%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	2,18	2,18	2,18

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	186,19	188,32	198,84

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	362,91	388,05	414,15
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	362,91	388,05	414,15

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Волжанка» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
МУП «Волжанка» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,69	25,79	104,5%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
МУП «Волжанка» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,79	28,19	109,3%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
МУП «Волжанка» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,19	29,42	104,4%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия МУП «Волжанка» и руководством Верхнеуслонского муниципального образования.

Рекомендации: договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении".

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы
МУП «Волжанка»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет					нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	14,38	14,38	99,98	7,19	7,19	14,38	100,00	14,38	14,38	14,38	7,19	7,19	14,38	100,00	7,19	7,19	14,38	100,00	7,19	7,19	14,38	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																						
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14,38	14,38	99,98	7,19	7,19	14,38	100,00	14,38	14,38	14,38	7,19	7,19	14,38	100,00	7,19	7,19	14,38	100,00	7,19	7,19	14,38	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	14,38	14,38	99,98	7,19	7,19	14,38	100,00	14,38	14,38	14,38	7,19	7,19	14,38	100,00	7,19	7,19	14,38	100,00	7,19	7,19	14,38	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																						
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																						
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,00									0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	330,22	427,75	129,54	165,13	177,45	342,58	80,09	379,19	402,21	427,10	177,49	185,43	362,91	105,94	185,39	202,66	388,05	106,93	202,65	211,50	414,15	106,72
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	330,22	427,75	129,54	165,13	177,45	342,58	80,09	379,19	402,21	427,10	177,49	185,43	362,91	105,94	185,39	202,66	388,05	106,93	202,65	211,50	414,15	106,72
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	319,98	419,14	130,99	160,57	172,67	333,24	79,51	368,57	391,41	415,92	173,42	181,11	354,53	106,39	181,09	198,09	379,18	106,95	198,10	206,67	404,78	106,75
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	149,32	150,79	100,98	77,83	84,75	162,58	107,82	192,21	209,19	227,62	87,58	89,14	176,72	108,70	90,18	100,68	190,86	108,00	101,54	104,40	205,94	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	99,60	99,60	100,00	48,19	51,41	99,60	100,00	103,98	108,48	113,16	51,58	55,39	106,97	107,40	54,57	58,61	113,17	105,80	58,02	61,38	119,40	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	30,08	30,08	100,00	14,55	15,53	30,08	100,00	31,40	32,76	34,16	15,58	16,73	32,31	107,40	16,48	17,70	34,18	105,80	17,52	18,54	36,06	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																						
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем воды,	тыс. м3																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	полученной со стороны																							
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40,98	138,67	338,38	20,00	20,98	40,98	29,55	40,98	40,98	40,98	18,69	19,85	38,54	94,03	19,87	21,10	40,96	106,30	21,03	22,35	43,38	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	10,24	8,62	84,13	4,56	4,78	9,34	108,42	10,62	10,80	11,18	4,06	4,32	8,38	89,71	4,30	4,57	8,88	105,91	4,54	4,83	9,37	105,59
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	330,22	427,75	129,54	165,13	177,45	342,58	80,09	379,19	402,21	427,10	177,49	185,43	362,91	105,94	185,39	202,66	388,05	106,93	202,65	211,50	414,15	106,72
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	319,98	419,14	130,99	160,57	172,67	333,24	79,51	368,57	391,41	415,92	173,42	181,11	354,53	106,39	181,09	198,09	379,18	106,95	198,10	206,67	404,78	106,75
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	149,32	150,79	100,98	77,83	84,75	162,58	107,82	192,21	209,19	227,62	87,58	89,14	176,72	108,70	90,18	100,68	190,86	108,00	101,54	104,40	205,94	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	99,60	99,60	100,00	48,19	51,41	99,60	100,00	103,98	108,48	113,16	51,58	55,39	106,97	107,40	54,57	58,61	113,17	105,80	58,02	61,38	119,40	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	30,08	30,08	100,00	14,55	15,53	30,08	100,00	31,40	32,76	34,16	15,58	16,73	32,31	107,40	16,48	17,70	34,18	105,80	17,52	18,54	36,06	105,50
7.1.5	Амортизация оснвных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	40,98	138,67	338,38	20,00	20,98	40,98	29,55	40,98	40,98	40,98	18,69	19,85	38,54	94,03	19,87	21,10	40,96	106,30	21,03	22,35	43,38	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	10,24	8,62	84,13	4,56	4,78	9,34	108,42	10,62	10,80	11,18	4,06	4,32	8,38	89,71	4,30	4,57	8,88	105,91	4,54	4,83	9,37	105,59
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 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	2016	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	коллективными договорами																							
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																						
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																						
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																						
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	330,22	427,75	129,54	165,13	177,45	342,58	80,09	379,19	402,21	427,10	177,49	185,43	362,91	105,94	185,39	202,66	388,05	106,93	202,65	211,50	414,15	106,72
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	330,22	427,75	129,54	165,13	177,45	342,58	80,09	379,19	402,21	427,10	177,49	185,43	362,91	105,94	185,39	202,66	388,05	106,93	202,65	211,50	414,15	106,72
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																						
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	22,96	29,75	129,56	22,97	24,69	23,83	80,09	26,37	27,98	29,71	24,69	25,79	25,24	105,94	25,79	28,19	26,99	106,93	28,19	29,42	28,81	106,72
													100,0%	104,5%	105,9%		100,0%	109,3%	106,9%		100,0%	104,4%	106,7%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	279,00	280,47	100,53	140,57	151,69	292,26	104,20	140,57	164,34	304,91	104,33	354,54	121,31	379,18	106,95	404,78	106,75
1.1	Расходы на приобретение																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	сырья и материалов и их хранение																	
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы																	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	149,32	150,79	100,98	77,83	84,75	162,58	107,82	77,83	97,40	175,23	107,78	176,72	108,70	190,86	108,00	205,94	107,90
1.2.1	Электроэнергия	149,32	150,79	100,98	77,83	84,75	162,58	107,82	77,83	97,40	175,23	107,78	176,72	108,70	190,86	108,00	205,94	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного	129,68	129,68	100,00	62,74	66,94	129,68	100,00	62,74	66,94	129,68	100,00	139,28	107,40	147,35	105,80	155,46	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	персонала, в том числе налоги и сборы:																	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	99,60	99,60	100,00	48,19	51,41	99,60	100,00	48,19	51,41	99,60	100,00	106,97	107,40	113,17	105,80	119,40	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	30,08	30,08	100,00	14,55	15,53	30,08	100,00	14,55	15,53	30,08	100,00	32,31	107,40	34,18	105,80	36,06	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы																	
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												38,54		40,96	106,29	43,38	105,90
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод																	
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы																	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизован																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	ных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	6,87	6,84	99,51	3,43	3,44	6,87	100,49	3,43	3,44	6,87	100,00	8,37	121,82	8,87	105,97	9,38	105,65
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,31	0,28	89,17	0,15	0,16	0,31	112,15	0,15	0,16	0,31	100,00	0,31	100,00	0,33	106,30	0,35	105,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,31	0,28	89,17	0,15	0,16	0,31	112,15	0,15	0,16	0,31	100,00	0,31	100,00	0,33	106,30	0,35	105,90
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги																	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги																	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	6,56	6,56	100,00	3,28	3,28	6,56	100,00	3,28	3,28	6,56	100,00	6,56	100,00	6,94	105,80	7,32	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	5,04	5,04	100,00	2,52	2,52	5,04	100,00	2,52	2,52	5,04	100,00	5,04	100,00	5,33	105,80	5,63	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1,52	1,52	100,00	0,76	0,76	1,52	100,00	0,76	0,76	1,52	100,00	1,52	100,00	1,61	105,80	1,70	105,50
3.3	Арендная																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы												1,50		1,60	106,67	1,70	106,25
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	
5.1	Амортизация основных средств и																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения																	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов																	
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	
7.5	Водный налог и плата за пользование																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог																	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективным и договорами																	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	определении налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	285,88	287,31	100,50	144,00	155,13	299,13	104,12	144,00	167,78	311,78	104,23	362,91	121,32	388,05	106,93	414,15	106,73

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем холодного водоснабжения

(приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 4 апреля 2014 г. N 162/пр)

№ п/п	Наименование показателей	Еденицы измерения	Показатель
1	2	3	4
1	Показатели качества питьевой воды		
1.1.	Доля проб питьевой воды, подаваемой с источников водоснабжения, водопроводных станций или иных объектов централизованной системы водоснабжения в распределительную водопроводную сеть, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды		0,00
1.2.	Доля проб питьевой воды в распределительной водопроводной сети, не соответствующих установленным требованиям, в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды		
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоснабжения:		
2.1.	аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,00
3.	Показатели энергетической эффективности:		
3.1.	доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть	%	9,95
3.2.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВт*ч/куб.м	2,12
3.2.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды	кВт*ч	33 800,00
3.2.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	15 964,92
3.3.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды, на единицу объема транспортируемой воды	кВт*ч/куб.м	
3.3.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки питьевой воды	кВт*ч	
3.3.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	

Тариф на питьевую воду ООО «Куркачинские сети» (потребители Высокогорского муниципального района)

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Куркачинские сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 105 «Об открытии тарифного и дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/188, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ООО «Куркачинские сети» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей.

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ-6,8 д.Ямашурма в кол-ве 2 шт., глубинные насосы марки ЭЦВ-6,8 д.Мульма в кол-ве 2 шт., глубинные насосы марки ЭЦВ-6,8 д.Сосмаги в кол-ве 1 шт., глубинные насосы марки ЭЦВ-6,8 д.Шапши в кол-ве 1 шт., глубинные насосы марки ЭЦВ-6,8 д.Красный Восток в кол-ве 1 шт., глубинные насосы марки ЭЦВ-6,8 пос.ж.д.ст.Куркачи в кол-ве 2 шт. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 17 км. Водопроводные сети и имущество взято в аренду у исполнительного комитета Куркачинкого сельского поселения (Договор передачи в аренду муниципального недвижимого имущества б/н от 16.07.2012г.).

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители Куркачинского, Мульминского, Шапшинского и Ямашурминского сельских поселений.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Куркачинские сети»	22,09	23,90

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	133,79	137,11	138,11	137,11	99,3	138,21	138,21
1.1	потери воды	2,19	3	3,5	3		3	3
		1,60%	2,19%	2,53%	2,19%		2,17%	2,17%
1.2	расход воды на	0	0,85	3	0,85	28,3	0,85	0,85

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
	собственные нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	131,6	123,97	131,59	133,26	101,3	134,36	134,36
2.1	бюджетным организациям	8,43	13,49	8,42	6,93	82,3	6,93	6,93
2.2	населению	121	109,55	121	125,01	103,3	126,1	126,1
		92,30%	79,90%	87,62%	91,18%		91,24%	91,24%
2.3	прочим потребителям	2,18	1,32	2,17	1,32	60,8	1,32	1,32

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 2 года. На 2016-2017гг. объемы приняты на уровне 2015 года.

Рост объема по населению обусловлен массовым строительством индивидуальных домов.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	1,087	1,08	1,079
индекс потребительских цен	1,074	1,058	1,055
индекс цен промышленных производителей	1,062	1,063	1,059

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	2491,47	2 936,91				
утверждено			3026,16			
прогноз организации				3 191,09	3 240,33	3 249,58
прогноз ГКРТТ				3 238,37	3 409,92	3 581,64

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	3 191,09	23,90	0	23,99	100,4
2017	3 240,33	23,99	0	24,24	101,1
2018	3 249,58	24,19	99,8	24,19	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 3 238,37 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1997,89 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 968,01 тыс.руб.

1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 85,13 тыс.руб:

- Реагенты – 11,47 тыс.руб. (известь хлорная);

- горюче-смазочные материалы – 73,66 тыс.руб., расчет принят на уровне от прогноза организации.

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 487,30 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 374,27 тыс.руб. с ростом 107,4%,;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 113,03 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	4	7,80	487,30
Итого	4	7,80	487,30

1.2. Общехозяйственные расходы приняты в размере 334,63 тыс.руб. с ростом 103,1 % к уровню 2015 года и отклонением от прогноза организации на 29,88 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- затраты по охране труда приняты по предложению организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК,%
1	Заработная плата цехового персонала	264,60	241,65	91,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК,%
2	Отчисления на социальное страхование	79,91	72,98	91,3
5	Охрана труда	20,00	20,00	100,00
Итого		364,51	334,63	91,8

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,50	10,74	64,44
Электрик	1,00	9,13	109,55
Тракторист	0,50	11,28	67,66
Итого	2,0	10,07	241,65

1.3. Прочие производственные расходы приняты в размере 60,95 тыс.руб.

на оплату проведения анализов качества воды из 9 артезианских скважин (Договор с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 20.03.2015 №419).

2. Административные расходы приняты в размере 629,88 тыс.руб., выше прогноза организации на 28,77 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год, остальные расходы приняты на уровне прогноза организации.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	474,00	509,08	107,4
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	143,15	153,74	107,4
Услуги банка	52,0	52,00	100,0
Услуги ЕРЦ (частный сектор)	140,00	140,00	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,00	12,00	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	28,00	28,00	100,0
Транспортные расходы	105,00	105,00	100,0
Итого	954,15	999,82	104,8
Водоснабжение 63%	601,11	629,88	104,8

Согласно учетной политики, принятой в организации расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение - 63,00%; водоотведение - 37,00 %.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел.	Годовой фонд оплаты

	(чел.)	(тыс.руб.)	труда (тыс.руб.)
Директор	1	17,72	212,65
Гл.бухгалтер	1	12,35	148,21
Гл.инженер	1	12,35	148,21
Итого	3	14,14	509,08

3. Ремонтные расходы

Расходы на текущий ремонт приняты в сумме 400,00 тыс.руб.

Наименование мероприятия	Вид услуги	Сумма
Ремонт водопровода с.Мульма 300п.м.	транспортировка воды	100,00 тыс.руб.
Ремонт водопровода ст.Куркачи 400п.м.	транспортировка воды	110,00 тыс.руб.
Ремонт водопровода с.Шапши 200п.м.	транспортировка воды	90,00 тыс.руб.
Ремонт водопровода с.Ямашурма 400п.м.	транспортировка воды	100,00 тыс.руб.

4.Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 1 172,45 тыс.руб:

– электрическая энергия на технологические цели - Необходимое количество электроэнергии на 2016 год (первый год долгосрочного регулирования) в размере 181,28 тыс. кВт./ч на сумму 1 172,45 тыс. руб. рассчитано на основе фактического расхода эл.энергии в 2014 году. Организация работает на низком напряжении. Договор с ОАО «Татэнерго» № 115 э от 11.01.2014г.

Расчет на 2016 год

Эл.энергия: 181,28 тыс.кВт*ч. * 6,47 руб./квт.ч. = 1 172,45 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 108,00 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 45,00 тыс.руб.;

– водный налог и плата за пользование водным объектом- 48,00 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду –15,00 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 63,00%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 68,04 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Куркачинские сети» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1997,89	х	х
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	0	0	0

Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,32	1,32	1,32

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	1,074	1,058	1,055
2	Индекс изменения количества активов	-	1	1	1
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1997,89	2075,64	2147,32

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	3 238,37	3 409,92	3 581,64
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	3 238,37	3 409,92	3 581,64

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Куркачинские сети» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Рост %
2016 год	23,90	24,70	103,3

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Рост %
2017 год	24,70	26,06	105,5

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Рост %
2018 год	26,06	27,26	104,6

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Куркачинские сети» и Исполнительным комитетом Высокогорского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План предприятия на регулируемый период 2016-2018				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %
			Утверждено	Факт	%	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2015 год	2016	Рост, %	2017	2018	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2016 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет	нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	123,97	133,26	107,49	65,80	65,80	131,59	133,26	101,26	134,36	134,36	66,63	66,63	133,26	101,26	67,18	67,18	134,36	100,83	67,18	67,18	134,36	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	0,00	0,00	0,00			0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	123,97	133,26	107,49	65,80	65,80	131,59	133,26	101,26	134,36	134,36	66,63	66,63	133,26	101,26	67,18	67,18	134,36	100,83	67,18	67,18	134,36	100,00
2.3.1	население	тыс. м^3	109,55	125,01	114,11	60,50	60,50	121,00	125,01	103,31	126,11	126,11	62,50	62,50	125,01	103,31	63,05	63,05	126,11	100,88	63,05	63,05	126,11	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	13,49	6,93	51,37	4,21	4,21	8,42	6,93	82,24	6,93	6,93	3,47	3,47	6,93	82,24	3,47	3,47	6,93	100,00	3,47	3,47	6,93	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	0,93	1,32	141,97	1,09	1,09	2,17	1,32	60,93	1,32	1,32	0,66	0,66	1,32	60,93	0,66	0,66	1,32	100,00	0,66	0,66	1,32	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час	0,01	0,02	107,49	0,10	0,10	0,20	0,02	101,26	0,02	0,02	0,10	0,10	0,20	0,02	101,26	0,02	0,02		0,10	0,10	0,20	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	2 510,43	2 766,98	110,22	1 334,45	1 448,38	2 782,83	2 902,38	104,29	2 951,62	2 960,87	1 466,77	1 497,17	2 963,94	106,50	1 523,56	1 602,08	3 125,64	105,46	1 607,80	1 679,68	3 287,48	105,18
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 891,89	2 193,22	115,93	1 024,99	1 123,75	2 148,74	2 261,57	105,24	2 289,76	2 299,01	1 131,98	1 162,38	2 294,36	106,77	1 190,97	1 234,57	2 425,55	105,72	1 245,61	1 317,48	2 563,09	105,67
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	767,66	910,02	118,54	461,95	529,17	991,12	924,56	93,28	952,75	962,00	583,80	588,65	1 172,45	118,30	631,40	634,85	1 266,25	108,00	643,20	723,08	1 366,28	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	326,40	454,80	139,34	168,49	179,78	348,27	528,00	151,52	528,00	528,00	187,13	187,13	374,27	107,40	197,99	197,99	395,98	105,80	208,88	208,88	417,75	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	98,57	137,35	139,34	50,88	54,29	105,17	159,46	151,60	159,45	159,45	56,51	56,51	113,03	107,46	59,79	59,79	119,58	105,80	63,08	63,08	126,16	105,50
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	120,00																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План предприятия на регулируемый период 2016-2018				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %
			Утверждено	Факт	%	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2015 год	2016	Рост, %	2017	2018	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2016 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	400,00	597,00	149,25	244,02	255,98	500,00	400,00	80,00	400,00	400,0	200,00	200,00	400,00	80,00	181,70	218,30	400,00	100,00	204,00	196,00	400,00	100,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	161,58	94,05	58,21	99,65	104,53	204,18	219,08	107,30	219,08	219,08	104,53	99,61	204,14	99,98	105,62	107,65	213,27	104,47	111,21	111,21	222,42	104,29
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,68						30,47		30,47	30,47		30,47	30,47		14,48	16,00	30,47	100,00	15,24	15,24	30,47	100,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	618,54	573,76	92,76	309,46	324,63	634,09	640,80	101,06	661,87	661,87	334,79	334,79	669,57	105,60	332,59	367,51	700,09	104,56	362,20	362,20	724,39	103,47
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	7,26	7,20	99,12	5,27	5,53	10,80	10,80	100,00	10,80	10,80	5,53	5,94	11,47	106,20	5,79	6,40	12,19	106,30	6,25	6,66	12,91	105,90
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7,26	7,20	99,12	5,27	5,53	10,80	10,80	100,00	10,80	10,80	5,53	5,94	11,47	106,20	5,79	6,40	12,19	106,30	6,25	6,66	12,91	105,90
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7,26	7,20	99,12	5,27	5,53	10,80	10,80	100,00	10,80	10,80	5,53	5,94	11,47	106,20	5,79	6,40	12,19	106,30	6,25	6,66	12,91	105,90
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	179,26	94,05	52,47	99,65	104,53	204,18	249,56	122,22	249,56	249,56	106,25	128,37	234,62	114,91	115,79	127,95	243,74	103,89	122,41	130,49	252,90	103,76
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	179,26	94,05	52,47	99,65	104,53	204,18	249,56	122,22	249,56	249,56	106,25	128,37	234,62	114,91	115,79	127,95	243,74	103,89	122,41	130,49	252,90	103,76
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	161,58	94,05	58,21	99,65	104,53	204,18	219,08	107,30	219,08	219,08	91,90	112,24	204,14	99,98	101,31	111,95	213,27	104,47	107,66	114,76	222,42	104,29
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,68						30,47	0,00	30,47	30,47	14,35	16,13	30,47	0,00	14,48	16,00	30,47	100,00	14,75	15,72	30,47	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2 696,95	2 868,23	106,35	1 439,37	1 558,44	2 997,81	3 162,74	105,49	3 211,98	3 221,23	1 578,54	1 631,48	3 210,02	107,07	1 645,14	1 736,43	3 381,57	105,34	1 736,46	1 816,83	3 553,29	105,08
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 078,41	2 294,47	110,40	1 129,91	1 233,81	2 363,72	2 521,93	106,68	2 550,11	2 559,36	1 243,76	1 296,69	2 540,45	107,47	1 312,56	1 368,92	2 681,48	105,55	1 374,26	1 454,63	2 828,90	105,50
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб	7,26	7,20	99,12	5,27	5,53	10,80	10,80	100,00	10,80	10,80	5,53	5,94	11,47	106,20	5,79	6,40	12,19	106,30	6,25	6,66	12,91	105,90
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	767,66	910,02	118,54	461,95	529,17	991,12	924,56	93,28	952,75	962,00	583,80	588,65	1 172,45	118,30	631,40	634,85	1 266,25	108,00	643,20	723,08	1 366,28	107,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План предприятия на регулируемый период 2016-2018				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %
			Утверждено	Факт	%	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2015 год	2016	Рост, %	2017	2018	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2016 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	326,40	454,80	139,34	168,49	179,78	348,27	528,00	151,52	528,00	528,00	187,13	187,13	374,27	107,40	197,99	197,99	395,98	105,80	208,88	208,88	417,75	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	98,57	137,35	139,34	50,88	54,29	105,17	159,46	151,60	159,45	159,45	56,51	56,51	113,03	107,46	59,79	59,79	119,58	105,80	63,08	63,08	126,16	105,50
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	400,00	597,00	149,25	244,02	255,98	500,00	400,00	80,00	400,00	400,00	200,00	200,00	400,00	80,00	181,70	218,30	400,00	100,00	204,00	196,00	400,00	100,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	323,16	188,10	58,21	199,30	209,06	408,36	438,17	107,30	438,17	438,17	196,43	211,86	408,29	99,98	206,93	219,60	426,53	104,47	218,87	225,97	444,84	104,29
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб	35,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,95	0,00	60,95	60,95	14,35	46,60	60,95	0,00	28,95	31,99	60,95	100,00	29,99	30,96	60,95	100,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	618,54	573,76	92,76	309,46	324,63	634,09	640,80	101,06	661,87	661,87	334,79	334,79	669,57	105,60	332,59	367,51	700,09	104,56	362,20	362,20	724,39	103,47
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	28,35	68,68	242,25	14,18	14,18	28,36	28,35	100,00	28,35	28,35	14,18	14,18	28,35	100,00	14,18	14,18	28,35	100,00	14,18	14,18	28,35	100,00
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.																						
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.																						
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	28,35	68,68	242,25	14,18	14,18	28,36	28,35	100,00	28,35	28,35	14,18	14,18	28,35	100,00	14,18	14,18	28,35	100,00	14,18	14,18	28,35	100,00
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	2 725,30	2 936,91	107,76	1 453,55	1 572,62	3 026,17	3 191,09	105,44	3 240,33	3 249,58	1 592,72	1 645,66	3 238,37	107,00	1 659,32	1 750,61	3 409,92	105,30	1 750,63	1 831,00	3 581,64	105,04
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной	руб/м^3	21,98	22,04	100,25	22,09	23,90	23,00	23,95	104,13	24,12	24,19	23,90	24,70	24,30	105,67	24,70	26,06	25,38	104,44	26,06	27,26	26,66	105,04

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План предприятия на регулируемый период 2016-2018				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %
			Утверждено	Факт	%	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2015 год	2016	Рост, %	2017	2018	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2016 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	
	надбавки																							
	Рост тарифа	%												103,32 %				105,50 %				104,59 %		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 523,05	1 697,47	111,45	907,90	956,04	1 863,94	109,81	956,25	956,40	1 912,65	102,61	2 140,45	114,83	2 281,48	106,59	2 428,90	106,46
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	72,47	89,22	123,11	41,62	41,63	83,25	93,31	41,62	41,63	83,25	100,00	85,13	102,25	85,85	100,85	86,57	100,84
1.1.1	Реагенты	7,26	7,20	99,12	5,40	5,40	10,80	150,00	5,40	5,40	10,80	100,00	11,47	106,20	12,19	106,30	12,91	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	65,21	82,02	125,79	36,22	36,23	72,45	88,33	36,22	36,23	72,45	100,00	73,66	101,67	73,66	100,00	73,66	100,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	767,66	910,02	118,54	471,50	519,62	991,12	108,91	488,86	488,87	977,73	98,65	1 172,45	118,30	1 266,25	108,00	1 366,28	107,90
1.2.1	Электроэнергия	767,66	910,02	118,54	471,50	519,62	991,12	108,91	488,86	488,87	977,73	98,65	1 172,45	118,30	1 266,25	108,00	1 366,28	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	424,97	592,15	139,34	226,83	226,83	453,66	76,61	271,80	271,92	543,72	119,85	487,30	107,41	515,56	105,80	543,92	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	326,40	454,80	139,34	174,24	174,24	348,48	76,62	208,80	208,80	417,60	119,83	374,27	107,40	395,98	105,80	417,75	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	98,57	137,35	139,34	52,59	52,59	105,18	76,58	63,00	63,12	126,12	119,91	113,03	107,46	119,58	105,80	126,16	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	257,95	106,08	41,12	167,95	167,96	335,91	316,66	153,97	153,98	307,95	91,68	334,63	99,62	352,88	105,45	371,18	105,19
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												60,95		60,95	100,00	60,95	100,00
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод												60,95		60,95	100,00	60,95	100,00
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы	400,00	597,00	149,25	250,00	250,00	500,00	83,75	210,00	210,00	420,00	84,00	400,00	80,00	400,00	100,00	400,00	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	180,00	103,00	57,22	40,00	40,00	80,00	77,67	40,00	40,00	80,00	100,00	100,00	125,00	100,00	100,00	100,00	100,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	220,00	494,00	224,55	210,00	210,00	420,00	85,02	170,00	170,00	340,00	80,95	300,00	71,43	300,00	100,00	300,00	100,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	660,68	551,01	83,40	269,70	340,45	610,15	110,73	249,88	368,87	618,75	101,41	629,88	103,23	660,40	104,85	684,70	103,68
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	22,68	31,56	139,14	3,15	3,15	6,30	19,96	3,15	3,15	6,30	100,00	7,56	120,00	7,56	100,00	7,56	100,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	22,68	31,56	139,14	3,15	3,15	6,30	19,96	3,15	3,15	6,30	100,00	7,56	120,00	7,56	100,00	7,56	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги																	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги																	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	374,04	377,50	100,92	194,31	194,49	388,80	103,00	194,40	194,40	388,80	100,00	417,57	107,40	441,79	105,80	466,09	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	287,28	290,15	101,00	149,31	149,31	298,62	102,92	149,31	149,31	298,62	100,00	320,72	107,40	339,32	105,80	357,98	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	86,76	87,34	100,68	45,00	45,18	90,18	103,25	45,09	45,09	90,18	100,00	96,86	107,40	102,47	105,80	108,11	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	263,96	141,96	53,78	72,24	142,81	215,05	151,49	52,33	171,32	223,65	104,00	204,75	95,21	211,05	103,08	211,05	100,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения																	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	48,57	91,43	188,23	25,95	26,34	52,29	57,19	37,14	37,20	74,34	142,17	68,04	130,12	68,04	100,00	68,04	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	28,35	68,68	242,25	14,00	14,35	28,35	41,28	25,20	25,20	50,40	177,78	28,35	100,00	28,35	100,00	28,35	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	8,88	7,34	82,60	7,25	7,24	14,49	197,49	7,24	7,25	14,49	100,00	9,45	65,22	9,45	100,00	9,45	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	11,34	15,41	135,93	4,70	4,75	9,45	61,31	4,70	4,75	9,45	100,00	30,24	320,00	30,24	100,00	30,24	100,00
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог																	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли												1 912,76	0,00	1 989,79	104,03	2 060,75	103,57
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	2 752,30	2 936,91	106,71	1 453,55	1 572,83	3 026,38	103,05	1 453,27	1 572,47	3 025,74	99,98	3 238,37	107,00	3 409,92	105,30	3 581,64	105,04

Тариф на водоотведение ООО «Куркачинские сети» (потребители Высокогорского муниципального района)

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «Куркачинские сети» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения на 2016 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/189, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ООО «Куркачинские сети» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочая деятельность.

ООО «Куркачинские сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Куркачинского и Шапшинского СП.

Биологические очистные сооружения (БОС) ООО «Куркачинские сети» построены в 1980 году.

В состав комплекса очистных сооружений входят:

-здание КНС;
- горизонтальные песколовки;
- двухъярусные отстойники;
- биофильтры;
- вторичные отстойники;
- станция рецеркуляции;
- хлораторная;
- контактные резервуары;
- иловая насосная станция.

Протяженность напорных сетей 15,4 км.

Канализационные сети и имущество взято в аренду у исполнительного комитета Куркачинского сельского поселения (Договор передачи в аренду муниципального недвижимого имущества б/н от 16.07.2012г. на бессрочный срок).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2014, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ООО «Куркачинские сети» (предприятие применяет упрощенную систему налогообложения)	29,60	32,19	108,8

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	64,50	54,55	64,50	54,55	56,39	87,5	56,39	56,39
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	64,50	54,55	64,50	54,55	56,39	87,5	56,39	56,39
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	5,01	4,07	5,01	4,07	4,07	81,3	4,07	4,07
По группе потребителей «Население»	57,97	49,15	57,96	49,15	50,99	88,0	50,99	50,99
По группе потребителей «Прочие»	1,52	1,33	1,52	1,33	1,33	87,5	1,33	1,33

Расчетный объем сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема сточных вод за последний отчетный год и динамики принятых сточных вод за последние 3 года. На 2017-2018гг. объемы приняты с учетом отчета за 1 полугодие 2015 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	1,087	1,08	1,079
индекс потребительских цен	1,074	1,058	1,055
индекс цен промышленных производителей	1,062	1,063	1,059

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1565,89	1 607,22				
утверждено			1 992,63			

прогноз организации				1 775,99	1 848,59	1 860,40
прогноз ГКРТТ				1 844,89	1 923,16	2 026,07

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1 775,99	32,19	0	32,93	102,0
2017	1 848,59	32,93	0	34,85	105,9
2018	1 860,40	33,43	96,0	33,43	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1844,89 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1321,95 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 772,01 тыс.руб., в том числе:

2.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 50,33 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы - 50,33 тыс.руб., принято на уровне предложения организации.

2.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 365,25 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 280,53 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 84,72 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	3	7,79	280,53

Итого	3	7,79	280,53

1.3. Общехозяйственные расходы на 2016 год приняты в сумме 356,44 тыс.руб., что выше предложения организации на 21,37 тыс.руб.в том числе:

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	240,60	258,40	107,4
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	74,47	78,04	104,8
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	20,00	20,00	100,0
Итого	335,07	356,44	106,4

Фонд оплаты труда цехового персонала

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,50	12,46	74,75
Электрик	1,00	9,13	109,55
Тракторист	0,50	12,35	74,11
Итого	2,0	10,76	258,4

Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов.

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 180,0 тыс.руб., что на 10,00 тыс.руб. выше уровня прогноза организации, расчет выполнен на основании представленной сметы.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт канализационных сетей 500 п.м.	170,00	180,00	105,8
Итого	170,00	180,00	105,8

3. Административные расходы на 2016 год приняты в размере 999,82 тыс.руб., что выше на 45,67 тыс.руб. от уровня прогноза организации:

Заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год, остальные расходы приняты на уровне прогноза организации.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	474,00	509,08	107,4
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	143,15	153,74	107,4
Услуги банка	52,0	52,00	100,0
Услуги ЕРЦ (частный сектор)	140,00	140,00	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,00	12,00	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	28,00	28,00	100,0
Транспортные расходы	105,00	105,00	100,0
Итого	954,15	999,82	100,0
Водоотведение 37%	353,04	369,93	104,8

Согласно учетной политики, принятой в организации расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение - 63,00%; водоотведение - 37,00 %.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	17,72	212,65
Гл.бухгалтер	1	12,35	148,21
Гл.инженер	1	12,35	148,21
Итого	3	14,14	509,08

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 482,98 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 82,00 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +77,6 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора, объем – по факту 2014 года.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,89 руб./кВт.ч.

Эл.энергия: 82,00 тыс.кВт*ч * 5,89 руб./квт.ч = 482,98 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 108,00 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 45,00 тыс.руб.;

– водный налог и плата за пользование водным объектом - 48,00 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду –15,00 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 37,00%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 39,96 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Куркачинские сети» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 321,95	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,45	1,45	1,45

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	1	1	1
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1 321,95	1 360,57	1 421,66

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1 844,89	1 923,16	2 026,07
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1 844,89	1 923,16	2 026,07

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Куркачинские сети» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Куркачинские сети» (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	32,19	33,24	103,3

ООО «Куркачинские сети» (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	33,24	34,96	105,2

ООО «Куркачинские сети»	Одноставочный тариф на	Отклоне

(применяет упрощенную систему налогообложения)	водоотведение (руб./куб.м)		ние с 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	34,96	36,89	105,5

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Куркачинские сети» и исполнительным комитетом Высокогорского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг.
ООО «Куркачинские сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	60,30	54,55	90,46	32,25	32,25	64,50	118,25	54,55	84,57	55,65	55,65	28,20	28,20	56,40	87,44	28,20	28,20	56,40	100,00	28,20	28,20	56,40	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																							
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																							
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	60,30	54,55	90,46	32,25	32,25	64,50	118,25	54,55	84,57	55,65	55,65	28,20	28,20	56,40	87,44	28,20	28,20	56,40	100,00	28,20	28,20	56,40	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	52,30	49,15	93,97	28,98	28,98	57,96	117,95	49,15	84,78	50,25	50,25	25,50	25,50	51,00	87,97	25,50	25,50	51,00	100,00	25,50	25,50	51,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	7,23	4,07	56,35	2,50	2,51	5,01	122,93	4,07	81,35	4,07	4,07	2,04	2,04	4,07	81,35	2,04	2,04	4,07	100,00	2,04	2,04	4,07	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,77	1,33	171,67	0,76	0,76	1,52	115,02	1,33	86,94	1,33	1,33	0,66	0,66	1,33	86,94	0,66	0,66	1,33	100,00	0,66	0,66	1,33	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	90,46	0,10	0,10	0,20	118,25	0,01	84,57	0,01	0,01	0,00		0,01	87,44			0,01	100,00			0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 759,90	1 576,18	89,56	939,71	1 023,32	1 963,03	124,54	1 758,97	89,61	1 830,83	1 842,64	899,31	928,93	1 828,24	93,13	928,41	976,99	1 905,40	104,22	976,96	1 031,36	2 008,31	105,40
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 402,54	1 305,24	93,06	756,87	831,54	1 588,41	121,69	1 378,10	86,76	1 440,77	1 448,68	714,12	714,12	1 428,23	89,92	743,34	743,34	1 486,67	104,09	786,95	786,95	1 573,89	105,87
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 220,90	1 139,65	93,35	665,99	736,21	1 402,20	123,04	1 189,93	84,86	1 246,42	1 254,32	615,80	615,80	1 231,61	87,83	640,55	640,55	1 281,09	104,02	680,85	680,85	1 361,70	106,29
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	566,45	400,60	70,72	327,59	378,26	705,85	176,20	405,38	57,43	412,00	416,00	241,49	241,49	482,98	68,43	260,76	260,76	521,52	107,98	281,67	281,67	563,34	108,02
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	244,80	276,30	112,87	126,37	134,83	261,20	94,53	324,00	124,04	360,00	360,00	140,26	140,26	280,53	107,40	148,40	148,40	296,80	105,80	155,97	155,97	311,93	105,10
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	73,93	83,40	112,81	38,16	40,72	78,88	94,58	97,85	124,05	108,72	108,72	42,36	42,36	84,72	107,40	44,82	44,82	89,63	105,80	47,10	47,10	94,20	105,10
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	160,00	274,00	171,25	81,91	85,93	167,84	61,26	170,00	101,29	170,00	170,0	90,00	90,00	180,00	107,24	80,00	80,00	160,00	88,89	85,00	85,00	170,00	106,25

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	назначения,																								
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	175,73	105,36	59,96	91,96	96,47	188,43	178,85	192,70	102,26	195,70	199,60	101,69	101,69	203,38	107,93	106,57	106,57	213,14	104,80	111,11	111,11	222,22	104,26
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	181,63	165,59	91,16	90,88	95,33	186,21	112,45	188,17	101,06	194,36	194,36	98,31	98,31	196,62	105,60	102,79	102,79	205,58	104,56	106,10	106,10	212,20	103,22
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	357,36	270,94	75,82	182,84	191,78	374,62	138,27	380,87	101,66	390,05	393,96	185,19	214,81	400,00	106,77	185,07	233,65	418,72	104,68	190,01	244,41	434,42	103,75
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	175,73	105,36	59,96	91,96	96,47	188,43	178,85	192,70	102,26	195,70	199,60	101,69	101,69	203,38	107,93	106,57	106,57	213,14	104,80	111,11	111,11	222,22	104,26
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	175,73	105,36	59,96	91,96	96,47	188,43	178,85	192,70	102,26	195,70	199,60	101,69	101,69	203,38	107,93	106,57	106,57	213,14	104,80	111,11	111,11	222,22	104,26
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	181,63	165,59	91,16	90,88	95,31	186,19	112,45	188,17	101,06	194,36	194,36	83,50	113,12	196,62	105,60	78,50	127,08	205,58	104,56	78,90	133,30	212,20	103,22
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 759,90	1 576,18	89,56	939,71	1 023,32	1 963,03	124,54	1 758,97	89,61	1 830,83	1 842,64	899,31	928,93	1 828,24	93,13	928,41	976,99	1 905,40	104,22	976,96	1 031,36	2 008,31	105,40
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 396,63	1 245,01	89,14	757,95	832,68	1 590,63	127,76	1 382,63	86,92	1 442,12	1 453,93	717,50	717,50	1 434,99	90,22	747,12	747,12	1 494,23	104,13	791,96	791,96	1 583,91	106,00
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	566,45	400,60	70,72	327,59	378,26	705,85	176,20	405,38	57,43	412,00	416,00	241,49	241,49	482,98	68,43	260,76	260,76	521,52	107,98	281,67	281,67	563,34	108,02
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	244,80	276,30	112,87	126,37	134,83	261,20	94,53	324,00	124,04	360,00	360,00	140,26	140,26	280,53	107,40	148,40	148,40	296,80	105,80	155,97	155,97	311,93	105,10
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	73,93	83,40	112,81	38,16	40,72	78,88	94,58	97,85	124,05	108,72	108,72	42,36	42,36	84,72	107,40	44,82	44,82	89,63	105,80	47,10	47,10	94,20	105,10
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	160,00	274,00	171,25	81,91	85,93	167,84	61,26	170,00	101,29	170,00	170,0	90,00	90,00	180,00	107,24	80,00	80,00	160,00	88,89	85,00	85,00	170,00	106,25
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	351,45	210,72	59,96	183,92	192,94	376,86	178,85	385,40	102,26	391,40	399,21	203,38	203,38	406,77	107,93	213,14	213,14	426,28	104,80	222,22	222,22	444,43	104,26
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	363,27	331,17	91,16	181,76	190,64	372,40	112,45	376,35	101,06	388,71	388,71	181,81	211,43	393,24	105,60	181,29	229,87	411,17	104,56	185,00	239,40	424,40	103,22
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	16,65	31,04	186,41	14,80	14,80	29,60	95,37	17,02	57,50	17,76	17,76	8,33	8,33	16,65	56,25	8,88	8,88	17,76	106,67	8,88	8,88	17,76	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	16,65	31,04	186,41	14,80	14,80	29,60	95,37	17,02	57,50	17,76	17,76	8,33	8,33	16,65	56,25	8,88	8,88	17,76	106,67	8,88	8,88	17,76	100,00
9	Убыток	тыс.																							

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	(выпадающие доходы)	руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 776,55	1 607,22	90,47	954,51	1 038,12	1 992,63	123,98	1 775,99	89,13	1 848,59	1 860,40	907,63	937,25	1 844,89	92,59	937,29	985,87	1 923,16	104,24	985,84	1 040,24	2 026,07	105,35
16	Среднеотпускной тариф	руб./м3	29,46	29,46	100,01	29,60	32,19	61,79	104,85	32,56	105,39	33,22	33,43	32,19	33,24	32,71	105,89	33,24	34,96	34,10	104,24	34,96	36,89	35,93	105,35
	Рост в %													100,01	103,26			100,00	105,18			100,00	105,51		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 236,63	971,01	78,52	680,54	742,25	1 422,79	146,53	1 254,99	88,21	1 334,23	106,31	1 413,91	105,97
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	43,50	35,00	80,45	24,16	24,17	48,33	138,11	50,33	104,12	50,33	100,00	50,33	100,00
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	43,50	35,00	80,45	24,16	24,17	48,33	138,11	50,33	104,12	50,33	100,00	50,33	100,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	566,45	400,60	70,72	327,59	378,26	705,85	176,20	482,98	68,43	521,52	107,98	563,34	108,02
1.2.1	Электроэнергия	566,45	400,60	70,72	327,59	378,26	705,85	176,20	482,98	68,43	521,52	107,98	563,34	108,02
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	318,73	359,70	112,85	164,53	175,55	340,08	94,54	365,25	107,40	386,43	105,80	406,14	105,10
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	244,80	276,30	112,87	126,37	134,83	261,20	94,53	280,53	107,40	296,80	105,80	311,93	105,10
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	73,93	83,40	112,81	38,16	40,72	78,88	94,58	84,72	107,40	89,63	105,80	94,20	105,10
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	307,95	175,72	57,06	164,26	164,27	328,53	186,96	356,44	108,50	375,96	105,47	394,11	104,83
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	160,00	274,00	171,25	83,92	83,92	167,84	61,26	180,00	107,24	160,00	88,89	170,00	106,25
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	60,00	58,00	96,67	18,25	18,25	36,50	62,93	50,00	136,99	50,00	100,00	50,00	100,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения	100,00	216,00	216,00	65,67	65,67	131,34	60,81	130,00	98,98	110,00	84,62	120,00	109,09

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	351,39	318,14	90,54	171,00	187,34	358,34	112,64	369,93	103,24	387,86	104,85	401,09	103,41
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	13,32	18,07	135,66	1,85	1,85	3,70	20,48	4,44	120,00	4,44	100,00	4,44	100,00
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	219,67	216,14	98,39	114,15	114,20	228,35	105,65	245,24	107,40	259,47	105,80	272,70	105,10

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	168,72	166,12	98,46	87,67	87,71	175,38	105,57	188,36	107,40	199,28	105,80	209,45	105,10
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	50,95	50,01	98,16	26,48	26,49	52,97	105,90	56,88	107,40	60,18	105,80	63,25	105,10
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	131,72	102,00	77,44	56,85	73,14	129,99	127,44	124,69	95,92	128,39	102,97	128,39	100,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация													
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	централизованной системы водоснабжения и водоотведения													
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	28,53	44,06	154,47	19,05	24,61	43,66	99,08	39,96	91,53	41,07	102,78	41,07	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	16,65	31,04	186,41	14,80	14,80	29,60	95,37	16,65	56,25	17,76	106,67	17,76	100,00
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5,22	4,20	80,53	4,25	4,26	8,51	202,55	5,55	65,22	5,55	100,00	5,55	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	6,66	8,83	132,53		5,55	5,55	62,88	17,76	320,00	17,76	100,00	17,76	100,00
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 776,55	1 607,22	90,47	954,51	1 038,12	1 992,63	123,98	1 844,89	92,59	1 923,16	104,24	2 026,07	105,35

Тариф на питьевую воду ООО «Заинский Водоканал» Заинского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «Заинский Водоканал» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/87, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации ООО «Заинский Водоканал» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Заинский Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации г.Заинск. До 2015 года в г.Заинск услугу оказывала организация ООО «Зай-Водоканал». Предприятие ООО «Заинский Водоканал» не является правопреемником.

Муниципальное образование «г.Заинск Заинского муниципального района РТ» и ООО «Заинский Водоканал» заключили концессионное соглашение от 01.06.2015. Настоящее соглашение вступает в силу со дня его подписания и действует 10 лет. Концессионная плата не предусматривается.

Водоснабжение потребителей города Заинск осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из пяти артезианских скважин насосами I-подъема артезианского водозабора «Дуслык», далее вода насосами II –подъема артезианского водозабора «Дуслык» по трубопроводу D = 225,325,315 протяженностью 45,5 км подается на ВНС№1 и по трубопроводу D = 32-500 протяженностью 103,16 км поступает в централизованную сеть водоснабжения.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 190,42 км, в том числе нуждающиеся в замене – 25,02 км.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 24.07.2015 № 10-17/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м
	с 01.09.2015 по 31.12.2015
ООО «Заинский Водоканал»	
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,88
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,71

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт 8 мес)	2014 год (утв.)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	1616,29	2436,75	2329,61	2329,61	2329,61	100%	2329,61	2329,61
Получено воды со стороны	0	0	0	0	0	0	0	0

Показатели	2013 год (факт 8 мес)	2014 год (утв.)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	155,76	88,22	88,22	88,22	100%	88,22	88,22
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	1616,29	2280,99	2241,39	2241,39	2241,39	100%	2241,39	2241,39
Потери воды	321,642	459,34	446,04	446,04	446,04	100%	446,04	446,04
	19,9%	20,14%	19,9%	19,9%	19,9%		19,9%	19,9%
Расход воды на технологические нужды	253,109	246,9	246,9	246,9	246,9	100%	246,9	246,9
Объем реализации воды	1041,54	1574,75	1548,45	1548,45	1548,45	100%	1548,45	1548,45
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	1041,54	1574,75	1548,45	1548,45	1548,45	100%	1548,45	1548,45
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	52,83	124,413	115,413	102,63	102,63	100%	102,63	102,63
По группе потребителей «Население»	776,76	1110,0	1110,0	1138,10	1138,10	100%	1138,10	1138,10
	74,58%	70,49%	71,68%	73,5%	73,5%		73,5%	73,5%
По группе потребителей «Прочие»	211,946	340,337	323,037	307,72	307,72	00%	307,72	307,72

В 2013 году услугу оказывала организация ООО «Зай-Водоканал». Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации, на уровне утвержденного периода регулирования. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2015 год (утверждено ГКРТТ)	44451,70
2016 год (прогноз организации)	46663,40
2017 год (прогноз организации)	48727,44
2018 год (прогноз организации)	51422,53
2016 год (принято ГКРТТ)	45661,74
2017 год	48611,25
2018 год	51676,00

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	46663,40	28,71	0	31,56	109,9%
2017	48727,44	31,47	99,7%	31,47	100,0%
2018	51422,53	31,47	0	34,95	111,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 45661,74 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 33898,65 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 24286,41 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 2256,16 тыс.руб:

– химические реагенты – 84,41 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 3,71 тыс.руб. Затраты приняты с учетом предоставленного организацией счета на гипохлорит натрия.

– горюче-смазочные материалы – 2171,75 тыс.руб., на уровне прогноза организации.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01»,

гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

Поставщиком гипохлорита натрия, используемого в качестве химического реагента организацией «Заинский Водоканал», является ООО «Удмуртская Химическая Компания».

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 8279,92 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 6359,39 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 177,64 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1920,53 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 30. чел., на уровне предложения организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	20,00		4278,65
Машинист насосной установки 3 разряда	5,00	13,68	820,71
Машинист насосной установки 4 разряда	4,00	15,69	753,26
Слесарь АВР 6 разряда	3,00	21,96	790,71
Слесарь АВР 5 разряда	4,00	19,97	958,49
Слесарь АВР 4 разряда	3,00	19,02	684,84
Электрогазосварщик 6 разряда	1,00	2255	270,65
Транспортирование воды	10,00		2080,73
Слесарь АВР 6 разряда	1,00	21,96	263,57
Слесарь АВР 5 разряда	2,00	19,97	479,25
Слесарь АВР 4 разряда	1,00	19,02	228,28
Электрогазосварщик 5 разряда	1,00	20,51	246,09
Машинист насосной установки	5,00	14,39	863,54
Итого	30	17,66	6359,39

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 13085,99 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 165,05 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята принята по предложению организации (со снижением на 0,26 ставки к утвержденному периоду регулирования). Затраты на охрану труда приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Затраты на аренду автотранспорта приняты на основании представленного договора (включены затраты на амортизацию, транспортный налог и страхование).

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	8686,80	8757,66	100,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2623,41	2644,81	100,8%
Коммунальные платежи	65,83	65,83	100,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	341,26	326,88	95,8%
Аренда автотранспорта (договор №209/253 от 31.08.2015)	1533,73	1290,81	84,2%
Итого	13251,04	13085,99	98,8%

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2,12	26,92	684,93
Водитель	9,54	19,35	2 215,65
Начальник участка	3,18	31,08	1 186,00
Слесарь АВР 6 разряда	0,53	20,96	133,29
Слесарь АВР 5 разряда	1,06	19,05	242,36
Слесарь АВР 4 разряда	1,59	18,15	346,34
Электрогазосварщик 6 разряда	0,53	21,53	136,92
Электрогазосварщик 5 разряда	0,53	19,57	124,46
Станочник широкого профиля	0,53	19,06	121,19
Электромонтер 6 разряда	0,53	19,33	122,95
Электромонтер 5 разряда	1,59	17,57	335,29
Электромонтер 4 разряда	2,12	16,74	425,82
Слесарь по ремонту автомобилей	0,53	14,05	89,34
Машинист экскаватора	1,59	19,29	368,13
Машинист бульдозера	0,53	19,29	122,70
Контролер водопроводного хозяйства 4 разряда	3,71	14,91	663,74
Диспетчер	2,12	17,33	441,00
Мед.сестра	0,53	14,32	91,05
Мастер диспетчерской службы	0,53	21,44	136,38
Начальник лаборатории	0,53	23,93	152,22
Уборщик служ.помещений	1,33	11,38	181,57
Сторож	4,24	7,88	401,14
Уборщик территорий	0,27	11,06	35,17
Итого	39,76	18,36	8757,66

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные

расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 664,34 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 310,83 тыс.руб. Затраты на лицензии приняты на основании представленных документов. Госкомитетом предлагается данные затраты распределить на 5 лет.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Затраты на оплату тепловой энергии	147,98	147,98	100,0%
Водный налог	445,84	445,84	100,0%
Лицензии, разрешительная документация	381,36	70,52	18,5%
Итого	975,17	664,34	68,1%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 1691,07 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 561,15 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 24,69 тыс.руб. Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования;

– расходы на капитальный ремонт – 1129,92 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена водопровода ул. Привокзальная (от д.16 до пер.Пушкина)	68,06	68,06	100,0%
Замена водопровода ул.Партизанская (пер. Гагарина-Никифорова)	131,45	131,45	100,0%
Замена водопровода ул. Шоссейная (от д.№36 до Пригородной)	143,98	143,98	100,0%
Замена водопровода ул.Комсомольская (по парку)	43,44	43,44	100,0%
Замена водопровода ул.Октябрьская (пер. Гагарина-Никифорова)	199,75	199,75	100,0%
Замена водопровода ул.Никифорова (пер.Речная-Лесная)	116,75	116,75	100,0%
Замена водоразборных колонок	4,48	4,48	100,0%
Кап.ремонт водопроводных колодцев	86,03	86,03	100,0%
Замена узлов учета	39,08	39,08	100,0%
Замена пожарных гидрантов	40,10	40,10	100,0%
Замена задвижек	113,55	113,55	100,0%
Замена насосов, электродвигателей	143,27	143,27	100,0%
Текущий ремонт	585,84	561,15	95,8%
Итого	1715,76	1691,07	98,6%

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным сметным расчетам.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 14945,59 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 192,93 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по предложению организации (со снижением на 0,75 ставки к утвержденному периоду регулирования). Затраты на электроэнергию приняты с учетом тарифов ОАО «Татэнергосбыт» и индекса-дефлятора. Затраты на канцтовары и на аренду земли приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Затраты на спец.оценку условий труда приняты на основании представленного договора и распределены на три года (2016-2018 гг).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	6968,42	6964,04	99,9%
2	Отчисления на социальное страхование	2104,46	2103,14	99,9%
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	511,10	467,79	91,5%
4	Транспортные расходы	120,40	120,40	100,0%
5	Охрана ведомственная	180,00	180,00	100,0%
6	Услуги банка	156,64	156,64	100,0%
7	Услуги ЕРЦ	220,00	220,00	100,0%
8	Подготовка кадров	150,74	150,74	100,0%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	242,63	232,40	100,0%
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	102,30	97,99	95,8%
11	Услуги договорные (поверка средств измерений – 62,94 тыс.руб., ремонт оргтехники – 28 тыс.руб., инф.консультационные услуги(1С, консультант+) – 174,34 тыс.руб., услуги по тр.договорам – 351,24 тыс.руб., ремонт автотехники – 178,33 тыс.руб., анализы – 360,46, обновление ГРАНД-СМЕТА – 21,32 тыс.руб., заправка баллонов газ-пропан – 121,68 тыс.руб., заправка баллонов кислородом – 62,94 тыс.руб., бланки – 10 тыс.руб., ТО ККМ – 14 тыс.руб., радиология – 11,4 тыс.руб., командировочные – 50 тыс.руб., прочие (заправка картриджей, услуги нотариуса, объявления, моющие средства, материальные расходы) – 316,12 тыс.руб., дератизация - 71,96 тыс.руб., Аренда зданий (договор №17 от 01.08.2015) – 2040 тыс.руб., материалы для лаборатории – 20 тыс.руб.)	3894,73	3894,73	100,0%
12	Страхование имущества	10,00	10,00	100,0%
13	Аренда земли (договор №01 от	306,25	293,11	95,7%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	15.07.2015)			
14	Спец.оценка условий труда	170,85	54,61	32,0%
Итого		15138,52	14945,59	98,7%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	52,15	625,78
Бухгалтер	1,00	22,55	270,63
Экономист	1,00	25,36	304,32
Главные инженер	1,00	45,56	546,76
Главный бухгалтер	1,00	45,56	546,76
Инженер	7,00	21,39	1 797,18
Юристконсульт	1,00	19,66	235,98
Зав.центр.складом	1,00	15,01	180,14
Зам.гл.бухгалтера	1,00	32,38	388,62
Техник	1,00	14,08	169,00
Начальник отдела кадров	1,00	20,87	250,41
Начальник отдела	4,00	31,48	1 511,01
Секретарь	0,50	11,91	71,44
Врач-терапевт	0,25	22,00	66,00
Итого	21,75	26,68	6964,04

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 53% - 7921,16 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 11757,79 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 2402,67 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 626,41 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф принят на основании фактических цен ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индекса-дефлятора и фактических затрат организации (на основании отчета организации за 1 полугодие 2015 года). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Камское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- по одноставочному тарифу:

НН – 5,51 руб/кВт.ч;

СН2 – 4,92 руб/кВт.ч.

- по двуставочному тарифу (СН2):

ставка за мощность – 936,09 руб/кВт.мес.;

ставка за энергию – 1,92 руб/кВт.ч

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 10,00 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 10,00 тыс.руб;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 53% - 5,3 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Заинский Водоканал»методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	33898,65	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	19,9	19,9	19,9
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,03	1,03	1,03

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	33898,65	35907,53	37969,12

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	45661,74	48504,07	51412,86
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	45661,74	48504,07	51412,86

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Заинский Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	

ООО «Заинский Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,88	35,72	105,4%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,71	30,27	105,4%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Заинский Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,72	38,21	107,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,27	32,38	107,0%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Заинский Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,21	40,16	105,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,38	34,03	105,1%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Заинский Водоканал» и исполнительным комитетом Заинского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ООО «Заинский Водоканал»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета											
										2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдуще му году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
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	774,23	774,23	1 548,45	1 548,45	100,0	1 548,45	1 548,45	774,23	774,23	1 548,45	100,0	774,23	774,23	1 548,45	100,0	774,23	774,23	1 548,45	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																			
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																			
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	774,23	774,23	1 548,45	1 548,45	100,0	1 548,45	1 548,45	774,23	774,23	1 548,45	100,0	774,23	774,23	1 548,45	100,0	774,23	774,23	1 548,45	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	555,00	555,00	1 110,00	1 138,10	102,5	1 138,10	1 138,10	569,05	569,05	1 138,10	102,5	569,05	569,05	1 138,10	100,0	569,05	569,05	1 138,10	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	57,71	57,71	115,41	102,63	88,9	102,63	102,63	51,32	51,32	102,63	88,9	51,32	51,32	102,63	100,0	51,32	51,32	102,63	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	161,52	161,52	323,04	307,72	95,3	307,72	307,72	153,86	153,86	307,72	95,3	153,86	153,86	307,72	100,0	153,86	153,86	307,72	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,09	0,09	0,18	0,18	100,0	0,18	0,18	0,09	0,09	0,18	100,0	0,09	0,09	0,18	100,0	0,09	0,09	0,18	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	22 225,85	22 225,85	44 451,70	46 663,40	105,0	48 727,44	51 422,53	22 228,00	23 433,74	45 661,74	102,7	23 435,79	25 068,28	48 504,07	106,2	25 069,41	26 343,46	51 412,86	106,0
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	13 303,83	13 303,83	26 607,66	28 264,16	106,2	29 421,05	30 982,49	13 448,59	14 385,90	27 834,49	104,6	14 296,63	15 235,51	29 532,14	106,1	15 157,70	16 106,59	31 264,30	105,9
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	10 785,47	10 785,47	21 570,95	22 884,92	106,1	23 865,92	25 179,91	10 873,07	11 650,69	22 523,76	104,4	11 567,31	12 334,24	23 901,55	106,1	12 267,27	13 045,63	25 312,90	105,9
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 028,21	3 028,21	6 056,43	6 141,93	101,4	6 682,42	7 270,47	2 850,46	3 098,45	5 948,91	98,2	3 088,86	3 335,97	6 424,82	108,0	3 334,48	3 597,90	6 932,39	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 991,92	1 991,92	3 983,85	4 159,14	104,4	4 337,98	4 524,52	2 063,00	2 215,66	4 278,65	107,4	2 199,62	2 327,20	4 526,82	105,8	2 323,99	2 451,81	4 775,79	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	601,56	601,56	1 203,12	1 256,06	104,4	1 310,07	1 366,40	623,02	669,13	1 292,15	107,4	664,29	702,81	1 367,10	105,8	701,84	740,45	1 442,29	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	50,95	50,95	101,89																
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	163,39	163,39	326,77	341,15	104,4	355,82	371,12	163,07	173,18	336,24	102,9	173,26	184,17	357,43	106,3	183,83	194,68	378,52	105,9
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	107,66	107,66	215,31	224,78	104,4	234,45	244,53	109,01	115,77	224,78	104,4	115,82	123,12	238,95	106,3	122,90	130,15	253,04	105,9
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 756,40	4 756,40	9 512,79	10 333,27	108,6	10 777,60	11 241,04	4 957,66	5 265,03	10 222,69	107,5	5 222,51	5 551,52	10 774,03	105,4	5 500,90	5 825,45	11 326,34	105,1
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	193,05	193,05	386,09	653,37	169,2	402,02	406,36	215,86	229,25	445,11	115,3	218,79	232,57	451,35	101,4	222,23	235,34	457,57	101,4
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 518,36	2 518,36	5 036,72	5 379,24	106,8	5 555,13	5 802,58	2 575,52	2 735,21	5 310,73	105,4	2 729,32	2 901,27	5 630,59	106,0	2 890,43	3 060,97	5 951,40	105,7
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	49,37	49,37	98,74	88,12	89,3	91,91	95,87	40,94	43,47	84,41	85,5	43,49	46,23	89,73	106,3	46,15	48,87	95,02	105,9
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	49,37	49,37	98,74	88,12	89,3	91,91	95,87	40,94	43,47	84,41	85,5	43,49	46,23	89,73	106,3	46,15	48,87	95,02	105,9
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	40,02	40,02	80,04	88,12	110,1	91,91	95,87	40,94	43,47	84,41	105,5	43,49	46,23	89,73	106,3	46,15	48,87	95,02	105,9
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,35	9,35	18,70																
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	8 872,65	8 872,65	17 745,30	18 311,12	103,2	19 214,48	20 344,17	8 738,47	9 004,36	17 742,84	100,0	9 095,67	9 786,54	18 882,20	106,4	9 865,55	10 187,99	20 053,54	106,2
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 563,72	7 563,72	15 127,43	15 661,65	103,5	16 478,37	17 486,18	7 469,93	7 657,17	15 127,10	100,0	7 751,37	8 357,56	16 108,93	106,5	8 441,91	8 680,35	17 122,25	106,3
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 071,65	3 071,65	6 143,29	6 242,27	101,6	6 791,59	7 389,25	2 783,36	3 025,52	5 808,88	94,6	3 016,15	3 257,44	6 273,59	108,0	3 255,99	3 513,21	6 769,20	107,9

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета										
										2016 год				2017 год				2018 год		
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	968,68	968,68	1 937,37	2 022,61	104,4	2 109,58	2 200,29	1 003,25	1 077,49	2 080,73	107,4	1 069,69	1 131,73	2 201,41	105,8	1 130,17	1 192,32	2 322,49	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	292,54	292,54	585,08	610,83	104,4	637,09	664,49	302,98	325,40	628,38	107,4	323,04	341,78	664,83	105,8	341,31	360,08	701,39	105,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																			
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	658,34	658,34	1 316,68	1 374,61	104,4	1 433,72	1 495,37	832,19	522,64	1 354,83	102,9	662,46	777,73	1 440,18	106,3	895,59	629,56	1 525,15	105,9
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	433,50	433,50	866,99	905,14	104,4	944,06	984,65	438,96	466,18	905,14	104,4	466,39	495,77	962,16	106,3	494,87	524,06	1 018,93	105,9
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																			
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																			
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 472,17	2 472,17	4 944,34	5 089,52	102,9	5 308,37	5 536,63	2 441,83	2 593,22	5 035,05	101,8	2 572,28	2 734,33	5 306,61	105,4	2 709,40	2 869,25	5 578,65	105,1
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	100,34	100,34	200,68	321,81	160,4	198,01	200,15	106,32	112,91	219,23	109,2	107,76	114,55	222,31	101,4	109,46	115,91	225,37	101,4
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 308,93	1 308,93	2 617,87	2 649,48	101,2	2 736,11	2 857,99	1 268,54	1 347,19	2 615,73	99,9	1 344,29	1 428,98	2 773,27	106,0	1 423,65	1 507,64	2 931,29	105,7
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	22 225,85	22 225,85	44 451,70	46 663,40	105,0	48 727,44	51 422,53	22 228,00	23 433,74	45 661,74	102,7	23 435,79	25 068,28	48 504,07	106,2	25 069,41	26 343,46	51 412,86	106,0
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	18 398,56	18 398,56	36 797,12	38 634,69	105,0	40 436,20	42 761,96	18 383,93	19 351,34	37 735,27	102,5	19 362,18	20 738,03	40 100,21	106,3	20 755,33	21 774,85	42 530,17	106,1
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	40,02	40,02	80,04	88,12	110,1	91,91	95,87	40,94	43,47	84,41	105,5	43,49	46,23	89,73	106,3	46,15	48,87	95,02	105,9
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	6 099,86	6 099,86	12 199,72	12 384,20	101,5	13 474,01	14 659,72	5 633,82	6 123,97	11 757,79	96,4	6 105,01	6 593,41	12 698,41	108,0	6 590,47	7 111,12	13 701,59	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 960,61	2 960,61	5 921,22	6 181,75	104,4	6 447,56	6 724,81	3 066,24	3 293,14	6 359,39	107,4	3 269,30	3 458,92	6 728,23	105,8	3 454,15	3 644,13	7 098,28	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	894,10	894,10	1 788,20	1 866,89	104,4	1 947,16	2 030,89	926,00	994,53	1 920,53	107,4	987,33	1 044,60	2 031,93	105,8	1 043,15	1 100,53	2 143,68	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	60,30	60,30	120,59																
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	821,73	821,73	1 643,45	1 715,76	104,4	1 789,54	1 866,49	995,26	695,81	1 691,07	102,9	835,71	961,90	1 797,61	106,3	1 079,42	824,24	1 903,67	105,9
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	541,15	541,15	1 082,30	1 129,92	104,4	1 178,51	1 229,18	547,97	581,95	1 129,92	104,4	582,21	618,89	1 201,11	106,3	617,76	654,21	1 271,97	105,9
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																			
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 228,57	7 228,57	14 457,13	15 422,79	106,7	16 085,98	16 777,67	7 399,49	7 858,25	15 257,74	105,5	7 794,79	8 285,86	16 080,64	105,4	8 210,29	8 694,70	16 904,99	105,1
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	293,39	293,39	586,77	975,17	166,2	600,03	606,51	322,18	342,16	664,34	113,2	326,55	347,12	673,66	101,4	331,69	351,26	682,94	101,4
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 827,29	3 827,29	7 654,58	8 028,71	104,9	8 291,24	8 660,57	3 844,07	4 082,40	7 926,46	103,6	4 073,61	4 330,25	8 403,86	106,0	4 314,08	4 568,61	8 882,69	105,7
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Товарная продукция	тыс. руб.	22 225,85	22 225,85	44 451,70	46 663,40	105,0	48 727,44	51 422,53	22 228,00	23 433,74	45 661,74	102,7	23 435,79	25 068,28	48 504,07	106,2	25 069,41	26 343,46	51 412,86	106,0

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета											
										2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдуще му году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																			
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	22 225,85	22 225,85	44 451,70	46 663,40	105,0	48 727,44	51 422,53	22 228,00	23 433,74	45 661,74	102,7	23 435,79	25 068,28	48 504,07	106,2	25 069,41	26 343,46	51 412,86	106,0
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	882,02	882,02	1 764,04	1 715,76	97,3	1 789,54	1 866,49	995,26	789,38	1 784,64		835,71	953,83	1 789,54	100,3	1 079,42	787,07	1 866,49	104,3
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	28,71	28,71	28,71	30,14	105,0	31,47	33,21	28,71	30,27	29,49	102,7	30,27	32,38	31,32	106,2	32,38	34,03	33,20	106,0
										100,0%	105,4%	102,7%		100,0%	107,0%	106,2%		100,0%	105,1%	106,0%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС			да	да		да		да	
1	Производственные расходы	17 516,54	17 516,54	35 033,07	36 044,20	102,89	38 302,60	106,27	40 626,51	106,07
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 084,88	1 084,88	2 169,75	2 256,16	103,98	2 398,30	106,30	2 539,80	105,90
1.1.1	Реагенты	40,02	40,02	80,04	84,41	105,47	89,73	106,30	95,02	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	1 044,86	1 044,86	2 089,72	2 171,75	103,93	2 308,57	106,30	2 444,77	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства									
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	6 099,86	6 099,86	12 199,72	11 757,79	96,38	12 698,41	108,00	13 701,59	107,90
1.2.1	Электроэнергия	6 099,86	6 099,86	12 199,72	11 757,79	96,38	12 698,41	108,00	13 701,59	107,90
1.2.2	Холодная вода									
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 854,71	3 854,71	7 709,42	8 279,92	107,40	8 760,15	105,80	9 241,96	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 960,61	2 960,61	5 921,22	6 359,39	107,40	6 728,23	105,80	7 098,28	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	894,10	894,10	1 788,20	1 920,53	107,40	2 031,93	105,80	2 143,68	105,50

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам									
1.5	Общехозяйственные расходы	6 183,71	6 183,71	12 367,42	13 085,99	105,81	13 772,08	105,24	14 460,22	105,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	293,38	293,38	586,77	664,34	113,22	673,66	101,40	682,94	101,38
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта									
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод									
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									
2	Ремонтные расходы	821,73	821,73	1 643,45	1 691,07	102,90	1 797,61	106,30	1 903,67	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	280,58	280,58	561,15	561,15	100,00	596,50	106,30	631,70	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	541,15	541,15	1 082,30	1 129,92	104,40	1 201,11	106,30	1 271,97	105,90
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
3	Административные расходы	3 790,89	3 790,89	7 581,79	7 921,16	104,48	8 398,56	106,03	8 877,39	105,70
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	111,44	111,44	222,88	218,57	98,07	232,34	106,30	246,05	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	60,42	60,42	120,85	123,17	101,92	130,93	106,30	138,66	105,90
3.1.2	Юридические услуги									
3.1.3	Аудиторские услуги									
3.1.4	Консультационные услуги									
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	51,02	51,02	102,03	95,40	93,50	101,41	106,30	107,39	105,90
3.1.6	Информационные услуги									
3.1.7	Управленческие услуги									
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 259,53	2 259,53	4 519,06	4 805,60	106,34	5 084,33	105,80	5 363,97	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-	1 735,43	1 735,43	3 470,86	3 690,94	106,34	3 905,01	105,80	4 119,79	105,50

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	управленческого персонала									
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	524,10	524,10	1 048,20	1 114,66	106,34	1 179,31	105,80	1 244,18	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем									
3.4	Служебные командировки									
3.5	Обучение персонала	39,19	39,19	78,38	79,89	101,92	84,93	106,30	89,94	105,90
3.6	Страхование производственных объектов									
3.7	Прочие административные расходы	1 380,73	1 380,73	2 761,46	2 817,10	102,01	2 996,96	106,38	3 177,43	106,02
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов									
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий									
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций									
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ									
5	Амортизация	60,30	60,30	120,59						
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	60,30	60,30	120,59						
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату									
6.1	Аренда имущества									
6.2	Концессионная плата									
6.3	Лизинговые платежи									
6.4	Аренда земельных участков									
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	36,40	36,40	72,80	5,30	7,28	5,30	100,00	5,30	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН									
7.2	Единый налог при УСН									
7.3	Налог на имущество организаций	3,90	3,90	7,80						
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду									
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом									
7.6	Земельный налог									
7.7	Транспортный налог	32,50	32,50	65,00	5,30	8,15	5,30	100,00	5,30	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда,									

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов									
8	Нормативная прибыль									
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним									
8.2	Расходы на капитальные вложения									
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами									
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль									
8.5	Величина нормативной прибыли									
9	Убыток									
10	Итого НВВ	22 225,85	22 225,85	44 451,70	45 661,74	102,72	48 504,07	106,22	51 412,86	106,00

Тариф на водоотведениеООО «Заинский Водоканал» Заинского муниципального района на 2016-2018 гг

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «Заинский Водоканал» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/88, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для организации ООО «Заинский Водоканал» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Заинский Водоканал» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Заинск Заинского муниципального района. До 2015 года в г.Заинск услугу оказывала организация ООО «Зай-Водоканал». Предприятие ООО «Заинский Водоканал» не является правопреемником.

Муниципальное образование «г.Заинск Заинского муниципального района РТ» и ООО «Заинский Водоканал» заключили концессионное соглашение от 01.06.2015. Настоящее соглашение вступает в силу со дня его подписания и действует 10 лет. Концессионная плата не предусматривается.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 63,49 км, в том числе протяженность напорных сетей 13,43 км, самотечных сетей – 50,06 км. Нуждающиеся в замене 9,92 км сетей.

Сточные воды поступают на 2 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемные камеры, решетки, песколовки, аэротенки, отстойники.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 24.07.2015 № 10-17/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м
	с 01.09.2015 по 31.12.2015
ООО «Заинский Водоканал»	
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,76
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,44

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт 8 мес)	2014 год (утв.)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	1179,798	2133,224	2086,402	2045,125	2086,402	102%	2086,402	2086,402
По группе	76,864	151,211	151,211	151,925	151,211	99,5	151,211	151,211

Показатели	2013 год (факт 8 мес)	2014 год (утв.)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»						%		
По группе потребителей «Население»	753,142	1312,00	1312,00	1312,00	1312,00	100%	1312,00	1312,00
	63,8%	61,5%	62,9%	64,2%	62,9%		62,9%	62,9%
По группе потребителей «Прочие»	349,793	670,013	623,191	581,20	623,191	107%	623,191	623,191
Пропущено сточных вод	1179,798	2133,224	2086,402	2045,125	2086,402	102%	2086,402	2086,402
Сброшено после очистки	1179,798	2133,224	2086,402	2045,125	2086,402	102%	2086,402	2086,402

В 2013 году услугу оказывала организация ООО «Зай-Водоканал». Расчетный объем отпуска водоотведения на 2016 год принят на уровне утвержденного периода регулирования. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Отклонение объема принятых сточных вод от объемов реализации воды связано:

- с приемом сточных вод от сетей горячего водоснабжения ОАО «Заинское ПТС», ОАО «Сетевая компания – Заинская ГРЭС»;
- с тем, что потребители услуг водоотведения ОАО «КамАЗ-Автотехника», ОАО «Заинский крекер» не являются потребителями услуг водоснабжения.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2015 год (утверждено ГКРТТ)	38483,12
2016 год (прогноз организации)	41046,79
2017 год (прогноз организации)	42167,18
2018 год (прогноз организации)	44407,81
2016 год (принято ГКРТТ)	40043,05
2017 год	42513,49
2018 год	45046,94

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	41046,79	18,44	0	21,70	117,7%
2017	42167,18	20,62	95,0%	20,62	100,0%
2018	44407,81	20,62	0	22,81	110,6%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 40043,05 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 31202,66 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 23715,32 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 1136,88 тыс.руб:

– химические реагенты – 115,53 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 5,08 тыс.руб. Затраты приняты с учетом предоставленного организацией счета на гипохлорит натрия.

– горюче-смазочные материалы – 1021,35 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Поставщиком гипохлорита натрия, используемого в качестве химического реагента организацией «Заинский Водоканал», является ООО «Удмуртская Химическая Компания».

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 10950,99 тыс.руб/, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 8410,90 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет

205,55 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 2540,09 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 44 чел., на уровне предложения организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков	25,00		4970,43
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,00	19,02	456,55
Электрогазосварщик 6 разряда	1,00	22,56	270,71
Машинист насосной установки 3 разряда	10,00	14,39	1727,08
Машинист насосной установки 2 разряда	4,00	12,02	577,10
Слесарь АВР 6 разряда	1,00	22,56	270,71
Слесарь АВР 5 разряда	4,00	20,51	984,36
Слесарь АВР 4 разряда	2,00	19,54	468,90
Слесарь АВР 3 разряда	1,00	17,92	215,00
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	19,00		3440,46
Оператор	9,00	14,05	1517,92
Машинист компрессорной установки	5,00	14,39	863,54
Лаборант хим.анализа 4 разряда	2,00	13,65	327,52
Слесарь АВР 6 разряда	1,00	21,96	263,57
Слесарь АВР 5 разряда	1,00	19,97	239,62
Слесарь АВР 4 разряда	1,00	19,03	228,30
Итого	44	15,93	8410,90

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 10950,46 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 8,94 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята по предложению организации (со снижением на 0,23 ставки к утвержденному периоду регулирования). Затраты на охрану труда, запчасти на автотранспорт приняты на уровне утвержденного периода. Затраты на аренду автотранспорта приняты на основании представленного договора (включены затраты на амортизацию, транспортный налог и страхование).

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	7703,47	7766,31	100,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	2326,45	2345,42	100,8%
Амортизация ОС цехового назначения	65,80	65,80	100,0%
Коммунальные платежи	53,12	53,12	100,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	357,97	342,88	95,8%

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Аренда автотранспорта (договор №209/253 от 31.08.2015)	347,10	293,01	84,4%
Зап.части на автотранспорт	87,61	83,92	95,8%
Итого	10941,52	10950,46	100,1%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,88	26,92	607,39
Водитель	8,46	19,35	1 964,82
Начальник участка	2,82	31,08	1 051,73
Слесарь АВР 6 разряда	0,47	20,96	118,21
Слесарь АВР 5 разряда	0,94	19,05	214,93
Слесарь АВР 4 разряда	1,41	18,15	307,13
Электрогазосварщик 6 разряда	0,47	21,53	121,42
Электрогазосварщик 5 разряда	0,47	19,57	110,36
Станочник шир.профиля	0,47	19,05	107,47
Электромонтер 6 разряда	0,47	19,33	109,03
Электромонтер 5 разряда	1,41	17,57	297,34
Электромонтер 4 разряда	1,88	16,74	377,61
Слесарь по ремонту автомобилей	0,47	14,05	79,23
Машинист экскаватора	1,41	19,29	326,46
Машинист бульдозера	0,47	19,29	108,82
Контролер 4 разряда	3,29	14,91	588,60
Диспетчер	1,88	17,33	391,08
Мед.сестра	0,47	14,32	80,75
Мастер диспетчерской службы	0,47	21,44	120,94
Начальник лаборатории	0,47	23,93	134,99
Уборщик служ.помещений	1,18	11,38	161,09
Сторож	3,76	7,88	355,73
Уборщик территорий	0,24	11,06	31,19
Итого	35,26	18,35	7766,31

*Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 676,99 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 785,51 тыс.руб. Плата за предельно допустимые выбросы принята на уровне утвержденного периода. Затраты на лицензии приняты на основании представленных документов. Госкомитетом предлагается данные затраты распределить на 5 лет.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Затраты на оплату тепловой энергии	407,96	407,96	100,0%
Плата за предельно допустимые выбросы	155,00	128,00	82,6%
Лицензии, разрешительная документация	899,54	141,03	15,7%
Итого	1462,50	676,99	46,3%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 462,91 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 164,83 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 7,25 тыс.руб. Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования;

– расходы на капитальный ремонт – 298,08 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена дворовой канализации ул. Ленина д.23	16,47	16,47	100,0%
Замена дворовой канализации ул. Казанская д.7	19,66	19,66	100,0%
Кап.ремонт канализационных колодцев	97,22	97,22	100,0%
Замена задвижек	133,62	133,62	100,0%
Кап.ремонт эрлифтов	31,12	31,12	100,0%
Текущий ремонт	172,08	164,83	95,8%
Итого	470,17	462,91	98,5%

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом. Расходы на ремонт соответствуют представленным сметным расчетам.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 14945,59 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 192,93 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по предложению организации (со снижением на 0,75 ставки к утвержденному периоду регулирования). Затраты на электроэнергию приняты с учетом тарифов ОАО «Татэнергосбыт» и индекса-дефлятора. Затраты на канцтовары и на аренду земли приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Затраты на спец.оценку условий труда приняты на основании представленного договора и распределены на три года (2016-2018 гг).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	6968,42	6964,04	99,9%
2	Отчисления на социальное страхование	2104,46	2103,14	99,9%
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	511,10	467,79	91,5%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
4	Транспортные расходы	120,40	120,40	100,0%
5	Охрана ведомственная	180,00	180,00	100,0%
6	Услуги банка	156,64	156,64	100,0%
7	Услуги ЕРЦ	220,00	220,00	100,0%
8	Подготовка кадров	150,74	150,74	100,0%
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	242,63	232,40	100,0%
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	102,30	97,99	95,8%
11	Услуги договорные (поверка средств измерений – 62,94 тыс.руб., ремонт оргтехники – 28 тыс.руб., инф.консультационные услуги(1С, консультант+) – 174,34 тыс.руб., услуги по тр.договорам – 351,24 тыс.руб., ремонт автотехники – 178,33 тыс.руб., анализы – 360,46, обновление ГРАНД-СМЕТА – 21,32 тыс.руб., заправка баллонов газ-пропан – 121,68 тыс.руб., заправка баллонов кислородом – 62,94 тыс.руб., бланки – 10 тыс.руб., ТО ККМ – 14 тыс.руб., радиология – 11,4 тыс.руб., командировочные – 50 тыс.руб., прочие (заправка картриджей, услуги нотариуса, объявления, моющие средства, материальные расходы) – 316,12 тыс.руб., дератизация - 71,96 тыс.руб., Аренда зданий (договор №17 от 01.08.2015) – 2040 тыс.руб., материалы для лаборатории – 20 тыс.руб.)	3894,73	3894,73	100,0%
12	Страхование имущества	10,00	10,00	100,0%
13	Аренда земли (договор №01 от 15.07.2015)	306,25	293,11	95,7%
14	Спец.оценка условий труда	170,85	54,61	32,0%
Итого		15138,52	14945,59	98,7%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	52,15	625,78
Бухгалтер	1,00	22,55	270,63
Экономист	1,00	25,36	304,32
Главные инженер	1,00	45,56	546,76
Главный бухгалтер	1,00	45,56	546,76
Инженер	7,00	21,39	1 797,18

Юристконсульт	1,00	19,66	235,98
Зав.центр.складом	1,00	15,01	180,14
Зам.гл.бухгалтера	1,00	32,38	388,62
Техник	1,00	14,08	169,00
Начальник отдела кадров	1,00	20,87	250,41
Начальник отдела	4,00	31,48	1 511,01
Секретарь	0,50	11,91	71,44
Врач-терапевт	0,25	22,00	66,00
Итого	21,75	26,68	6964,04

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 47% - 7024,43 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 8835,69 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1794,37 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 391,78 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф принят на основании фактических цен ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индекса-дефлятора и фактических затрат организации (на основании отчета организации за 1 полугодие 2015 года).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Камское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии – 4,92 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 10,00 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 10,00 тыс.руб/;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 47% - 4,7 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Заинский Водоканал» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	31202,66	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	0,86	0,86	0,86

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	31202,66	32966,24	34745,83

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	40043,05	42513,49	45046,94
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	40043,05	42513,49	45046,94

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Заинский Водоканал» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО «Заинский Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,76	23,53	108,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,44	19,94	108,2%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Заинский Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	23,53	24,56	104,3%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	19,94	20,81	104,3%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Заинский Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	24,56	26,40	107,5%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,81	22,37	107,5%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Заинский Водоканал» и исполнительным комитетом Заинского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг
ООО «Заинский Водоканал»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
										2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
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	1 043,20	1 043,20	2 086,40	2 045,13	98,0	2 045,13	2 045,13	1 043,20	1 043,20	2 086,40	100,0	1 043,20	1 043,20	2 086,40	100,0	1 043,20	1 043,20	2 086,40	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																			
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	1 043,20	1 043,20	2 086,40	2 045,13	98,0	2 045,13	2 045,13	1 043,20	1 043,20	2 086,40	100,0	1 043,20	1 043,20	2 086,40	100,0	1 043,20	1 043,20	2 086,40	100,0
2.3.1	Население	Тыс. м3	656,00	656,00	1 312,00	1 312,00	100,0	1 312,00	1 312,00	656,00	656,00	1 312,00	100,0	656,00	656,00	1 312,00	100,0	656,00	656,00	1 312,00	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	75,61	75,61	151,21	151,93	100,5	151,93	151,93	75,61	75,61	151,21	100,0	75,61	75,61	151,21	100,0	75,61	75,61	151,21	100,0
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	311,60	311,60	623,19	581,20	93,3	581,20	581,20	311,60	311,60	623,19	100,0	311,60	311,60	623,19	100,0	311,60	311,60	623,19	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,12	0,12	0,24	0,23	98,0	0,23	0,23	0,12	0,12	0,24	100,0	0,12	0,12	0,24	100,0	0,12	0,12	0,24	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	19 241,56	19 241,56	38 483,12	41 046,79	106,7	42 167,18	44 407,81	19 236,63	20 806,42	40 043,05	104,1	20 806,54	21 706,95	42 513,49	106,2	21 709,01	23 337,92	45 046,94	106,0
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	9 670,36	9 670,36	19 340,73	19 584,49	101,3	19 839,05	20 718,85	9 793,19	10 459,90	20 253,08	104,7	10 393,22	11 047,64	21 440,86	105,9	10 996,25	11 651,64	22 647,89	105,6
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	7 585,96	7 585,96	15 171,92	15 383,80	101,4	15 501,01	16 187,57	7 781,94	8 323,95	16 105,90	106,2	8 261,88	8 782,02	17 043,89	105,8	8 739,09	9 261,31	18 000,40	105,6
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	923,07	923,07	1 846,15	838,86	45,4	912,68	993,00	883,54	960,40	1 843,94	99,9	957,43	1 034,02	1 991,46	108,0	1 033,56	1 115,22	2 148,78	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 313,98	2 313,98	4 627,96	4 831,59	104,4	5 039,35	5 256,04	2 396,54	2 573,89	4 970,43	107,4	2 555,26	2 703,46	5 258,72	105,8	2 699,73	2 848,22	5 547,95	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	698,82	698,82	1 397,65	1 459,14	104,4	1 521,88	1 587,33	723,76	777,31	1 501,07	107,4	771,69	816,45	1 588,13	105,8	815,32	860,16	1 675,48	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	24,73	24,73	49,46																
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	159,60	159,60	319,19	333,23	104,4	347,56	362,51	158,90	168,76	327,66	102,7	168,83	179,47	348,30	106,3	179,14	189,71	368,85	105,9
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	96,24	96,24	192,48	200,95	104,4	209,59	218,60	97,45	103,50	200,95	104,4	103,54	110,07	213,61	106,3	109,86	116,35	226,21	105,9
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																			
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3																			
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 307,65	3 307,65	6 615,30	7 058,09	106,7	7 337,27	7 635,90	3 425,49	3 637,87	7 063,37	106,8	3 607,70	3 834,99	7 442,69	105,4	3 802,65	4 027,01	7 829,66	105,2
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	158,11	158,11	316,22	862,88	272,9	342,26	352,79	193,71	205,72	399,43	126,3	200,96	213,63	414,59	103,8	208,69	221,00	429,69	103,6
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 084,40	2 084,40	4 168,80	4 200,68	100,8	4 338,04	4 531,28	2 011,24	2 135,94	4 147,19	99,5	2 131,34	2 265,62	4 396,96	106,0	2 257,16	2 390,33	4 647,49	105,7
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	9 571,20	9 571,20	19 142,40	21 462,30	112,1	22 328,13	23 688,97	9 443,44	10 346,53	19 789,97	103,4	10 413,32	10 659,31	21 072,63	106,5	10 712,76	11 686,28	22 399,04	106,3
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	8 122,71	8 122,71	16 245,43	18 543,18	114,1	19 313,56	20 540,12	8 045,80	8 862,23	16 908,02	104,1	8 932,21	9 084,90	18 017,11	106,6	9 144,23	10 025,21	19 169,43	106,4
5.1.1	Материалы (химические	тыс.	53,90	53,90	107,80	120,61	111,9	125,80	131,21	56,03	59,50	115,53	107,2	59,53	63,28	122,81	106,3	63,16	66,89	130,05	105,9

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
										2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	реагенты)	руб.																			
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 500,06	3 500,06	7 000,11	8 388,61	119,8	9 126,81	9 929,97	3 350,14	3 641,61	6 991,75	99,9	3 630,33	3 920,76	7 551,09	108,0	3 919,01	4 228,61	8 147,63	107,9
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 601,70	1 601,70	3 203,41	3 373,75	105,3	3 518,82	3 670,13	1 658,85	1 781,61	3 440,46	107,4	1 768,71	1 871,30	3 640,01	105,8	1 868,72	1 971,49	3 840,21	105,5
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	483,71	483,71	967,43	1 018,87	105,3	1 062,68	1 108,38	500,97	538,05	1 039,02	107,4	534,15	565,13	1 099,28	105,8	564,35	595,39	1 159,74	105,5
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,35	9,35	18,70																
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	65,58	65,58	131,16	136,93	104,4	142,82	148,96	65,59	69,66	135,25	103,1	69,69	74,08	143,77	106,3	73,95	78,31	152,26	105,9
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	46,52	46,52	93,04	97,13	104,4	101,31	105,67	47,11	50,03	97,13	104,4	50,05	53,20	103,25	106,3	53,11	56,24	109,35	105,9
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																			
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3																			
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 298,54	2 298,54	4 597,07	4 904,78	106,7	5 098,78	5 306,31	2 279,59	2 628,85	4 908,44	106,8	2 730,14	2 441,90	5 172,04	105,4	2 510,02	2 930,93	5 440,95	105,2
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	109,87	109,87	219,74	599,63	272,9	237,84	245,16	134,61	142,96	277,57	126,3	139,65	148,45	288,11	103,8	145,02	153,58	298,60	103,6
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 448,48	1 448,48	2 896,97	2 919,12		3 014,57	3 148,85	1 397,64	1 484,30	2 881,94	99,5	1 481,10	1 574,41	3 055,52	106,0	1 568,53	1 661,08	3 229,61	105,7
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																			
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	19 241,56	19 241,56	38 483,12	41 046,79	106,7	42 167,18	44 407,81	19 236,63	20 806,42	40 043,05	104,1	20 806,54	21 706,95	42 513,49	106,2	21 709,01	23 337,92	45 046,94	106,0
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	15 708,68	15 708,68	31 417,35	33 926,98	108,0	34 814,57	36 727,68	15 827,74	17 186,18	33 013,92	105,1	17 194,09	17 866,92	35 061,00	106,2	17 883,32	19 286,52	37 169,84	106,0
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	53,90	53,90	107,80	120,61	111,9	125,80	131,21	56,03	59,50	115,53	107,2	59,53	63,28	122,81	106,3	63,16	66,89	130,05	105,9
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 423,13	4 423,13	8 846,26	9 227,47	104,3	10 039,49	10 922,97	4 233,68	4 602,01	8 835,69	99,9	4 587,76	4 954,78	9 542,55	108,0	4 952,58	5 343,83	10 296,41	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 915,69	3 915,69	7 831,37	8 205,35	104,8	8 558,18	8 926,18	4 055,40	4 355,50	8 410,90	107,4	4 323,97	4 574,76	8 898,73	105,8	4 568,45	4 819,71	9 388,16	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 182,54	1 182,54	2 365,07	2 478,01	104,8	2 584,57	2 695,71	1 224,73	1 315,36	2 540,09	107,4	1 305,84	1 381,58	2 687,42	105,8	1 379,67	1 455,55	2 835,22	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	34,08	34,08	68,16																
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	225,18	225,18	450,35	470,17	104,4	490,38	511,47	224,50	238,42	462,91	102,8	238,52	253,55	492,08	106,3	253,09	268,02	521,11	105,9
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	142,76	142,76	285,52	298,08	104,4	310,90	324,27	144,56	153,52	298,08	104,4	153,59	163,27	316,86	106,3	162,97	172,59	335,56	105,9
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 606,19	5 606,19	11 212,37	11 962,87	106,7	12 436,06	12 942,21	5 705,09	6 266,72	11 971,81	106,8	6 337,85	6 276,89	12 614,74	105,4	6 312,67	6 957,94	13 270,61	105,2
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	267,98	267,98	535,96	1 462,50	272,9	580,09	597,95	328,32	348,67	676,99	126,3	340,62	362,08	702,70	103,8	353,71	374,58	728,28	103,6
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 532,89	3 532,89	7 065,77	7 119,80	100,8	7 352,61	7 680,13	3 408,89	3 620,24	7 029,13	99,5	3 612,45	3 840,03	7 452,48	106,0	3 825,69	4 051,41	7 877,10	105,7

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
										2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Товарная продукция	тыс. руб.	19 241,56	19 241,56	38 483,12	41 046,79	106,7	42 167,18	44 407,81	19 236,63	20 806,42	40 043,05	104,1	20 806,54	21 706,95	42 513,49	106,2	21 709,01	23 337,92	45 046,94	106,0
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																			
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	19 241,56	19 241,56	38 483,12	41 046,79	106,7	42 167,18	44 407,81	19 236,63	20 806,42	40 043,05	104,1	20 806,54	21 706,95	42 513,49	106,2	21 709,01	23 337,92	45 046,94	106,0
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	259,26	259,26	518,51	470,17	90,7	490,38	511,47	224,50	238,42	462,91		238,52	253,55	492,08		253,09	268,02	521,11	105,9
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	18,44	18,44	18,44	20,07	108,8	20,62	21,71	18,44	19,94	19,19	104,1	19,94	20,81	20,38	106,2	20,81	22,37	21,59	106,0
										100,0%	108,2%	104,1%		100,0%	104,3%	106,2%		100,0%	107,5%	106,0%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС			да	да		да		да	
1	Производственные расходы	15 449,43	15 449,42	30 898,83	32 551,01	105,35	34 568,93	106,20	36 648,73	106,02
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	545,39	545,38	1 090,77	1 136,88	104,23	1 208,50	106,30	1 279,80	105,90
1.1.1	Реагенты	53,90	53,90	107,80	115,53	107,17	122,81	106,30	130,05	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	491,49	491,48	982,97	1 021,35	103,90	1 085,69	106,30	1 149,75	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства									
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	4 423,13	4 423,13	8 846,26	8 835,69	99,88	9 542,55	108,00	10 296,41	107,90
1.2.1	Электроэнергия	4 423,13	4 423,13	8 846,26	8 835,69	99,88	9 542,55	108,00	10 296,41	107,90
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на	5 098,23	5 098,23	10 196,45	10 950,99	107,40	11 586,14	105,80	12 223,38	105,50

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущем у году	2018 год	% роста к предыдущем у году
	социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:									
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 915,69	3 915,69	7 831,37	8 410,90	107,40	8 898,73	105,80	9 388,16	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 182,54	1 182,54	2 365,07	2 540,09	107,40	2 687,42	105,80	2 835,22	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам									
1.6	Общехозяйственные расходы	5 114,70	5 114,70	10 229,40	10 950,46	107,05	11 529,05	105,28	12 120,86	105,13
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	267,98	267,98	535,96	676,99	126,32	702,70	103,80	728,28	103,64
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод									
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта									
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод									
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									
2	Ремонтные расходы	225,18	225,18	450,35	462,91	102,79	492,08	106,30	521,11	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	82,42	82,42	164,83	164,83	100,00	175,21	106,30	185,55	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	142,76	142,76	285,52	298,08	104,40	316,86	106,30	335,56	105,90
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и									

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущем у году	2018 год	% роста к предыдущем у году
	сборы									
3	Административные расходы	3 499,29	3 499,29	6 998,57	7 024,43	100,37	7 447,78	106,03	7 872,40	105,70
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	102,87	102,87	205,73	193,83	94,21	206,04	106,30	218,20	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	55,78	55,78	111,55	109,23	97,92	116,11	106,30	122,96	105,90
3.1.2	Юридические услуги									
3.1.3	Аудиторские услуги									
3.1.4	Консультационные услуги									
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	47,09	47,09	94,18	84,60	89,83	89,93	106,30	95,24	105,90
3.1.6	Информационные услуги									
3.1.7	Управленческие услуги									
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2 085,72	2 085,72	4 171,44	4 261,57	102,16	4 508,74	105,80	4 756,72	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 601,94	1 601,94	3 203,87	3 273,10	102,16	3 462,94	105,80	3 653,40	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	483,79	483,78	967,57	988,48	102,16	1 045,81	105,80	1 103,33	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем									
3.4	Служебные командировки									
3.5	Обучение персонала	36,18	36,18	72,36	70,85	97,92	75,31	106,30	79,75	105,90
3.6	Страхование производственных объектов									
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	1 274,52	1 274,52	2 549,04	2 498,18	98,00	2 657,69	106,38	2 817,72	106,02
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов									
3.7.2	Расходы по охране объектов и									

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущем у году	2018 год	% роста к предыдущем у году
	территорий									
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций									
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ									
5	Амортизация	34,08	34,09	68,16						
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	34,08	34,09	68,16						
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату									
6.1	Аренда имущества									
6.2	Концессионная плата									
6.3	Лизинговые платежи									
6.4	Аренда земельных участков									
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	33,60	33,60	67,20	4,70	6,99	4,70	100,00	4,70	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН									
7.2	Единый налог при УСН									
7.3	Налог на имущество организаций	3,60	3,60	7,20						
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду									
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом									
7.6	Земельный налог									
7.7	Транспортный налог	30,00	30,00	60,00	4,70	7,83	4,70	100,00	4,70	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов									
8	Нормативная прибыль									
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним									
8.2	Расходы на капитальные вложения									

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами									
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль									
8.5	Величина нормативной прибыли									
9	Убыток									
10	Итого НВВ	19 241,56	19 241,57	38 483,11	40 043,05	104,05	42 513,49	106,17	45 046,94	105,96

Тариф на питьевую воду ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района на 2016-2018 гг

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «Управляющая компания «Ореховка» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/327, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ООО «Управляющая компания «Ореховка» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Управляющая компания «Ореховка» является население Новопольского сельского поселения (п.Ореховка) Зеленодольского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2014, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ООО «Управляющая компания «Ореховка» (предприятие применяет упрощенную систему налогообложения)	16,15	16,15	93,6%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	23,414	18,527	55,0	20,0	49,50	90,0%	49,50	49,50
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	23,414	18,527	55,0	20,0	49,50	90,0%	49,50	49,50
Потери воды	0	0	0	0	0		0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	23,414	18,527	55,0	20,0	49,50	90,0%	49,50	49,50
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0		0	0
По группе потребителей «Население»	23,414	18,527	55,0	20,0	49,50	90,0%	49,50	49,50
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		100,0%	100,0%
По группе	0	0	0	0	0		0	0

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
потребителей «Прочие»								

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят со снижением на 10% к утвержденному периоду. На 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	387,05
2014 год (факт)	319,59
2015 год (утверждено ГКРТТ)	888,27
2016 год (прогноз организации)	922,15
2017 год (прогноз организации)	943,98
2018 год (прогноз организации)	964,88
2016 год (принято ГКРТТ)	801,23
2017 год	831,43
2018 год	862,45

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	922,15	16,15	0	76,07	471%

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2017	943,98	47,20	62,0%	47,20	100%
2018	964,88	47,20	0	49,29	104,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 681,23 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 533,61 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 327,00 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение химических реагентов, заявленные организацией в размере 12,16 тыс.руб., Госкомитетом исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов, отсутствием данной статьи в утвержденном периоде и в отчете за 1 полугодие 2015 года.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 222,00 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 170,51 тыс.руб., что выше прогноза организации на 5,15 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 51,49 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	0,5	14,21	85,25
Обходчик ВКС	0,5	14,21	85,25
Итого	1	14,21	170,51

1.3. Прочие производственные расходы приняты в сумме 105,0 тыс.руб., в том числе:

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Транспортные услуги	80,0	80,0	100,0%
Анализ качества воды	25,0	25,0	100,0%
Итого	105,0	105,0	100,0%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 96,56 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 96,59 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 3,41 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	100,0	96,59	96,6%
Итого	100,0	96,59	96,6%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 1096,21 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +32,78 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на канц.товары приняты на уровне утвержденного периода.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	786,00	811,94	103,3%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	237,37	245,21	103,3%
3	Услуги банка	15,00	15,00	100,0%
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,00	12,00	100,0%
5	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	5,00	4,00	100,0%
6	Услуги договорные(сопровождение компьютерных программ)	12,00	12,00	100,0%
Итого		1067,37	1100,15	103,1%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	26,85	322,20
Бухгалтер	1	17,18	206,21
Гл.инженер	1	23,63	283,54
Итого	3	22,55	811,94

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 10% - 110,02 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 139,99 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 34,28 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +79,09 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, объем – с учетом фактических затрат организации.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 4,08 руб./кВт.ч

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 76,30 тыс.руб., в том числе:

– земельный налог – 11,50 тыс.руб.;

– водный налог – 4,80 тыс.руб.;

– единый налог при УСН – 60,0 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 10%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 7,63 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 120,0 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Текущий ремонт	Подъем воды	120,0
Итого		120,0

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Управляющая компания «Ореховка»методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	533,61	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	0,69	0,69	0,69

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	533,61	552,61	571,68

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	681,23	711,43	742,45
2	Расходы на амортизацию основных	120,00	120,00	120,00

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	средств и нематериальных активов, тыс.руб.			
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	801,23	831,43	862,45

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Управляющая компания «Ореховка» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	16,15	16,22	100,5%

ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	16,22	17,37	107,1%

ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	17,37	17,48	100,6%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Управляющая компания «Ореховка» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ООО «Управляющая компания «Ореховка»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета										
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	60,00	18,53	30,9	27,50	27,50	55,00	296,9	20,00	36,4	20,00	20,00	24,75	24,75	49,50	90,0	24,75	24,75	49,50	100,0	24,75	24,75	49,50	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																							
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	60,00	18,53	30,9	27,50	27,50	55,00	296,9	20,00	36,4	20,00	20,00	24,75	24,75	49,50	90,0	24,75	24,75	49,50	100,0	24,75	24,75	49,50	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	60,00	18,53	30,9	27,50	27,50	55,00	296,9	20,00	36,4	20,00	20,00	24,75	24,75	49,50	90,0	24,75	24,75	49,50	100,0	24,75	24,75	49,50	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,00	21,1	0,00	0,00	0,01	296,9	0,00	36,4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	90,0	0,00	0,00	0,01	100,0	0,00	0,00	0,01	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 014,25	616,69	60,8	436,03	436,03	872,07	141,4	905,95	103,9	927,78	948,68	396,71	398,51	795,23	91,2	398,45	426,99	825,43	103,8	426,91	429,54	856,45	103,8
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	754,15	604,53	80,2	339,34	339,34	678,68	112,3	694,99	102,4	712,61	730,21	343,45	343,45	686,90	101,2	344,54	369,51	714,04	104,0	370,99	370,99	741,98	103,9
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	609,21	604,53	99,2	268,90	268,90	537,79	89,0	548,70	102,0	562,09	576,40	315,54	315,54	631,08	117,4	316,56	338,59	655,16	103,8	340,01	340,01	680,02	103,8
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	63,31	47,09	74,4	33,81	33,81	67,63	143,6	60,90	90,1	65,70	71,10	70,00	70,00	139,99	207,0	71,99	79,19	151,19	108,0	81,57	81,57	163,13	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственног	тыс. руб.	148,80	243,96	164,0	79,38	79,38	158,77	65,1	165,36	104,2	171,96	178,80	85,25	85,25	170,51	107,4	87,36	93,04	180,40	105,8	95,16	95,16	190,32	105,5

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета											
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	о персонала																								
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,94	49,28	109,7	23,97	23,97	47,95	97,3	49,94	104,2	51,93	54,00	25,75	25,75	51,49	107,5	26,38	28,10	54,48	105,8	28,74	28,74	57,48	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		250,00		60,00	60,00	120,00	48,0	120,00	100,0	120,00	120,00	60,00	60,00	120,00	100,0	60,00	60,00	120,00	100,0	60,00	60,00	120,00	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	300,00	14,20	4,7	45,47	45,47	90,95	640,5	100,00	110,0	100,00	100,00	48,29	48,29	96,59	106,2	45,89	50,70	96,59	100,0	48,29	48,29	96,59	100,0
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	52,16			26,25	26,25	52,50		52,50	100,0	52,50	52,50	26,25	26,25	52,50	100,0	24,94	27,56	52,50	100,0	26,25	26,25	52,50	100,0
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	144,94			70,44	70,44	140,89		146,30	103,8	150,51	153,81	27,91	27,91	55,82	39,6	27,98	30,91	58,89	105,5	30,98	30,98	61,96	105,2
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.		12,16						12,16		12,16	12,16												
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.		12,16						12,16		12,16	12,16												
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		12,16						12,16		12,16	12,16												
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	260,10			96,69	96,69	193,39		198,80	102,8	203,01	206,31	53,26	55,06	108,32	56,0	53,91	57,48	111,39	102,8	55,92	58,55	114,46	102,8
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	115,16			26,25	26,25	52,50		52,50	100,0	52,50	52,50	26,25	26,25	52,50	100,0	24,94	27,56	52,50	100,0	26,25	26,25	52,50	100,0
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	63,00																						
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	52,16			26,25	26,25	52,50		52,50	100,0	52,50	52,50	26,25	26,25	52,50	100,0	24,94	27,56	52,50	100,0	26,25	26,25	52,50	100,0
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	144,94			70,44	70,44	140,89		146,30	103,8	150,51	153,81	27,01	28,81	55,82	39,6	28,97	29,92	58,89	105,5	29,67	32,30	61,96	105,2
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 014,25	616,69	60,8	436,03	436,03	872,07	141,4	905,95	103,9	927,78	948,68	396,71	398,51	795,23	91,2	398,45	426,99	825,43	103,8	426,91	429,54	856,45	103,8
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	724,37	616,69	85,1	295,15	295,15	590,29	95,7	613,36	103,9	626,75	641,06	341,79	341,79	683,58	115,8	341,50	366,15	707,66	103,5	366,26	366,26	732,52	103,5
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		12,16						12,16		12,16	12,16												
7.1.	Затраты на	тыс.	63,31	47,0	74,4	33,81	33,81	67,63	143,6	60,90	90,1	65,70	71,1	70,0	70,00	139,	207,0	71,99	79,19	151,	108,0	81,57	81,57	163,13	107,9

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета											
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
2	покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	руб.		9									0	0		99				19					
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,80	243,96	164,0	79,38	79,38	158,77	65,1	165,36	104,2	171,96	178,80	85,25	85,25	170,51	107,4	87,36	93,04	180,40	105,8	95,16	95,16	190,32	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,94	49,28	109,7	23,97	23,97	47,95	97,3	49,94	104,2	51,93	54,00	25,75	25,75	51,49	107,5	26,38	28,10	54,48	105,8	28,74	28,74	57,48	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	63,00	250,00	396,8	60,00	60,00	120,00	48,0	120,00	100,0	120,00	120,00	60,00	60,00	120,00	100,0	60,00	60,00	120,00	100,0	60,00	60,00	120,00	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	300,00	14,20	4,7	45,47	45,47	90,95	640,5	100,00	110,0	100,00	100,00	48,29	48,29	96,59	106,2	45,89	50,70	96,59	100,0	48,29	48,29	96,59	100,0
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	104,32			52,50	52,50	105,00		105,00	100,0	105,00	105,00	52,50	52,50	105,00	100,0	49,88	55,12	105,00	100,0	52,50	52,50	105,00	100,0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	289,88			140,89	140,89	281,78		292,59	103,8	301,03	307,63	54,92	56,72	111,65	39,6	56,94	60,84	117,78	105,5	60,65	63,28	123,93	105,2
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	16,20			8,10	8,10	16,20		16,20	100,0	16,20	16,20	3,00	3,00	6,00	37,0	3,00	3,00	6,00	100,0	3,00	3,00	6,00	100,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	16,20			8,10	8,10	16,20		16,20	100,0	16,20	16,20	3,00	3,00	6,00	37,0	3,00	3,00	6,00	100,0	3,00	3,00	6,00	100,0
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	16,20			8,10	8,10	16,20		16,20	100,0	16,20	16,20	3,00	3,00	6,00	37,0	3,00	3,00	6,00	100,0	3,00	3,00	6,00	100,0
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		297,10																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 030,45	319,59	31,0	444,13	444,13	888,27	277,9	922,15	103,8	943,98	964,88	399,71	401,51	801,23	90,2	401,45	429,99	831,43	103,8	429,91	432,54	862,45	103,7
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной	тыс. руб.	1 030,45	319,59	31,0	444,13	444,13	888,27	277,9	922,15	103,8	943,98	964,88	399,71	401,51	801,23	90,2	401,45	429,99	831,43	103,8	429,91	432,54	862,45	103,7

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета										
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	надбавки																								
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	363,00			105,47	105,47	210,95		220,00	104,3	220,00	220,00	108,29	108,29	216,59		105,89	110,70	216,59	100,0	108,29	108,29	216,59	100,0
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	17,17	17,25	100,4	16,15	16,15	16,15	93,6	46,11	285,5	47,20	48,24	16,15	16,22	16,19	100,2	16,22	17,37	16,80	103,8	17,37	17,48	17,42	103,7
														100,0%	100,5%	100,2%		100,0%	107,1%	103,8%		100,0%	100,6%	103,7%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	361,36	352,49	97,5	189,65	189,65	379,31	107,6	466,99	123,1	491,07	105,2	515,93	105,1
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		12,16											
1.1.1	Реагенты		12,16											
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на	63,31	47,09	74,4	33,81	33,81	67,63	143,6	139,99	207,0	151,19	108,0	163,13	107,9

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	энергетические ресурсы и холодную воду													
1.2.1	Электроэнергия	63,31	47,09	74,4	33,81	33,81	67,63	143,6	139,99	207,0	151,19	108,0	163,13	107,9
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	193,74	293,24	151,4	103,34	103,34	206,68	70,5	222,00	107,4	234,88	105,8	247,80	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	148,80	243,96	164,0	79,38	79,38	158,76	65,1	170,51	107,4	180,40	105,8	190,32	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	44,94	49,28	109,7	23,96	23,96	47,92	97,2	51,49	107,5	54,48	105,8	57,48	105,5
1.4.3	Расходы на													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы													
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	104,32			52,50	52,50	105,00		105,00	100,0	105,00	100,0	105,00	100,0
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	104,32												
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	300,00	14,20	4,7	45,48	45,48	90,95	640,5	96,59	106,2	96,59	100,0	96,59	100,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	300,00	14,20	4,7	45,48	45,48	90,95	640,5	96,59	106,2	96,59	100,0	96,59	100,0
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	285,47			138,69	138,69	277,38		110,02	39,7	116,15	105,6	122,30	105,3
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	3,24			1,62	1,62	3,24		1,20	37,0	1,20	100,0	1,20	100,0
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,24			1,62	1,62	3,24		1,20	37,0	1,20	100,0	1,20	100,0
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	265,76			132,88	132,88	265,76		105,72	39,8	111,85	105,8	118,00	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	204,12			102,06	102,06	204,12		81,19	39,8	85,90	105,8	90,63	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	61,64			30,82	30,82	61,64		24,52	39,8	25,94	105,8	27,37	105,5
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.7	Прочие административные расходы	16,47			4,19	4,19	8,38		3,10	37,0	3,10	100,0	3,10	100,0
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	63,00	250,00	396,8	60,00	60,00	120,00	48,0	120,00	100,0	120,00	100,0	120,00	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	63,00	250,00	396,8	60,00	60,00	120,00	48,0	120,00	100,0	120,00	100,0	120,00	100,0
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	20,60			10,30	10,30	20,60		7,63	37,0	7,63	100,0	7,63	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	16,20			8,10	8,10	16,20		6,00	37,0	6,00	100,0	6,00	100,0
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	1,30			0,65	0,65	1,30		0,48	37,0	0,48	100,0	0,48	100,0
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	3,11			1,55	1,56	3,11		1,15	37,0	1,15	100,0	1,15	100,0
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		297,10											
10	Итого НВВ	1 030,44	319,59	31,0	444,12	444,12	888,24	277,9	801,23	90,2	831,43	103,8	862,45	103,7

Тариф на водоотведение ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «Управляющая компания «Ореховка» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/328, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ООО «Управляющая компания «Ореховка» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Управляющая компания «Ореховка» оказывает услуги водоотведения населению Новопольского сельского поселения (п.Ореховка) Зеленодольского муниципального района.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2014, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ООО «Управляющая компания «Ореховка» (предприятие применяет упрощенную систему налогообложения)	32,17	32,17	79,6%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	25,20	37,746	40,0	40,0	40,0	100%	40,0	40,0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	25,20	37,746	40,0	40,0	40,0	100%	40,0	40,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0		0	0
По группе потребителей «Население»	25,20	37,746	40,0	40,0	40,0	100%	40,0	40,0
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		100,0%	100,0%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0		0	0

Расчетный объем сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема сточных вод за последний отчетный год и динамики

принятых сточных вод за последние 3 года. На 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	961,17
2014 год (факт)	1524,93
2015 год (утверждено ГКРТТ)	1286,73
2016 год (прогноз организации)	1311,09
2017 год (прогноз организации)	1333,37
2018 год (прогноз организации)	1353,90
2016 год (принято ГКРТТ)	1260,32
2017 год	1304,01
2018 год	1348,42

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1311,09	32,17	0	33,39	104%
2017	1333,37	33,33	99,8%	33,33	100%
2018	1353,90	33,33	0	34,37	103,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

1. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 765,32 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 684,60 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 225,59 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 3,59 тыс.руб:

– химические реагенты – 3,59 тыс.руб., на уровне предложения организации. ООО «Управляющая компания «Ореховка» использует для очистки стоков гипохлорит натрия.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 222,00 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 170,51 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +5,15 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 51,49 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Слесарь-ремонтник	0,5	14,21	85,25
Электрик	0,5	14,21	85,25
Итого	1	14,21	170,51

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 84,96 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 84,96 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 115,04 тыс.руб. Затраты приняты с учетом фактических затрат организации за первое полугодие 2015 года, с учетом индекса-дефлятора. Фактические данные за 2014 год по данной статье отсутствуют.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	200,0	84,96	42,5%
Итого	200,0	84,96	42,5%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 1096,21 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +32,78 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к

утвержденному периоду регулирования. Затраты на канц.товары приняты на уровне утвержденного периода.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	786,00	811,94	103,3%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	237,37	245,21	103,3%
3	Услуги банка	15,00	15,00	100,0%
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	12,00	12,00	100,0%
5	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	5,00	4,00	100,0%
6	Услуги договорные(сопровождение компьютерных программ)	12,00	12,00	100,0%
Итого		1067,37	1100,15	103,1%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	26,85	322,20
Бухгалтер	1	17,18	206,21
Гл.инженер	1	23,63	283,54
Итого	3	22,55	811,94

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 34% - 374,05 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 54,78 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 13,40 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +0,38 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, объем – по предложению организации (на уровне утвержденного периода).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 4,09 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 76,30 тыс.руб., в том числе:

– земельный налог – 11,50 тыс.руб.;

– водный налог – 4,80 тыс.руб.;

– единый налог при УСН – 60,0 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 34%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 25,94 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 495,0 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Текущий ремонт	Очистка	495,00
Итого		495,0

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Управляющая компания «Ореховка» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	684,60	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	0,34	0,34	0,34

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	684,60	723,90	763,64

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	765,32	809,01	853,42
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	495,00	495,00	495,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1260,32	1304,01	1348,42

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Управляющая компания «Ореховка» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	31,51	31,51	97,9%

ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	31,51	33,69	106,9%

ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	33,69	33,73	100,1%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Управляющая компания «Ореховка» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг
ООО «Управляющая компания «Ореховка»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	42,00	37,75	89,9	20,00	20,00	40,00	106,0	40,00	100,0%	40,00	40,00	20,00	20,00	40,00	100,0	20,00	20,00	40,00	100,0	20,00	20,00	40,00	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																							
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																							
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	42,00	37,75	89,9	20,00	20,00	40,00	106,0	40,00	100,0%	40,00	40,00	20,00	20,00	40,00	100,0	20,00	20,00	40,00	100,0	20,00	20,00	40,00	100,0
2.3.1	Население	Тыс. м3	42,00	37,75	89,9	20,00	20,00	40,00	106,0	40,00	100,0%	40,00	40,00	20,00	20,00	40,00	100,0	20,00	20,00	40,00	100,0	20,00	20,00	40,00	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,00					106,0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0	0,00	0,00	0,00	100,0	0,00	0,00	0,00	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 631,44	1 482,99	90,9	634,37	634,37	1 268,73	85,6	1 293,09	101,9%	1 315,37	1 335,90	619,96	619,96	1 239,92	97,7	620,00	663,61	1 283,61	103,5	663,60	664,42	1 328,02	103,5
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	401,07	1 089,50	271,6	306,83	306,83	613,66	97,1	1 072,70	174,8%	1 085,98	1 098,40	495,88	495,88	991,76	93,7	499,26	521,15	1 020,41	102,9	524,73	524,73	1 049,47	102,8
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	240,03	1 086,50	452,7	228,56	228,56	457,12	83,0	910,30	199,1%	918,89	927,80	400,98	400,98	801,96	88,9	404,15	416,04	820,19	102,3	419,39	419,39	838,79	102,3
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	46,29			25,20	25,20	50,40																	
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,80	391,38	263,0	79,38	79,38	158,77	40,6	165,36	104,2%	171,96	178,80	85,25	85,25	170,51	107,4	87,36	93,04	180,40	105,8	95,30	95,30	190,59	105,7
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,94	79,06	175,9	23,97	23,97	47,95	60,6	49,94	104,2%	51,93	54,00	25,75	25,75	51,49	107,4	26,38	28,10	54,48	105,8	28,78	28,78	57,56	105,7
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		616,06					80,3	495,00		495,00	495,00	247,50	247,50	495,00	100,0	247,50	247,50	495,00	100,0	247,50	247,50	495,00	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое	тыс. руб.				100,00	100,00	200,00		200,00	100,0%	200,00	200,00	42,48	42,48	84,96	42,5	42,90	47,41	90,31	106,3	47,82	47,82	95,64	105,9

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:																								
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	161,04	3,00	1,9	78,27	78,27	156,54	5 209,5	162,40	103,7%	167,09	170,60	94,90	94,90	189,80	121,2	95,12	105,10	200,22	105,5	105,34	105,34	210,68	105,2
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 230,37	92,99	7,6	327,53	327,53	655,07	58,0	57,99	8,9%	62,30	66,89	29,18	29,18	58,37	108,2	29,98	32,99	62,98	107,9	33,94	33,94	67,88	107,8
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 069,32	92,99	8,7	249,26	249,26	498,53	58,0	57,99	11,6%	62,30	66,89	29,18	29,18	58,37	108,2	29,98	32,99	62,98	107,9	33,94	33,94	67,88	107,8
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3,52	20,00	568,1	1,76	1,76	3,53	17,6	3,59	101,7%	3,61	3,65	1,79	1,79	3,59	101,7	1,81	2,00	3,81	106,3	2,02	2,02	4,04	105,9
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.		73,00					69,0	54,40		58,69	63,25	27,39	27,39	54,78	108,7	28,17	30,99	59,16	108,0	31,92	31,92	63,84	107,9
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	515,80			247,50	247,50	495,00																	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	161,05			78,27	78,27	156,54																	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.		300,49					52,1	162,40		167,09	170,60	94,90	94,90	189,80	121,2	90,75	109,47	200,22	105,5	104,93	105,75	210,68	105,2
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		300,49					52,1	162,40		167,09	170,60	94,90	94,90	189,80	121,2	90,75	109,47	200,22	105,5	104,93	105,75	210,68	105,2
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 631,44	1 482,99	90,9	634,37	634,37	1 268,73	85,6	1 293,09	101,9%	1 315,37	1 335,90	619,96	619,96	1 239,92	97,7	620,00	663,61	1 283,61	103,5	663,60	664,42	1 328,02	103,5
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 309,35	1 179,49	90,1	477,83	477,83	955,65	81,0	968,29	101,3%	981,19	994,69	430,17	430,17	860,33	90,0	434,13	449,04	883,17	102,7	453,33	453,33	906,67	102,7
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3,52	20,00	568,1	1,76	1,76	3,53	17,6	3,59	101,7%	3,61	3,65	1,79	1,79	3,59	101,7	1,81	2,00	3,81	106,3	2,02	2,02	4,04	105,9
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	46,29	73,00	157,7	25,20	25,20	50,40	69,0	54,40	107,9%	58,69	63,25	27,39	27,39	54,78	108,7	28,17	30,99	59,16	108,0	31,92	31,92	63,84	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,80	391,38	263,0	79,38	79,38	158,77	40,6	165,36	104,2%	171,96	178,80	85,25	85,25	170,51	107,4	87,36	93,04	180,40	105,8	95,30	95,30	190,59	105,7
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	44,94	79,06	175,9	23,97	23,97	47,95	60,6	49,94	104,2%	51,93	54,00	25,75	25,75	51,49	107,4	26,38	28,10	54,48	105,8	28,78	28,78	57,56	105,7
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	515,80	616,06	119,4	247,50	247,50	495,00	80,3	495,00	100,0%	495,00	495,00	247,50	247,50	495,00	100,0	247,50	247,50	495,00	100,0	247,50	247,50	495,00	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	550,00			100,00	100,00	200,00		200,00	100,0%	200,00	200,00	42,48	42,48	84,96	42,5	42,90	47,41	90,31	106,3	47,82	47,82	95,64	105,9
7.2	Косвенные	тыс.	322,09	303,50	94,2	156,5	156,54	313,08	103,2	324,8	103,7%	334,1	341,2	189,8	189,80	379,5	121,2	185,87	214,57	400,44	105,5	210,27	211,09	421,36	105,2

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	(общеэксплуатационные расходы)	руб.				4				0		8	1	0		9									
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	18,00	41,94	233,0	9,00	9,00	18,00	42,9	18,00	100,0%	18,00	18,00	10,20	10,20	20,40	113,3	10,20	10,20	20,40	100,0	10,20	10,20	20,40	100,0
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	18,00			9,00	9,00	18,00		18,00	100,0%	18,00	18,00	10,20	10,20	20,40	113,3	10,20	10,20	20,40	100,0	10,20	10,20	20,40	100,0
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	18,00			9,00	9,00	18,00		18,00	100,0%	18,00	18,00	10,20	10,20	20,40	113,3	10,20	10,20	20,40	100,0	10,20	10,20	20,40	100,0
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 649,44	1 524,93	92,5	643,37	643,37	1 286,73	84,4	1 311,09	101,9%	1 333,37	1 353,90	630,16	630,16	1 260,32	97,9	630,20	673,81	1 304,01	103,5	673,80	674,62	1 348,42	103,4
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 649,44	1 524,93	92,5	643,37	643,37	1 286,73	84,4	1 311,09	101,9%	1 333,37	1 353,90	630,16	630,16	1 260,32	97,9	630,20	673,81	1 304,01	103,5	673,80	674,62	1 348,42	103,4
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 065,80			347,50	347,50	695,00		695,00	100,0%	695,00	695,00	289,98	405,02	695,00		290,40	404,60	695,00	100,0	295,32	399,68	695,00	100,0
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	39,27	40,40	102,9	32,17	32,17	64,34	79,6	32,78	50,9%	33,33	33,85	31,51	31,51	31,51	97,9	31,51	33,69	32,60	103,5	33,69	33,73	33,71	103,4
														97,9%	100,0 %	49,0 %		100,0 %	106,9 %	103,5 %		100,0 %	100,1 %	103,4%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	243,55	563,43	231,3	130,32	130,31	260,63	46,3	280,37	107,6	297,86	106,2	316,02	106,1
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	3,52	20,00	567,4	1,76	1,76	3,53	17,6	3,59	101,7	3,81	106,3	4,04	105,9
1.1.1	Реагенты	3,52	20,00	567,4	1,76	1,76	3,53	17,6	3,59	101,7	3,81	106,3	4,04	105,9
1.1.	Горюче-													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2	смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	46,29	73,00	157,7	25,20	25,20	50,40	69,0	54,78	108,7	59,16	108,0	63,84	107,9
1.2.1	Электроэнергия	46,29	73,00	157,7	25,20	25,20	50,40	69,0	54,78	108,7	59,16	108,0	63,84	107,9
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	193,74	470,44	242,8	103,35	103,35	206,71	43,9	222,00	107,4	234,88	105,8	248,15	105,7
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	148,80	391,38	263,0	79,38	79,38	158,76	40,6	170,51	107,4	180,40	105,8	190,59	105,7
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	44,94	79,06	175,9	23,97	23,97	47,95	60,6	51,49	107,4	54,48	105,8	57,56	105,7
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственн													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	ые расходы													
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	550,00			100,00	100,00	200,00		84,96	42,5	90,31	106,3	95,64	105,9
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	550,00			100,00	100,00	200,00		84,96	42,5	90,31	106,3	95,64	105,9
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	317,19	303,50	95,7	154,10	154,10	308,19	101,5	374,05	121,4	394,90	105,6	415,81	105,3
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,60	7,50	208,3	1,80	1,80	3,60	48,0	4,08	113,3	4,08	100,0	4,08	100,0
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	295,29	296,00	100,2	147,65	147,65	295,29	99,8	359,43	121,7	380,28	105,8	401,19	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-	226,80	246,00	108,5	113,40	113,40	226,80	92,2	276,06	121,7	292,07	105,8	308,14	105,5

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	управленческого персонала													
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	68,49	50,00	73,0	34,25	34,25	68,49	137,0	83,37	121,7	88,21	105,8	93,06	105,5
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	21,90	7,50	34,2	6,45	6,45	12,90	172,0	14,62	113,3	14,62	100,0	14,62	100,0
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	более 2% НВВ													
5	Амортизация	515,79	616,06	119,4	247,50	247,50	495,00	80,3	495,00	100,0	495,00	100,0	495,00	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	515,79	616,06	119,4	247,50	247,50	495,00	80,3	495,00	100,0	495,00	100,0	495,00	100,0
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	22,89			11,45	11,45	22,89		25,94	113,3	25,94	100,0	25,94	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	18,00			9,00	9,00	18,00		20,40	113,3	20,40	100,0	20,40	100,0
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	1,44			0,72	0,72	1,44		1,63	113,3	1,63	100,0	1,63	100,0
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	3,45			1,73	1,73	3,45		3,91	113,3	3,91	100,0	3,91	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль		41,94											
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения		41,94											
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 649,42	1 524,93	92,5	643,36	643,36	1 286,71	84,4	1 260,32	97,9	1 304,01	103,5	1 348,42	103,4

Тариф на питьевую воду ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» Зеленодольского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/198, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов

осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды организации ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» является население Новопольского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки FS98-E/24 в кол-ве 4 шт., далее вода подается на насосную станцию 2-го подъема. На насосной станции установлено два вертикальных многоступенчатых центробежных насоса марки Lowara серии SV. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,85 км.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2014, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	42,13	42,13	100,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	35,70	35,70	100,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	39,191	53,954	50,516	53,0	53,0	104,9%	53,0	53,0
Потери воды	0	0	0	0	0		0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	39,191	53,954	50,516	53,0	53,0	104,9%	53,0	53,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0		0	0
По группе	39,191	50,516	50,516	53,0	53,0	104,9%	53,0	53,0

потребителей «Население»	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%		100,0%	100,0%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0		0	0

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. На 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	1 502,18
2014 год (факт)	1 926,15
2015 год (утверждено ГКРТТ)	1 803,63
2016 год (прогноз организации)	1 985,42
2017 год (прогноз организации)	2 036,30
2018 год (прогноз организации)	2 087,82
2016 год (принято ГКРТТ)	1816,82
2017 год	1878,27
2018 год	1940,72

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1 985,42	35,70	0	39,22	110%
2017	2 036,30	38,42	98,0%	38,42	100%

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2018	2 087,82	38,42	0	40,37	105,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1376,64 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 960,93 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 460,47 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 360,24 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 276,68 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +7,88 тыс.руб., связано с изменением индекса-дефлятора. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 107,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 83,56 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	2	11,52	276,68
Итого	2	11,53	276,68

1.2. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 15,0 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 200,0 тыс.руб. Затраты на аренду спец. транспорта не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Охрана труда	15,00	15,00	100,00%
Аренда спец.транспорта	200,00	0	
Итого	215,00	15,0	7,0%

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом

ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.3. Прочие производственные расходы приняты в сумме 85,23 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +15,23 тыс.руб. Затраты приняты на основании представленных документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Санитарно-эпидемиологические исследования воды	70,00	85,23	121,8%
Итого	70,00	85,23	121,8%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 80,00 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт отмостки насосной станции	19,00	19,00	100,0%
Дезинфекция второго резервуара первого подъема	40,00	40,00	100,0%
Ремонт кровли бытового помещения (вагончика)	6,00	6,00	100,0%
Ремонт панелей в насосной станции и сан.узла	15,00	15,00	100,0%
Итого	80,0	80,00	100,0%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 420,46 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +10,93 тыс.руб. Заработная плата АУП, затраты на электроэнергию приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	288,00	296,42	102,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	86,98	89,52	102,9%
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	4,55	4,52	99,3%
4	Транспортные расходы	30,00	30,00	100,0%
Итого		409,53	420,46	102,7%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Инженер	1	24,70	296,42
Итого	1	24,70	296,42

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 159,71 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 61,89 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1,1 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора, объем – по предложению организации (на уровне утвержденного).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 2,58 руб./кВт.ч

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 256,0 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество – 252,94 тыс.руб.;
- водный налог – 3,06 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 440,18 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Расширение водопроводной сети	Транспортировка воды	440,18
Итого		440,18

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Ипотечное агентство

Республики Татарстан» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	960,93	x	x
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,17	1,17	1,17

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	960,93	1009,60	1058,43

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1376,64	1438,09	1500,54
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	440,18	440,18	440,18
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1816,82	1878,27	1940,72

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» Зеленодольского района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	40,45	40,45	96,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	34,28	34,28	96,0%
Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» Зеленодольского района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	40,45	43,19	106,8%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	34,28	36,60	106,8%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» Зеленодольского района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	43,19	43,22	100,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	36,60	36,63	100,1%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2015 год
ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	50,52	53,95	106,8%	25,26	25,26	50,52	93,6%	53,00	104,9%	53,00	53,00	26,50	26,50	53,00	104,9%	26,50	26,50	53,00	100,0%	26,50	26,50	53,00	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																							
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	50,52	53,95	106,8%	25,26	25,26	50,52	93,6%	53,00	104,9%	53,00	53,00	26,50	26,50	53,00	104,9%	26,50	26,50	53,00	100,0%	26,50	26,50	53,00	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	50,52	53,95	106,8%	25,26	25,26	50,52	93,6%	53,00	104,9%	53,00	53,00	26,50	26,50	53,00	104,9%	26,50	26,50	53,00	100,0%	26,50	26,50	53,00	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,01						0,01		0,01	0,01	0,00	0,00	0,01		0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 803,62	1 904,84	105,6%	901,81	901,81	1 803,63	94,7%	1 985,42	110,1%	2 036,30	2 087,82	908,41	908,41	1 816,82	100,7%	908,42	969,85	1 878,27	103,4%	969,90	970,82	1 940,72	103,3%
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 096,06	1 782,91	162,7%	704,48	704,48	1 408,96	79,0%	1 768,16	125,5%	1 812,43	1 857,05	846,25	846,25	1 692,50	120,1%	845,60	902,42	1 748,02	103,3%	903,97	900,17	1 804,14	103,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 096,06	1 011,39	92,3%	541,27	541,27	1 082,54	107,0%	1 098,81	101,5%	1 127,06	1 155,64	508,02	508,02	1 016,04	93,9%	506,68	542,14	1 048,82	103,2%	553,29	528,80	1 082,10	103,2%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	79,52	138,68	174,4%	39,33	39,33	78,67	56,7%	86,16	109,5%	93,78	101,73	42,76	42,76	85,51	108,7%	44,40	47,95	92,35	108,0%	47,93	51,72	99,65	107,9%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	241,44	181,08	75,0%	128,81	128,81	257,62	142,3%	268,80	104,3%	280,80	292,80	138,34	138,34	276,68	107,4%	142,24	150,49	292,73	105,8%	150,28	158,55	308,83	105,5%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	72,92	72,92	100,0%	38,90	38,90	77,80	106,7%	81,18	104,3%	84,80	88,43	41,78	41,78	83,56	107,4%	42,96	45,45	88,40	105,8%	45,38	47,88	93,27	105,5%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	440,18	440,19	100,0%	220,09	220,09	440,18	100,0%	440,18	100,0%	440,18	440,18	220,09	220,09	440,18	100,0%	220,09	220,09	440,18	100,0%	220,09	220,09	440,18	100,0%
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том	тыс. руб.	87,00	56,59	65,0%	43,50	43,50	87,00	153,7%	80,00	92,0%	85,00	90,00	40,00	40,00	80,00	92,0%	32,70	52,34	85,04	106,3%	65,27	24,79	90,06	105,9%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	числе:																								
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	110,00	121,93	110,8%	38,14	38,14	76,28	62,6%	107,50	140,9%	107,50	107,50	3,75	3,75	7,50	9,8%	3,64	3,86	7,50	100,0%	3,64	3,86	7,50	100,0%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	65,00			32,50	32,50	65,00		35,00	53,8%	35,00	35,00	21,31	21,31	42,62	65,6%	20,66	21,96	42,62	100,0%	20,70	21,92	42,62	100,0%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		771,52		163,21	163,21	326,41	42,3%	669,35	205,1%	685,37	701,42	338,23	338,23	676,46	207,2%	338,93	360,28	699,21	103,4%	350,68	371,37	722,05	103,3%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	707,56	121,93	17,2%	197,34	197,34	394,67	323,7%	217,26	55,0%	223,87	230,77	62,16	62,16	124,31	31,5%	62,82	67,43	130,25	104,8%	65,93	70,65	136,58	104,9%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	55,40	121,93	220,1%	34,13	34,13	68,26	56,0%	217,26	318,3%	223,87	230,77	62,16	62,16	124,31	182,1%	62,82	67,43	130,25	104,8%	65,93	70,65	136,58	104,9%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	55,40			34,13	34,13	68,26		74,76	109,5%	81,37	88,27	37,10	37,10	74,20	108,7%	38,53	41,61	80,13	108,0%	41,59	44,87	86,46	107,9%
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.		121,93						107,50		107,50	107,50	3,75	3,75	7,50		3,64	3,86	7,50	100,0%	3,64	3,86	7,50	100,0%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								35,00		35,00	35,00	21,31	21,31	42,62		20,66	21,96	42,62	100,0%	20,70	21,92	42,62	100,0%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	652,16			163,21	163,21	326,41																	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 803,62	1 904,84	105,6%	901,81	901,81	1 803,63	94,7%	1 985,42	110,1%	2 036,30	2 087,82	908,41	908,41	1 816,82	100,7%	908,42	969,85	1 878,27	103,4%	969,90	970,82	1 940,72	103,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 151,46	1 133,32	98,4%	575,40	575,40	1 150,80	101,5%	1 316,07	114,4%	1 350,93	1 386,40	570,18	570,18	1 140,36	99,1%	569,49	609,57	1 179,07	103,4%	619,22	599,45	1 218,67	103,4%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	134,92	138,68	102,8%	73,46	73,46	146,93	105,9%	160,91	109,5%	175,15	190,00	79,86	79,86	159,71	108,7%	82,93	89,56	172,49	108,0%	89,52	96,59	186,11	107,9%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	241,44	181,08	75,0%	128,81	128,81	257,62	142,3%	268,80	104,3%	280,80	292,80	138,34	138,34	276,68	107,4%	142,24	150,49	292,73	105,8%	150,28	158,55	308,83	105,5%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	72,92	72,92	100,0%	38,90	38,90	77,80	106,7%	81,18	104,3%	84,80	88,43	41,78	41,78	83,56	107,4%	42,96	45,45	88,40	105,8%	45,38	47,88	93,27	105,5%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	440,18	440,19	100,0%	220,09	220,09	440,18	100,0%	440,18	100,0%	440,18	440,18	220,09	220,09	440,18	100,0%	220,09	220,09	440,18	100,0%	220,09	220,09	440,18	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	87,00	56,59	65,0%	43,50	43,50	87,00	153,7%	80,00	92,0%	85,00	90,00	40,00	40,00	80,00	92,0%	32,70	52,34	85,04	106,3%	65,27	24,79	90,06	105,9%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	110,00	243,86	221,7%	38,14	38,14	76,28	31,3%	215,00	281,9%	215,00	215,00	7,50	7,50	15,00	19,7%	7,27	7,73	15,00	100,0%	7,29	7,71	15,00	100,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	65,00			32,50	32,50	65,00		70,00	107,7%	70,00	70,00	42,62	42,62	85,23	131,1%	41,31	43,92	85,23	100,0%	41,39	43,84	85,23	100,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	652,16	771,52	118,3%	326,41	326,41	652,83	84,6%	669,35	102,5%	685,37	701,42	338,23	338,23	676,46	103,6%	338,93	360,28	699,21	103,4%	350,68	371,37	722,05	103,3%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.		21,31																					
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.		21,31																					
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период										
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 803,62	1 926,15	106,8%	901,81	901,81	1 803,63	93,6%	1 985,42	110,1 %	2 036,30	2 087,82	908,41	908,41	1 816,82	100,7%	908,42	969,85	1 878,27	103,4%	969,90	970,82	1 940,72	103,3%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	527,18			263,59	263,59	527,18		520,18	98,7%	525,18	530,18	260,09	260,09	520,18	98,7%	252,79	272,43			285,36	244,88		
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	35,70	35,70	100,0%	35,70	35,70	35,70	100,0%	37,46	104,9 %	38,42	39,39	34,28	34,28	34,28	96,0%	34,28	36,60	35,44	103,4%	36,60	36,63	36,62	103,3%
														96,0%	100,0%	96,0 %		100,0 %	106,8%	103,4 %		100,0 %	100,1%	103,3 %	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2015 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	624,28	636,54	101,96	311,81	311,81	623,62	97,97	620,18	99,45	653,85	105,43	688,44	105,29
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение													
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	134,92	138,68	102,79	73,46	73,47	146,93	105,95	159,71	108,70	172,49	108,00	186,11	107,90
1.2.1	Электроэнергия	134,92	138,68	102,79	73,46	73,47	146,93	105,95	159,71	108,70	172,49	108,00	186,11	107,90
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	314,35	254,00	80,80	167,71	167,71	335,42	132,05	360,24	107,40	381,13	105,80	402,09	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	241,44	181,08	75,00	128,81	128,81	257,62	142,27	276,68	107,40	292,73	105,80	308,83	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	72,91	72,92	100,01	38,90	38,90	77,80	106,69	83,56	107,40	88,40	105,80	93,27	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	110,00	243,86	221,69	38,14	38,14	76,28	31,28	15,00	19,66	15,00	100,00	15,00	100,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	65,00			32,50	32,50	65,00		85,23	131,12	85,23	100,00	85,23	100,00
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	65,00			32,50	32,50	65,00							
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	87,00	56,59	65,05	43,50	43,50	87,00	153,74	80,00	91,95	85,04	106,30	90,06	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	87,00	56,59	65,05	43,50	43,50	87,00	153,74	80,00	91,95	85,04	106,30	90,06	105,90
2.2	Расходы на капитальный													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	396,34	499,28	125,97	196,76	196,75	393,51	78,82	420,46	106,85	443,20	105,41	466,05	105,16
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет													
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	359,35	359,35	100,00	179,67	179,68	359,35	100,00	385,94	107,40	408,33	105,80	430,79	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	276,00	276,00	100,00	138,00	138,00	276,00	100,00	296,42	107,40	313,62	105,80	330,87	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды	83,35	83,35	100,00	41,67	41,68	83,35	100,00	89,52	107,40	94,71	105,80	99,92	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержден о	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыдущем у году
	административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	36,99	139,93	378,29	17,09	17,07	34,16	24,41	34,52	101,05	34,87	101,01	35,26	101,12
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	440,18	440,19	100,00	220,09	220,09	440,18	100,00	440,18	100,00	440,18	100,00	440,18	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	440,18	440,19	100,00	220,09	220,09	440,18	100,00	440,18	100,00	440,18	100,00	440,18	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с	255,82	293,55	114,75	129,66	129,66	259,32	88,34	256,00	98,72	256,00	100,00	256,00	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержденно	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	уплатой налогов и сборов													
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	255,82	272,24	106,42	127,91	127,91	255,82	93,97	252,94	98,88	252,94	100,00	252,94	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом				1,75	1,75	3,50		3,06	87,31	3,06	100,00	3,06	100,00
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов		21,31											
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 803,62	1 926,15	106,79	901,82	901,82	1 803,64	93,64	1 816,82	100,73	1 878,27	103,38	1 940,72	103,33

Тариф на питьевую воду ООО «Управляющая компания «Осиново» Зеленодольского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ООО «Управляющая компания «Осиново» (далее – ООО «УК «Осиново») об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 12.08.2015 № 218 «Об открытии дела об установлении тарифов на питьевую воду для ООО "Управляющая компания "Осиново" на 2016-2018 годы и назначении уполномоченного по делам» открыто тарифное дело № 26/397, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ООО «УК «Осиново» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «УК «Осиново» является население Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

По договору безвозмездного пользования оборудованием от 12.01.2015 №1/15 Исполнительный комитет Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан передал в безвозмездное временное пользование 3 скважины (срок договора с 12.01.2015 по 11.01.2020).

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.04.2015 № 10-7/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.06.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ООО «УК «Осиново» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	13,95	13,95	100,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	100,0	103,50	103,50	100,0%	107,00	110,50
Потери воды	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	100,0	103,50	103,50	100,0%	107,00	110,50
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	100,0	103,50	103,50	100,0%	107,00	110,50
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей	100,0	103,50	103,50	100,0%	107,00	110,50

Показатели	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
«Население»	100%	100%	100%		100%	100%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0	0

На 2016-2018 гг. объемы приняты по предложению организации с учетом планируемого роста по группе потребителей «население».

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2015 год (утверждено ГКРТТ)	1395,17
2016 год (прогноз организации)	1421,88
2017 год (прогноз организации)	1576,13
2018 год (прогноз организации)	1733,24
2016 год (принято ГКРТТ)	1418,69
2017 год	1526,71
2018 год	1633,98

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1421,88	13,74	98,5%	13,74	100,0%
2017	1576,13	13,74	100,0%	15,72	114,4%
2018	1733,24	15,69	99,8%	15,69	108,8%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1418,69 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 846,11 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 338,68 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 86,98 тыс.руб. Отклонение от прогноза предприятия составляет +1,18 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 251,70 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 193,32 тыс.руб. Отклонение от прогноза предприятия составляет +1,32 тыс.руб. Заработная плата основного производственного персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 58,38 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,5 чел., на уровне утвержденной.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	1	10,74	128,88
Контроллер	0,5	10,74	64,44
Итого	1,5	10,74	193,32

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 236,48 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	236,48	236,48	100,0%
Итого	236,48	236,48	100,0%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 270,95 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 28,04тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, численность-на уровне утвержденной. Услуги ЕРЦ приняты согласно расчета. Затраты на аренду приняты на уровне утвержденного периода. Другие затраты приняты на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	96,00	77,33	80,6%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	28,99	23,35	80,5%
3	Услуги банка	24,00	24,00	100%
4	Услуги ЕРЦ	23,00	21,27	92,5%
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	24,00	24,00	100%
6	Канц.товары	5,00	5,00	100%
7	Аренда офиса (договор №РГ/1/А от 02.01.2012, доп.соглашение от 01.01.2015г)	98,00	96,00	98,0%
Итого		298,99	270,95	90,6%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,3	10,74	38,66
Бухгалтер	0,3	10,74	38,66
Итого	0,6	10,74	77,33

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 536,62 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 102,47 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +25,62 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом тарифов ОАО «Татэнергосбыт», объем – по предложению организации (с учетом планируемого роста объема воды). На 2017-2018 гг. объем электроэнергии принят с учетом планируемого роста объема воды.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,24 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 35,97 тыс.руб., в том числе:

- водный налог – 9,63 тыс.руб.;
- единый налог при УСН – 26,34 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «УК «Осиново» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	846,11	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,99	0,99	0,98

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	846,11	890,37	934,59

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1418,69	1526,71	1633,98
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1418,69	1526,71	1633,98

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «УК «Осиново» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
ООО «УК «Осиново» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	13,71	13,71	98,2%

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
ООО «УК «Осиново» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	13,71	14,83	108,1%

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
ООО «УК «Осиново» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	14,79	14,79	99,7%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «УК «Осиново» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Рекомендации: договор о безвозмездном пользовании оборудованием привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении".

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг.
ООО «УК «Осиново»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено						2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет	нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	50,00	50,00	100,00	103,50	107,00	110,50	51,75	51,75	103,50	103,5	53,50	53,50	107,00	103,4	55,25	55,25	110,50	103,3
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																		
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																		
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	50,00	50,00	100,00	103,50	107,00	110,50	51,75	51,75	103,50	103,5	53,50	53,50	107,00	103,4	55,25	55,25	110,50	103,3
2.3.1	Население	тыс. м3	50,00	50,00	100,00	103,50	107,00	110,50	51,75	51,75	103,50	103,5	53,50	53,50	107,00	103,4	55,25	55,25	110,50	103,3
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																		
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	103,5	0,01	0,01	0,01	103,4	0,01	0,01	0,01	103,3
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	684,41	684,41	1 368,82	1 391,88	1 543,13	1 697,24	696,18	696,18	1 392,35	101,7	720,32	780,06	1 500,37	107,8	803,82	803,82	1 607,64	107,1
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	684,41	684,41	1 368,82	1 391,88	1 543,13	1 697,24	696,18	696,18	1 392,35	101,7	720,32	780,06	1 500,37	107,8	803,82	803,82	1 607,64	107,1
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	548,47	548,47	1 096,95	1 083,26	1 197,44	1 314,27	555,89	555,89	1 111,78	101,4	581,75	626,94	1 208,69	108,7	652,32	652,32	1 304,64	107,9
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	225,23	225,23	450,45	511,00	574,19	637,67	268,31	268,31	536,62	119,1	285,02	313,53	598,55	111,5	329,78	329,78	659,57	110,2
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	90,00	90,00	180,00	192,00	210,00	228,00	96,66	96,66	193,32	107,4	99,05	105,49	204,53	105,8	107,89	107,89	215,78	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,18	27,18	54,36	57,98	63,42	68,86	29,19	29,19	58,38	107,4	29,91	31,86	61,77	105,8	32,58	32,58	65,17	105,5
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	165,12	165,12	330,24	236,48	260,13	286,14	118,24	118,24	236,48	71,6	123,84	127,54	251,38	106,3	133,10	133,10	266,21	105,9

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено						2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	назначения, в том числе:																			
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	110,34	110,34	220,69															
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	40,95	40,95	81,90	85,80	89,70	93,60	43,49	43,49	86,98	106,2	43,92	48,53	92,46	106,3	48,96	48,96	97,91	105,9
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	135,94	135,94	271,87	308,62	345,69	382,97	140,29	140,29	280,58	103,2	138,57	153,12	291,68	104,0	151,50	151,50	303,00	103,9
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																		
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.																		
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	684,41	684,41	1 368,82	1 391,88	1 543,13	1 697,24	696,18	696,18	1 392,35	101,7	720,32	780,06	1 500,37	107,8	803,82	803,82	1 607,64	107,1
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	548,47	548,47	1 096,95	1 083,26	1 197,44	1 314,27	555,89	555,89	1 111,78	101,4	581,75	626,94	1 208,69	108,7	652,32	652,32	1 304,64	107,9
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	225,23	225,23	450,45	511,00	574,19	637,67	268,31	268,31	536,62	119,1	285,02	313,53	598,55	111,5	329,78	329,78	659,57	110,2
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	90,00	90,00	180,00	192,00	210,00	228,00	96,66	96,66	193,32	107,4	99,05	105,49	204,53	105,8	107,89	107,89	215,78	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,18	27,18	54,36	57,98	63,42	68,86	29,19	29,19	58,38	107,4	29,91	31,86	61,77	105,8	32,58	32,58	65,17	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																		
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	165,12	165,12	330,24	236,48	260,13	286,14	118,24	118,24	236,48	71,6	123,84	127,54	251,38	106,3	133,10	133,10	266,21	105,9
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	110,34	110,34	220,69															
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	40,95	40,95	81,90	85,80	89,70	93,60	43,49	43,49	86,98	106,2	43,92	48,53	92,46	106,3	48,96	48,96	97,91	105,9
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																		
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	135,94	135,94	271,87	308,62	345,69	382,97	140,29	140,29	280,58	103,2	138,57	153,12	291,68	104,0	151,50	151,50	303,00	103,9
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	13,17	13,17	26,34	30,00	33,00	36,00	13,17	13,17	26,34	100,0	13,17	13,17	26,34	100,0	13,17	13,17	26,34	100,0
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	13,17	13,17	26,34	30,00	33,00	36,00	13,17	13,17	26,34	100,0	13,17	13,17	26,34	100,0	13,17	13,17	26,34	100,0

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утверждено						2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																		
11	Товарная продукция	тыс. руб.	697,58	697,58	1 395,17	1 421,88	1 576,13	1 733,24	709,35	709,35	1 418,69	101,7	733,49	793,23	1 526,71	107,6	816,99	816,99	1 633,98	107,0
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																		
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	697,58	697,58	1 395,17	1 421,88	1 576,13	1 733,24	709,35	709,35	1 418,69	101,7	733,49	793,23	1 526,71	107,6	816,99	816,99	1 633,98	107,0
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	165,12	165,12	330,24	236,48	260,13	286,14	118,24	118,24	236,48		123,84	112,64	236,48	100,0	133,10	103,38	236,48	100,0
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	13,95	13,95	13,95	13,74	14,73	15,69	13,71	13,71	13,71	98,2	13,71	14,83	14,27	104,1	14,79	14,79	14,79	103,6
						98,5%	107,2%	106,5%	98,2%	100,0%	98,2%		100,0%	108,1%	104,1%		99,7%	100,0%	103,6%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС			нет	нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	383,35	383,36	766,71	875,30	114,2	957,31	109,4	1 038,43	108,5
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	40,95	40,95	81,90	86,98	106,2	92,46	106,3	97,91	105,9
1.1.1	Реагенты		0,00	0,00						
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	40,95	40,95	81,90	86,98	106,2	92,46	106,3	97,91	105,9
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00						
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	225,22	225,23	450,45	536,62	119,1	598,55	111,5	659,57	110,2
1.2.1	Электроэнергия	225,22	225,23	450,45	536,62	119,1	598,55	111,5	659,57	110,2
1.2.2	Холодная вода		0,00	0,00						
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией		0,00	0,00						

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	централизованных систем, либо объектов в составе таких систем									
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	117,18	117,18	234,36	251,70	107,4	266,30	105,8	280,95	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	90,00	90,00	180,00	193,32	107,4	204,53	105,8	215,78	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	27,18	27,18	54,36	58,38	107,4	61,77	105,8	65,17	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00						
1.5	Общехозяйственные расходы		0,00	0,00						
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00						
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00						
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,00						
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание		0,00	0,00						
2	Ремонтные расходы	165,11	165,13	330,24	236,48	71,6	251,38	106,3	266,21	105,9
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	54,77	54,78	109,55	236,48	215,9	251,38	106,3	266,21	105,9
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	110,34	110,35	220,69						
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						
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала		0,00	0,00						
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		0,00	0,00						
3	Административные расходы	131,93	131,94	263,87	270,94	102,7	280,23	103,4	289,52	103,3
3.1	Расходы на оплату труда и услуг,	12,00	12,00	24,00	24,00	100,0	25,51	106,3	27,02	105,9

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	выполняемых сторонними организациями									
3.1.1	Услуги связи и интернет	12,00	12,00	24,00	24,00	100,0	25,51	106,3	27,02	105,9
3.1.2	Юридические услуги			0,00						
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00						
3.1.4	Консультационные услуги			0,00						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00						
3.1.6	Информационные услуги			0,00						
3.1.7	Управленческие услуги			0,00						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	46,87	46,87	93,74	100,68	107,4	106,52	105,8	112,38	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	36,00	36,00	72,00	77,33	107,4	81,81	105,8	86,31	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	10,87	10,87	21,74	23,35	107,4	24,71	105,8	26,07	105,5
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,00						
3.4	Служебные командировки			0,00						
3.5	Обучение персонала		0,00	0,00						
3.6	Страхование производственных объектов			0,00						
3.7	Прочие административные расходы	73,06	73,07	146,13	146,26	100,1	148,20	101,3	150,12	101,3
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		0,00	0,00						
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00						
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций		0,00	0,00						
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ		0,00	0,00						
5	Амортизация	0,00	0,00	0,00						
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы		0,00	0,00						

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	водоснабжения									
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату		0,00	0,00						
6.1	Аренда имущества			0,00						
6.2	Концессионная плата			0,00						
6.3	Лизинговые платежи			0,00						
6.4	Аренда земельных участков			0,00						
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	17,17	17,17	34,34	35,97	104,7	37,79	105,1	39,82	105,4
7.1	Налог на прибыль при ОСН		0,00	0,00						
7.2	Единый налог при УСН	13,17	13,17	26,34	26,34	100,0	26,34	100,0	26,34	100,0
7.3	Налог на имущество организаций		0,00	0,00						
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду		0,00	0,00						
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	4,00	4,00	8,00	9,63	120,3	11,45	119,0	13,48	117,7
7.6	Земельный налог		0,00	0,00						
7.7	Транспортный налог		0,00	0,00						
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов		0,00	0,00						
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00						
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним		0,00	0,00						
8.2	Расходы на капитальные вложения		0,00	0,00						
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами		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						
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00						
9	Убыток		0,00	0,00						
10	Итого НВВ	697,56	697,60	1 395,16	1 418,69	101,7	1 526,71	107,6	1 633,98	107,0

Тариф на питьевую воду для Федерального государственного бюджетного специального учебно-воспитательного учреждения для детей и подростков с девиантным поведением "Раифское специальное профессиональное училище №1 закрытого типа" Зеленодольского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации Федеральное государственное бюджетное специальное учебно-воспитательное учреждение для детей и подростков с девиантным поведением "Раифское специальное профессиональное училище №1 закрытого типа" (далее – ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ») об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/89, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» являются население и прочие организации Раифского сельского поселения (п.Местечко Раифа) Зеленодольского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,91	22,53	102,8%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	46,70	46,70	46,70	46,20	46,70	100,0%	46,70	46,70
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	46,70	46,70	46,70	46,20	46,70	100,0%	46,70	46,70
Потери воды	0	0	0	0	0		0	0
Объем реализации воды	46,70	46,70	46,70	46,20	46,70	100,0%	46,70	46,70
Расход воды на собственные нужды предприятия	12,55	16,70	17,20	20,70	17,20	100,0%	17,20	17,20
Отпуск воды по	34,15	30,00	29,50	25,50	29,50	100,0%	29,50	29,50

категориям потребителей всего, в том числе:								
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0		0	0
По группе потребителей «Население»	16,90	20,00	19,00	15,00	19,00	100,0%	19,00	19,00
	49,5%	66,7%	64,4%	58,8%	64,4%		64,4%	64,4%
По группе потребителей «Прочие»	17,25	10,00	10,50	10,50	10,50	100,0%	10,50	10,50

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят на основании отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года (на уровне утвержденного). На 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	999,82
2014 год (факт)	1 011,63
2015 год (утверждено ГКРТТ)	1037,59
2016 год (прогноз организации)	1114,00
2017 год (прогноз организации)	1136,34
2018 год (прогноз организации)	1154,68
2016 год (принято ГКРТТ)	1063,98
2017 год	1106,63
2018 год	1149,57

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1114,00	22,53	0	25,70	114%
2017	1136,34	24,33	94,7%	24,33	100%
2018	1154,68	24,33	0	25,12	103,2%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1054,78 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 905,51 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 423,36 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 245,66 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 188,68 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +10,12 тыс.руб. Численность ОПР принята на уровне предложения организации. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 107,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 56,98 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	1	7,65	91,76
Обходчик ВКС	1	8,08	96,92
Итого	2	7,86	188,68

1.2. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 177,70 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 2,30 тыс.руб. Затраты приняты согласно представленным договорам.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Анализ качества воды	180,0	177,70	98,7%
Итого	180,0	177,70	98,7%

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с

бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 100,0 тыс.руб., в том числе:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт (ремонт водопровода)	100,0	100,0	100,0%
Итого	100,0	100,0	100,0%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 17370,61 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 191,17тыс.руб. Затраты на транспортные расходы приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования, все остальные затраты приняты по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	1832,38	1832,38	100,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	553,38	553,38	100,0%
3	Транспортные расходы	1882,50	1592,59	84,6%
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	472,73	472,73	100,0%
5	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	250,00	250,00	100,0%
6	Страхование имущества	1031,80	1031,80	100,0%
7	Прочие расходы (электроэнергия, теплоснабжение, обслуживание орг. техники)	11539,00	11539,00	100,0%
Итого		17561,78	17370,61	98,9%

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и прочие. В соответствии с Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,2% - 382,15 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 60,79 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 11,70 тыс.кВт. (расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014 год). Отклонение от прогноза организации составляет 56,69 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, объем – на уровне утвержденного.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 5,20 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 4021,70 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 100,0 тыс.руб.;

– земельный налог – 2158,60 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 315,70 тыс.руб.;

– налог на имущество – 1435,70 тыс.руб.;

– водный налог – 11,70 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,2%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 88,48 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 9,2 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Ремонт водопровода	подъем	9,2
Итого		9,2

Расчет необходимой валовой выручки «Раифское СПУ №1 ЗТ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	905,51	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	0,25	0,25	0,25

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	905,51	943,30	981,05

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1054,78	1097,43	1140,37
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	9,2	9,2	9,2
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая	1063,98	1106,63	1149,57

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	выручка (питьевая вода)			

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» на долгосрочный период в следующем размере:

ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	22,53	23,04	102,5%

ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	23,04	24,35	105,7%

ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	24,35	24,88	102,2%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета									
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет	нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	46,70	46,70	100,0	23,35	23,35	46,70	46,20	98,9	46,70	46,70	23,35	23,35	46,70	100,0	23,35	23,35	46,70	100,0	23,35	23,35	46,70	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	16,70	16,70	100,0	8,60	8,60	17,20	20,70	124,0	20,70	20,70	8,60	8,60	17,20	100,0	8,60	8,60	17,20	100,0	8,60	8,60	17,20	100,0
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	30,00	30,00	100,0	14,75	14,75	29,50	25,50	85,0	26,00	26,00	14,75	14,75	29,50	100,0	14,75	14,75	29,50	100,0	14,75	14,75	29,50	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	20,00	20,00	100,0	9,50	9,50	19,00	15,00	75,0	14,90	14,50	9,50	9,50	19,00	100,0	9,50	9,50	19,00	100,0	9,50	9,50	19,00	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																						
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	10,00	10,00	100,0	5,25	5,25	10,50	10,50	105,0	11,10	11,50	5,25	5,25	10,50	100,0	5,25	5,25	10,50	100,0	5,25	5,25	10,50	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	53,3	0,00	0,00	0,01	0,01	98,9	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,0	0,00	0,00	0,01	100,0	0,00	0,00	0,01	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 011,62	1 011,63	100,0	511,60	526,00	1 037,60	1 114,00	110,1	1 136,34	1 154,68	526,08	537,91	1 063,98	102,5	537,98	568,65	1 106,63	104,0	568,57	581,00	1 149,57	103,9
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 011,62	1 011,63	100,0	511,60	526,00	1 037,60	1 114,00	110,1	1 136,34	1 154,68	526,08	537,91	1 063,98	102,5	537,98	568,65	1 106,63	104,0	568,57	581,00	1 149,57	103,9
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	560,72	560,72	100,0	276,33	292,81	569,14	639,16	114,0	658,35	673,35	282,59	310,76	593,35	104,3	301,96	328,00	629,96	106,2	323,32	343,54	666,86	105,9
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	51,36	51,36	100,0	26,78	29,16	55,93	117,48	228,7	122,61	122,61	28,57	32,22	60,79	108,7	31,26	34,39	65,65	108,0	33,98	36,86	70,84	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	164,64	164,64	100,0	84,99	90,68	175,67	178,56	108,5	189,36	200,88	91,15	97,53	188,68	107,4	96,67	102,95	199,62	105,8	102,48	108,12	210,60	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	49,72	49,72	100,0	25,67	27,39	53,05	53,93	108,5	57,19	60,67	27,53	29,45	56,98	107,4	29,19	31,09	60,29	105,8	30,95	32,65	63,60	105,5

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета										
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	от расходов на оплату труда основного производственного персонала																							
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5,00	5,00	100,0	2,50	2,50	5,00	9,20	184,0	9,20	9,20	4,60	4,60	9,20	184,0	4,60	4,60	9,20	100,0	4,60	4,60	9,20	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	100,00	100,00	100,0	48,80	51,20	100,00	100,00	100,0	100,00	100,00	47,08	52,92	100,00	100,0	50,50	55,80	106,30	106,3	54,49	58,08	112,57	105,9
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	190,00	190,00	100,0	87,59	91,89	179,48	180,00	94,7	180,00	180,00	83,66	94,04	177,70	99,0	89,74	99,16	188,90	106,3	96,82	103,22	200,04	105,9
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	450,90	450,90	100,0	235,27	233,19	468,46	474,84	105,3	477,99	481,33	243,49	227,14	470,63	100,5	236,02	240,65	476,67	101,3	245,25	237,46	482,71	101,3
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 011,62	1 011,63	100,0	511,60	526,00	1 037,60	1 114,00	110,1	1 136,34	1 154,68	526,08	537,91	1 063,98	102,5	537,98	568,65	1 106,63	104,0	568,57	581,00	1 149,57	103,9
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	560,72	560,72	100,0	276,33	292,81	569,14	639,16	114,0	658,35	673,35	282,59	310,76	593,35	104,3	301,96	328,00	629,96	106,2	323,32	343,54	666,86	105,9
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	51,36	51,36	100,0	26,78	29,16	55,93	117,48	228,7	122,61	122,61	28,57	32,22	60,79	108,7	31,26	34,39	65,65	108,0	33,98	36,86	70,84	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	164,64	164,64	100,0	84,99	90,68	175,67	178,56	108,5	189,36	200,88	91,15	97,53	188,68	107,4	96,67	102,95	199,62	105,8	102,48	108,12	210,60	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	49,72	49,72	100,0	25,67	27,39	53,05	53,93	108,5	57,19	60,67	27,53	29,45	56,98	107,4	29,19	31,09	60,29	105,8	30,95	32,65	63,60	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5,00	5,00	100,0	2,50	2,50	5,00	9,20	184,0	9,20	9,20	4,60	4,60	9,20	184,0	4,60	4,60	9,20	100,0	4,60	4,60	9,20	100,0
7.1.6	Аренда основного	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	оборудования																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	100,00	100,00	100,0	48,80	51,20	100,00	100,00	100,0	100,00	100,00	47,08	52,92	100,00	100,0	50,50	55,80	106,30	106,3	54,49	58,08	112,57	105,9
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	190,00	190,00	100,0	87,59	91,89	179,48	180,00	94,7	180,00	180,00	83,66	94,04	177,70	99,0	89,74	99,16	188,90	106,3	96,82	103,22	200,04	105,9
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	450,90	450,90	100,0	235,27	233,19	468,46	474,84	105,3	477,99	481,33	243,49	227,14	470,63	100,5	236,02	240,65	476,67	101,3	245,25	237,46	482,71	101,3
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 011,62	1 011,63	100,0	511,60	526,00	1 037,60	1 114,00	110,1	1 136,34	1 154,68	526,08	537,91	1 063,98	102,5	537,98	568,65	1 106,63	104,0	568,57	581,00	1 149,57	103,9
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 011,62	1 011,63	100,0	511,60	526,00	1 037,60	1 114,00	110,1	1 136,34	1 154,68	526,08	537,91	1 063,98	102,5	537,98	568,65	1 106,63	104,0	568,57	581,00	1 149,57	103,9
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	105,00	100,00	95,2	51,30	53,70	105,00	109,20	109,2	109,20	109,20	51,68	57,52	109,20		55,10	54,10	109,20	100,0	59,09	50,11	109,20	100,0
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	21,66	21,66	100,0	21,91	22,53	22,22	24,11	111,3	24,33	24,73	22,53	23,04	22,78	102,5	23,04	24,35	23,70	104,0	24,35	24,88	24,62	103,9
													100,0%	102,2%	102,5%		100,0%	105,7%	104,0%		100,0%	102,2%	103,9%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	455,72	455,72	100,00	225,03	239,11	464,14	101,85	484,15	104,31	514,46	106,26	545,09	105,95
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение													
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	51,36	51,36	100,00	26,78	29,15	55,93	108,88	60,79	108,70	65,65	108,00	70,84	107,90
1.2.1	Электроэнергия	51,36	51,36	100,00	26,78	29,15	55,93	108,88	60,79	108,70	65,65	108,00	70,84	107,90
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	214,36	214,36	100,00	110,66	118,07	228,73	106,70	245,66	107,40	259,91	105,80	274,21	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	164,64	164,64	100,00	84,99	90,69	175,68	106,71	188,68	107,40	199,62	105,80	210,60	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	49,72	49,72	100,00	25,67	27,38	53,05	106,70	56,98	107,41	60,29	105,80	63,60	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	190,00	190,00	100,00	87,59	91,89	179,48	94,46	177,70	99,01	188,90	106,30	200,04	105,90
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2	Ремонтные расходы	100,00	100,00	100,00	50,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	106,30	106,30	112,57	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	100,00	100,00	100,00	50,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00	106,30	106,30	112,57	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	363,19	363,19	100,00	189,81	190,19	380,00	104,63	382,15	100,57	388,20	101,58	394,23	101,56
3.1	Расходы на оплату труда и услуг,	10,40	10,40	100,00	5,20	5,20	10,40	100,00	10,40	100,01	11,06	106,30	11,71	105,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	10,40	10,40	100,00	5,20	5,20	10,40	100,00	10,40	100,01	11,06	106,30	11,71	105,90
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	49,19	49,19	100,00	26,25	26,24	52,49	106,70	52,49	100,00	55,53	105,80	58,58	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	37,78	37,78	100,00	20,16	20,15	40,31	106,70	40,31	100,00	42,65	105,80	45,00	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том	11,41	11,41	100,00	6,09	6,08	12,17	106,70	12,17	100,00	12,88	105,80	13,59	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	числе налоги и сборы													
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	303,60	303,60	100,00	158,36	158,75	317,11	104,45	319,26	100,68	321,61	100,74	323,94	100,72
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	5,00	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00	9,20	184,00	9,20	100,00	9,20	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	5,00	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00	9,20	184,00	9,20	100,00	9,20	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	87,71	87,71	100,00	44,26	44,22	88,48	100,87	88,48	100,00	88,48	100,00	88,48	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	30,44	30,44	100,00	15,80	15,79	31,59	103,77	31,59	100,00	31,59	100,00	31,59	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5,68	5,68	100,00	3,48	3,47	6,95	122,22	6,95	100,00	6,95	100,00	6,95	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,26	0,26	100,00	0,13	0,13	0,26	100,00	0,26	100,00	0,26	100,00	0,26	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
7.6	Земельный налог	47,49	47,49	100,00	23,75	23,74	47,49	100,00	47,49	100,00	47,49	100,00	47,49	100,00
7.7	Транспортный налог	2,55	2,55	100,00	1,10	1,10	2,20	86,21	2,20	100,00	2,20	100,00	2,20	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	1,30	1,30	100,00										
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 011,63	1 011,63	100,00	511,60	526,01	1 037,61	102,57	1 063,98	102,54	1 106,63	104,01	1 149,57	103,88

Тариф на питьевую воду для МУП «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» Зеленодольского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее – МУП «Нурлатское МПП ЖКХ») об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 15.04.2015 № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/18, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации Акзигитивского, Большеачасырского, Кугеевского, Кугушевского, Мамадыш-Акиловского, Молвинского, Нижнеураспугинского, Нурлатского, Русско-Азелеевского, Утяшкинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района.

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» эксплуатирует 34 артезианских башни. Источником водоснабжения являются подземные воды. В качестве водоподъемного оборудования установлены скваженные насосы марки ЭЦВ с погружными электродвигателями.

Протяженность водопроводных сетей составляет 111 км, в том числе нуждающихся в замене 70 км. В основном водопроводные сети построены из стальных труб (в д.Косяково стальные водопроводные сети введены в эксплуатацию еще в 1965 г, износ составляет 95%). Ряд участков водопроводных линий построены из полиэтиленовых труб диаметром 50, 63 и 110 мм, а также чугунных труб диаметром 100 мм (д.Молвино и Тавлино).

Износ водопроводного хозяйства составляет 73%, износ ежегодно увеличивается, что способствует возрастанию числа аварий.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	27,04	27,81	102,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Поднято воды	236,902	236,296	334,124	318,436	318,436	95,3%	318,436	318,436
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0
Подано воды в сеть	236,902	236,296	334,124	318,436	318,436	95,3%	318,436	318,436

с учетом отпуска воды другим водопроводам								
Потери воды	11,754	11,252	16,173	15,036	15,036	93,0%	15,036	15,036
	5,0%	4,76%	4,8%	4,72%	4,72%		4,72%	4,72%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	225,148	225,044	317,951	303,400	303,400	95,4%	303,400	303,400
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	18,477	13,674	18,635	16,957	16,957	91,0%	16,957	16,957
По группе потребителей «Население»	199,544	202,567	291,500	276,925	276,925	95,0%	276,925	276,925
	88,6%	90,0%	91,68%	86,96%	86,96%		86,96%	86,96%
По группе потребителей «Прочие»	7,127	8,803	7,816	9,518	9,518	121,8 %	9,518	9,518

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 3 года. На 2017-2018г.г объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	5 491,63
2014 год (факт)	5945,07
2015 год (утверждено ГКРТТ)	8720,31
2016 год (прогноз организации)	9021,84

Год	Сумма, тыс.руб.
2017 год (прогноз организации)	9460,41
2018 год (прогноз организации)	9924,75
2016 год (принято ГКРТТ)	8802,10
2017 год	9353,60
2018 год	9917,82

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	9021,84	27,81	0	31,66	114%
2017	9460,41	31,18	98,5%	31,18	100%
2018	9924,75	31,18	0	33,91	108,8%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 8706,10 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 5996,08 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 3873,35 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 188,75 тыс.руб., что ниже прогноза предприятия на 40,74 тыс.руб. Объем ГСМ принят на уровне факта, стоимость с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 3080,77 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2366,18 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +68,54 тыс.руб. Численность ОПР принята на уровне предложения организации, заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 714,59 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 17 единицы:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	6		565,14
Машинист насосной установки	5	6,90	413,70
Слесарь-водитель	1	12,62	151,43
Транспортирование воды	11		1801,04
Слесарь АВР	3	12,09	435,24
Контролеры	3	12,09	435,24
Экскаваторщик	1	13,81	165,71

Электрогазосварщик	1	12,61	151,27
Начальник абон.отдела	1	18,88	226,56
Слесарь-водитель	1	12,03	144,39
Мастер участка	1	20,22	242,64
Итого	17	11,60	2366,18

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в размере 442,83 тыс.руб. что ниже предложения организации на 64,0 тыс.руб. Затраты на аренду помещения не приняты в связи с тем, что срок договора аренды истек 31.12.2014. Затраты на лабораторные исследования исключены в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Амортизация ОС цехового назначения	251,00	251,00	100,0%
Затраты на ремонт цеховые	90,10	90,10	100,0%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	17,05	17,05	100,0%
Татарстан почтасы (разноска квитанций)	82,68	82,68	100,0%
Подготовка кадров	2,00	2,00	100,0%
Аренда помещения для абон.отдела	24,00	0	
Лабораторные исследования воды за 2 башни	40,00	0	
Итого	506,83	442,83	85,7%

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

Прочие производственные расходы приняты в сумме 161,0 тыс.руб. на уровне предложения организации, в т.ч.

- водный налог – 82,0 тыс.руб.;
- затраты на услуги ЕРЦ – 79,0 тыс.руб.

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 1502,36 тыс.руб., на уровне предложения организации, в т.ч. расходы на текущий ремонт в размере 1502,36 тыс. руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт сетей водопровода	978,41	978,41	100,0%
Ограждение водонапорных башен из сетки «рабица»	523,95	523,95	100,0%
Итого	1502,36	1502,36	100,0%

3. Административные расходы приняты в размере 3101,86 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 1091,59 тыс.руб. Затраты на заработную плату

АУП приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по предложению организации. Объем электроэнергии принят на уровне утвержденного, стоимость – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	2504,04	1728,15	69,01%
2	Отчисления на социальное страхование	756,22	521,90	69,01%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	49,00	49,00	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	103,11	21,72	21,1%
5	Транспортные расходы	349,70	349,70	100,0%
6	Услуги банка	100,0	100,00	100,0%
7	Подготовка кадров	30,00	30,00	100,0%
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	152,43	152,43	100,0%
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	55,23	55,23	100,0%
10	Услуги договорные (юридические,консультационные)	28,72	28,72	100,0%
11	Страхование имущества	25,00	25,00	100,0%
12	Командировочные	25,00	25,00	100,0%
13	Прочие	15,00	15,00	100,0%
Итого		4193,45	3101,86	74,0%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	22,55	270,65
Бухгалтер	2	8,86	212,65
Зам.директора с возлож.обязанностей гл.механика	1	19,49	233,92
Начальник ПТО с возложением обязанностей экономиста	1	19,80	237,65
Гл.инженер	1	20,94	251,32
ОК-секретарь	1	7,63	91,50
Зав.складом с возложением обязанностей диспетчера	1	8,47	101,69
Уборщица	1	6,90	82,74
Водитель л/а	1	11,28	135,32
Инженер ПТО	1	9,23	110,71
Итого	11	13,09	1728,15

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 20,0% - 620,37 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2648,62 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 444,83 тыс.кВт (расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014 год). Отклонение от прогноза организации составляет +19,67 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора, объем – по предложению организации (с учетом снижения объема воды).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Буинское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,95 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 306,99 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 250 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 0,43 тыс.руб.;
- транспортный налог – 56,56 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 20,0%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 61,40 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 96,0 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Замена стальных труб диам. 50 мм на полиэтиленовые диам. 63 мм в с.Кугеево	Транспортировка воды	96,00
Итого		96,00

Расчет необходимой валовой выручки МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	5996,08	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	4,72	4,72	4,72
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,40	1,40	1,40

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год

1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	5996,08	6335,70	6673,93

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	8706,10	9257,60	9821,82
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	96,0	96,0	96,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	8802,10	9353,60	9917,82

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» на долгосрочный период в следующем размере:

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	27,81	30,21	108,6%

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	30,21	31,45	104,1%

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» Зеленодольского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	31,45	33,93	107,9%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Рекомендации: договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении".

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	317,96	225,04	70,8	158,98	158,98	317,95	141,3	303,40	95,4%	303,40	303,40	151,70	151,70	303,40	95,4	151,70	151,70	303,40	100,0	151,70	151,70	303,40	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																							
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	317,96	225,04	70,8	158,98	158,98	317,95	141,3	303,40	95,4%	303,40	303,40	151,70	151,70	303,40	95,4	151,70	151,70	303,40	100,0	151,70	151,70	303,40	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	291,50	202,57	69,5	145,75	145,75	291,50	143,9	276,93	95,0%	276,93	276,93	138,46	138,46	276,93	95,0	138,46	138,46	276,93	100,0	138,46	138,46	276,93	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	18,64	13,67	73,4	9,32	9,32	18,64	136,3	16,96	91,0%	16,96	16,96	8,48	8,48	16,96	91,0	8,48	8,48	16,96	100,0	8,48	8,48	16,96	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,82	8,80	112,6	3,91	3,91	7,82	88,8	9,52	121,8%	9,52	9,52	4,76	4,76	9,52	121,8	4,76	4,76	9,52	100,0	4,76	4,76	9,52	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,04	0,03	64,2	0,02	0,02	0,04	141,3	0,03	95,4%	0,03	0,03	0,02	0,02	0,03	95,4	0,02	0,02	0,03	100,0	0,02	0,02	0,03	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	8 341,44	6 064,00	72,7	4 273,70	4 396,61	8 670,31	143,0	8 971,84	103,5%	9 410,41	9 874,75	4 193,78	4 558,31	8 752,10	100,9	4 557,86	4 745,74	9 303,60	106,3	4 745,97	5 121,85	9 867,82	106,1
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	4 419,00	2 397,54	54,3	2 186,74	2 354,17	4 540,90	189,4	4 205,42	92,6%	4 481,39	4 776,20	2 098,83	2 342,20	4 441,03	97,8	2 271,38	2 485,73	4 757,11	107,1	2 452,21	2 636,35	5 088,56	107,0
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 339,94	2 319,24	53,4	2 148,26	2 313,80	4 462,06	192,4	4 119,85	92,3%	4 392,50	4 683,85	2 069,09	2 308,77	4 377,86	98,1	2 239,65	2 450,66	4 690,31	107,1	2 418,11	2 600,01	5 018,12	107,0
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 839,89	1 738,43	61,2	1 320,49	1 438,01	2 758,50	158,7	2 628,95	95,3%	2 860,26	3 109,36	1 244,65	1 403,97	2 648,62	96,0	1 362,15	1 498,36	2 860,51	108,0	1 480,33	1 606,16	3 086,49	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	594,48	310,96	52,3	363,25	387,59	750,84	241,5	374,04	49,8%	390,12	406,56	273,01	292,12	565,14	75,3	289,55	308,37	597,92	105,8	307,60	324,52	632,12	105,7
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	179,53	93,91	52,3	109,70	117,05	226,75	241,5	112,96	49,8%	117,82	122,78	82,45	88,22	170,67	75,3	87,44	93,13	180,57	105,8	92,89	98,00	190,90	105,7

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период										
										2016 год				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	персонала																							
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	77,00	41,59	54,0	21,50	21,50	43,00	103,4	43,00	100,0%	43,00	43,00	21,50	21,50	43,00	100,0	21,50	21,50	43,00	100,0	21,50	21,50	43,00	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	567,22	61,00	10,8	293,44	307,81	601,25	985,7	871,17	144,9%	890,33	909,91	410,16	461,01	871,17	144,9	439,93	486,12	926,05	106,3	474,68	506,01	980,69	105,9
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	81,82	57,26	70,0	39,88	41,84	81,72	142,7	73,63	90,1%	74,70	75,79	29,74	33,42	63,16	77,3	31,35	34,64	65,98	104,5	33,14	35,33	68,47	103,8
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		16,10						16,10		16,27	16,45	7,58	8,52	16,10		7,73	8,54	16,27	101,1	7,96	8,49	16,45	101,1
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	79,06	78,30	99,0	38,48	40,36	78,84	100,7	85,57	108,5%	88,89	92,35	29,74	33,43	63,18	80,1	31,74	35,07	66,81	105,7	34,10	36,35	70,44	105,4
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	3 922,44	3 666,46	93,5	2 086,97	2 042,44	4 129,40	112,6	4 766,43	115,4%	4 929,03	5 098,55	2 094,95	2 216,11	4 311,06	104,4	2 286,48	2 260,01	4 546,48	105,5	2 293,76	2 485,50	4 779,26	105,1
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 210,92	2 961,76	92,2	1 661,94	1 757,88	3 419,82	115,5	3 996,31	116,9%	4 129,05	4 267,43	1 827,25	1 915,22	3 742,47	109,4	2 000,85	1 944,38	3 945,23	105,4	1 986,90	2 158,39	4 145,29	105,1
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 306,80	1 613,04	123,4	674,58	719,78	1 394,36	86,4	1 923,60	138,0%	2 006,31	2 092,92	870,07	930,97	1 801,04	129,2	922,76	982,74	1 905,50	105,8	957,39	1 052,91	2 010,31	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	394,66	487,10	123,4	203,72	217,37	421,10	86,4	580,93	138,0%	605,91	632,06	262,76	281,15	543,92	129,2	278,67	296,79	575,46	105,8	289,13	317,98	607,11	105,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	75,00	50,41	67,2	26,50	26,50	53,00	105,1	53,00	100,0%	53,00	53,00	26,50	26,50	53,00	100,0	26,50	26,50	53,00	100,0	26,50	26,50	53,00	100,0
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	698,14	151,00	21,6	398,19	417,70	815,89	540,3	631,19	77,4%	645,08	659,27	332,08	299,11	631,19	77,4	421,22	249,74	670,95	106,3	343,92	366,62	710,54	105,9

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период										
										2016 год		2017 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год			2018 год			2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря					
	назначения, в том числе:																							
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	736,32	515,31	70,0	358,95	376,53	735,48	142,7	662,69	90,1%	672,28	682,11	267,62	300,80	568,42	77,3	282,11	311,73	593,84	104,5	298,29	317,97	616,26	103,8
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		144,90						144,90		146,47	148,07	68,22	76,68	144,90		69,58	76,89	146,47	101,1	71,67	76,40	148,07	101,1
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	711,52	704,70	99,0	425,03	284,56	709,59	100,7	770,12	108,5%	799,97	831,13	267,70	300,89	568,59	80,1	285,63	315,62	601,25	105,7	306,86	327,11	633,97	105,4
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	8 341,44	6 064,00	72,7	4 273,70	4 396,61	8 670,31	143,0	8 971,84	103,5%	9 410,41	9 874,75	4 193,78	4 558,31	8 752,10	100,9	4 557,86	4 745,74	9 303,60	106,3	4 745,97	5 121,85	9 867,82	106,1
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 550,86	5 281,00	69,9	3 810,20	4 071,69	7 881,88	149,2	8 116,15	103,0%	8 521,55	8 951,28	3 896,34	4 223,99	8 120,33	103,0	4 240,49	4 395,04	8 635,54	106,3	4 405,01	4 758,39	9 163,41	106,1
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 839,89	1 738,43	61,2	1 320,49	1 438,01	2 758,50	158,7	2 628,95	95,3%	2 860,26	3 109,36	1 244,65	1 403,97	2 648,62	96,0	1 362,15	1 498,36	2 860,51	108,0	1 480,33	1 606,16	3 086,49	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 901,28	1 924,00	101,2	1 037,83	1 107,37	2 145,20	111,5	2 297,64	107,1%	2 396,44	2 499,48	1 143,08	1 223,10	2 366,18	110,3	1 212,31	1 291,11	2 503,42	105,8	1 264,99	1 377,43	2 642,42	105,6
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	574,19	581,01	101,2	313,43	334,42	647,85	111,5	693,89	107,1%	723,72	754,84	345,21	369,38	714,59	110,3	366,12	389,92	756,03	105,8	382,03	415,98	798,01	105,6
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	152,00	92,00	60,5	48,00	48,00	96,00	104,3	96,00	100,0%	96,00	96,00	48,00	48,00	96,00	100,0	48,00	48,00	96,00	100,0	48,00	48,00	96,00	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 265,36	212,00	16,8	691,63	725,51	1 417,14	668,5	1 502,36	106,0%	1 535,41	1 569,18	742,24	760,12	1 502,36	106,0	861,15	735,86	1 597,01	106,3	818,60	872,63	1 691,23	105,9
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	818,14	572,57	70,0	398,83	418,37	817,20	142,7	736,32	90,1%	746,98	757,89	297,35	334,22	631,58	77,3	313,46	346,37	659,83	104,5	331,43	353,30	684,73	103,8
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		161,00						161,00		162,74	164,52	75,80	85,20	161,00		77,31	85,43	162,74	101,1	79,63	84,89	164,52	101,1
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	790,58	783,00	99,0	463,51	324,92	788,43	100,7	855,69	108,5%	888,86	923,47	297,44	334,33	631,77	80,1	317,37	350,69	668,06	105,7	340,96	363,46	704,41	105,4
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	50,00			25,00	25,00	50,00		50,00	100,0%	50,00	50,00	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 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	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	50,00			25,00	25,00	50,00		50,00	100,0%	50,00	50,00	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	50,00			25,00	25,00	50,00		50,00	100,0%	50,00	50,00	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		118,93																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	8 391,44	5 945,07	70,8	4 298,70	4 421,61	8 720,31	146,7	9 021,84	103,5%	9 460,41	9 924,75	4 218,78	4 583,31	8 802,10	100,9	4 582,86	4 770,74	9 353,60	106,3	4 770,97	5 146,85	9 917,82	106,0
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	8 391,44	5 945,07	70,8	4 298,70	4 421,61	8 720,31	146,7	9 021,84	103,5%	9 460,41	9 924,75	4 218,78	4 583,31	8 802,10	100,9	4 582,86	4 770,74	9 353,60	106,3	4 770,97	5 146,85	9 917,82	106,0
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 417,36	92,00	6,5	739,63	773,51	1 513,14	1 644,7	1 598,36	105,6%	1 631,41	1 665,18	790,24	808,12	1 598,36	1 665,0	909,15	783,86	96,00	6,0	866,60	920,63	96,00	100,0
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	26,39	26,42	100,1	27,04	27,81	27,43	103,8	29,74	108,4%	31,18	32,71	27,81	30,21	29,01	105,8	30,21	31,45	30,83	106,3	31,45	33,93	32,69	106,0
														100,0%	108,6%	105,8%		100,0%	104,1%	106,3%		100,0%	107,9%	106,0%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	6 133,50	4 977,00	81,1	3 184,37	3 184,37	6 368,74	128,0	6 521,97	102,4	6 942,53	106,4	7 376,18	106,2
1.1	Расходы на	248,20	186,00	74,9	97,62	97,62	195,24	105,0	188,75	96,7	200,64	106,3	212,48	105,9

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	приобретение сырья и материалов и их хранение													
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	248,20	186,00	74,9	97,62	97,62	195,24	105,0	188,75	96,7	200,64	106,3	212,48	105,9
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 839,89	1 738,43	61,2	1 379,25	1 379,25	2 758,50	158,7	2 648,62	96,0	2 860,51	108,0	3 086,49	107,9
1.2.1	Электроэнергия	2 839,89	1 738,43	61,2	1 379,25	1 379,25	2 758,50	158,7	2 648,62	96,0	2 860,51	108,0	3 086,49	107,9
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 475,47	2 505,01	101,2	1 396,53	1 396,53	2 793,05	111,5	3 080,77	110,3	3 259,45	105,8	3 440,43	105,6
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 901,28	1 924,00	101,2	1 072,60	1 072,60	2 145,20	111,5	2 366,18	110,3	2 503,42	105,8	2 642,42	105,6
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе	574,19	581,01	101,2	323,93	323,93	647,85	111,5	714,59	110,3	756,03	105,8	798,01	105,6

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	налоги и сборы													
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	569,94	386,57	67,8	310,98	310,98	621,95	160,9	442,83	71,2	459,19	103,7	472,26	102,8
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:		161,00						161,00		162,74	101,1	164,52	101,1
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	1 265,36	212,00	16,8	647,12	770,02	1 417,14	668,5	1 502,36	106,0	1 597,01	106,3	1 691,23	105,9
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 265,36	212,00	16,8	647,12	770,02	1 417,14	668,5	1 502,36	106,0	1 597,01	106,3	1 691,23	105,9
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	765,18	783,00	102,3	382,41	382,41	764,83	97,7	620,37	81,1	656,67	105,9	693,01	105,5
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	28,76	37,50	130,4	14,38	14,38	28,76	76,7	30,49	106,0	32,41	106,3	34,32	105,9
3.1.1	Услуги связи и интернет	28,76	37,50	130,4	14,38	14,38	28,76	76,7	30,49	106,0	32,41	106,3	34,32	105,9
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	626,74	590,60	94,2	313,37	313,37	626,74	106,1	450,01	71,8	476,11	105,8	502,30	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	481,37	450,19	93,5	240,68	240,68	481,37	106,9	345,63	71,8	365,68	105,8	385,79	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого	145,37	140,41	96,6	72,69	72,69	145,37	103,5	104,38	71,8	110,43	105,8	116,51	105,5

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	персонала, в том числе налоги и сборы													
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	6,07	0,85	14,0	3,03	3,03	6,07	712,0	6,00	98,9	6,38	106,3	6,75	105,9
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	103,61	154,05	148,7	51,63	51,63	103,26	67,0	133,88	129,6	141,77	105,9	149,64	105,6
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		10,46						9,80		9,80	100,0	9,80	100,0
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	152,00	92,00	60,5	48,00	48,00	96,00	104,3	96,00	100,0	96,00	100,0	96,00	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	152,00	92,00	60,5	48,00	48,00	96,00	104,3	96,00	100,0	96,00	100,0	96,00	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	75,40			36,80	36,80	73,60		61,40	83,4	61,40	100,0	61,40	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	50,00			25,00	25,00	50,00		50,00	100,0	50,00	100,0	50,00	100,0
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1,40							0,09		0,09	100,0	0,09	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	19,00			8,50	8,50	17,00							
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	5,00			3,30	3,30	6,60		11,31	171,4	11,31	100,0	11,31	100,0
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		118,93											
10	Итого НВВ	8 391,44	5 945,07	70,8	4 298,71	4 421,61	8 720,31	146,7	8 802,10	100,9	9 353,60	106,3	9 917,82	106,0

Тариф на питьевую воду ЛПУП санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов.

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района об установлении тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/212, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ЛПУП Санаторий «Бакирово»на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ЛПУП Санаторий «Бакирово» добывает воду для собственных нужд. Кроме того потребителями питьевой воды является население села Бакирово Староиштерякского сельского поселения Лениногорского муниципального района.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ЛПУП Санаторий «Бакирово»	14,78	14,98

Описание схемы водоснабжения

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находится водозабор с 4-мя скважинами, установлены насосы марки ЭЦВ 6-10-110, производительность которых 10 куб.м./час. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 7,2 км., из них 0,3 км сетей нуждается в замене.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	72,08	72,08	72,08	72,08	100	72,08	72,08
1.1	потери воды	0	0	0	0		0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	72,08	72,08	72,08	72,08	100	72,08	72,08
2.1	расход на собственные нужды	56,48	56,48	56,48	56,48		56,48	56,48
2.2	бюджетным организациям	0	0	0	0		0	0
2.3	населению	15,6	15,6	15,6	15,6	100	15,6	15,6
		22%	22%	22%	22%		22%	22%
2.4	прочим потребителям	0	0	0	0		0	0

Объемы отпуска воды на 2016-2018 года приняты по предложению организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2016-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	955,78	1139,64				
утверждено			1072,7			
прогноз организации				1109,22	1145,41	1193,24
прогноз ГКРТТ				1105,15	1140,75	1181,0

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1109,22	14,98	0	15,80	105,5%
2017	1145,41	15,80	0	15,98	101,1%
2018	1193,24	15,98	0	17,13	107,2%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1063,22 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 460,17 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 396,5 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 353,56 тыс.руб. с ростом 107,4% в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 271,55 тыс.руб. ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 82,01 тыс.руб.

Отклонение от прогноза организации +1,18 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	1	9,13	109,55
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	1	13,50	162
Итого	2	11,31	271,55

1.2. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 22,2 тыс.руб. – 83,1% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации -4,5 тыс.руб. (объем электроэнергии принят по фактическому потреблению).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Санитарно-химические исследования воды	7,54	7,54	0
2	Услуги ЕРЦ	8,29	8,29	0
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0,02	0,02	0
4	Электроэнергия на цеховые нужды	10,85	6,35	-4,5
Итого		26,7	22,2	-4,5

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.3. Прочие производственные расходы на оплату водного налога в соответствии с представленной налоговой декларацией приняты в размере 20,75 тыс.руб. на уровне предложения организации и на уровне утвержденного 2015 года.

2. Ремонтные расходы

Затраты на проведение текущего ремонта и технического обслуживания сетей водоснабжения приняты в сумме 18,17 тыс.руб. на уровне предложения организации и на уровне утвержденного 2015 года.

3. Административные расходы приняты в размере 18485,49 тыс.руб. на уровне предложения организации и на уровне утвержденного 2015 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	На регулируемый период
1	Заработная плата АУП	8021,41
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2422,46
3	Страхование имущества (дог.№1420/16 от 19 марта 2012г.)	470,3
4	Услуги банка	1309,0
5	Командировочные услуги	163,96
6	Транспортные услуги	1239,54
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) и канцелярские расходы	1882,75
8	Амортизация	1605,35
9	Информационно-консультационные услуги	619,60
10	Аренда земли №5/11 от01.06.2011г.	738,52
11	Прочие расходы	12,6
Итого		18485,491

Распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 0,246% - 45,5 тыс.руб.;
- водоотведение 0,382% - 70,62 тыс.руб.
- теплоснабжение 0,035% - 6,47 тыс.руб.;
- прочее 99,34% - 18363,49 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 601,98 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 121,05 тыс.кВт на уровне предложения организации и с ростом 102,3% к уровню 2015 года. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,97 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 431,18 тыс.руб., в том числе:

– налог на имущество – 160 тыс.руб.;
– транспортный налог – 161 тыс.руб.
– прочие – 110 тыс.руб.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 0,246% - 1,06 тыс.руб.;
- водоотведение 0,382% - 1,65 тыс.руб.
- теплоснабжение 0,035% - 0,15 тыс.руб.;
- прочее 99,34% - 428,33 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 41,93 тыс.руб. Амортизационные отчисления планируется направить на ремонт сетей водоснабжения.

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации %	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Подъем воды				41,93
Забор ограждения территории	65,51	1,27	0,83	0,83
Скважина питьевой воды №3	310,82	4,00	137,93	12,43
Скважина питьевой воды №4	691,57	4,00	436,34	27,66
Глубинный насос	7,05	14,33	3,01	1,01

Расчет необходимой валовой выручки ЛПУП Санаторий «Бакирово» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	460,17	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,68	1,68	1,68

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107.4%	105.8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	460,17	480,89	501,53

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1063,22	1099,65	1139,92
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	41,93	41,1	41,08
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1105,15	1140,75	1181,0

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ЛПУП Санаторий «Бакирово» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	Рост %

	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
2016 год			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,68	18,50	104,7%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,98	15,68	
2017 год			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,50	18,84	101,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,68	15,97	
2018 год			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,84	19,82	105,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,97	16,80	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ЛПУП Санаторий «Бакирово» и руководством Лениногорского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9							14	15			16	17			18	19
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	72,08	72,08	100,0	36,06	36,02	72,08	100,0	72,08	100,0%	72,08	72,08	36,04	36,04	72,08	100,00	36,04	36,04	72,08	100,00	36,04	36,04	72,08	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	56,48	56,48	100,0	28,26	28,22	56,48	100,0	56,48	100,0%	56,48	56,48	28,24	28,24	56,48	100,00	28,24	28,24	56,48	100,00	28,24	28,24	56,48	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	15,60	15,60	100,0	7,80	7,80	15,60	100,0	15,60	100,0%	15,60	15,60	7,80	7,80	15,60	100,00	7,80	7,80	15,60	100,00	7,80	7,80	15,60	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	15,60	15,60	100,0	7,80	7,80	15,60	100,0	15,60	100,0%	15,60	15,60	7,80	7,80	15,60	100,00	7,80	7,80	15,60	100,00	7,80	7,80	15,60	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	100,0					0,01		0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 175,25	1 175,25	100,0	533,00	539,70	1 072,70	91,3	1 109,22	103,4%	1 145,41	1 193,24	540,00	565,15	1 105,15	103,08	565,15	575,60	1 140,75	103,22	575,59	605,41	1 181,00	103,53
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	795,34	795,34	100,0	425,82	405,69	831,51	104,5	851,89	102,5%	870,92	893,92	417,86	433,89	851,75	102,50	436,11	438,90	875,01	102,73	440,41	462,55	902,96	103,19
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	770,76	770,76	100,0	410,34	395,56	805,90	104,6	826,19	102,5%	845,22	868,22	405,48	420,55	826,02	102,57	423,65	425,63	849,28	102,82	427,97	449,27	877,23	103,29
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	571,74	571,74	100,0	305,06	283,84	588,90	103,0	601,99	102,2%	608,53	615,07	296,74	305,24	601,98	102,33	310,62	307,08	617,69	102,61	310,79	326,54	637,33	103,18
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	94,80	94,80	100,0	49,56	52,44	102,00	107,6	108,00	105,9%	118,80	130,68	52,82	56,73	109,55	107,40	56,32	59,58	115,90	105,80	59,50	62,77	122,28	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,63	28,63	100,0	12,39	18,41	30,80	107,6	31,89	103,5%	34,07	38,58	15,95	17,13	33,08	107,41	17,01	17,99	35,00	105,80	17,97	18,96	36,93	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	42,48	42,48	100,0	21,24	21,24	42,48	100,0	42,48	100,0%	41,93	41,93	20,97	20,97	41,93	98,71	20,55	20,55	41,10	98,02	20,54	20,54	41,08	99,95
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	17,30	17,30	100,0	9,05	9,12	18,17	105,0	18,17	100,0%	18,17	18,17	8,74	9,43	18,17	100,00	8,79	9,38	18,17	100,00	8,79	9,38	18,17	100,00
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	5,43	5,43	100,0	7,89	5,36	13,25	243,9	13,37	100,9%	13,43	13,49	5,30	5,71	11,01	83,14	5,38	5,74	11,12	100,95	5,40	5,76	11,15	100,31
4.1.10	Прочие прямые	тыс. руб.	10,38	10,38	100,0	5,15	5,15	10,30	99,3	10,30	100,0%	10,30	10,30	4,96	5,34	10,30	100,00	4,98	5,31	10,30	100,00	4,98	5,32	10,30	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой										
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	расходы																								
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	24,58	24,58	100,0	15,48	10,13	25,61	104,2	25,70	100,3%	25,70	25,70	12,38	13,34	25,72	100,09	12,45	13,27	25,72	100,00	12,44	13,28	25,72	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	172,02	172,02	100,0	86,40	109,99	196,39	114,2	212,49	108,2%	229,58	254,36												
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	172,02	172,02	100,0	86,40	109,99	196,39	114,2	212,49	108,2%	229,58	254,36												
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	132,12	132,12	100,0	69,12	81,72	150,84	114,2	164,04	108,8%	180,84	198,96												
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	39,90	39,90	100,0	17,28	28,27	45,55	114,2	48,45	106,4%	48,74	55,40												
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	207,90	207,90	100,0	20,78	24,02	44,80	21,5	44,84	100,1%	44,91	44,97	122,14	131,26	253,40	566,60	129,04	136,69	265,74	104,87	135,18	142,87	278,05	104,63
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	187,83	187,83	100,0	13,34	10,55	23,89	12,7	24,02	100,6%	24,08	24,14	112,11	120,45	232,56	973,03	118,96	125,94	244,90	105,31	125,10	132,11	257,21	105,03
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	132,12	132,12	100,0									78,11	83,89	162,00		83,28	88,11	171,40	105,80	87,99	92,83	180,82	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	39,90	39,90	100,0									23,59	25,33	48,92		25,15	26,61	51,76	105,80	26,57	28,04	54,61	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс. руб.																							
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	5,43	5,43	100,0	8,11	5,33	13,44	247,4	13,57	101,0%	13,63	13,69	5,38	5,80	11,18	83,14	5,46	5,82	11,29	100,95	5,48	5,84	11,32	100,31
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	10,38	10,38	100,0	5,23	5,22	10,45	100,7	10,45	100,0%	10,45	10,45	5,03	5,42	10,45	100,00	5,06	5,39	10,45	100,00	5,06	5,40	10,45	100,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	20,07	20,07	100,0	7,44	13,47	20,91	104,2	20,82	99,6%	20,82	20,82	10,03	10,81	20,84	100,09	10,09	10,75	20,84	100,00	10,08	10,76	20,84	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 175,25	1 175,25	100,0	533,00	539,70	1 072,70	91,3	1 109,22	103,4%	1 145,41	1 193,24	540,00	565,15	1 105,15	103,08	565,15	575,60	1 140,75	103,22	575,59	605,41	1 181,00	103,53
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 130,60	1 130,60	100,0	510,08	516,10	1 026,18	90,8	1 062,70	103,6%	1 098,89	1 146,72	517,59	540,99	1 058,58	103,22	542,61	551,57	1 094,18	103,36	553,07	581,38	1 134,44	103,68
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию	тыс. руб.	571,74	571,74	100,0	305,06	283,84	588,90	103,0	601,99	102,2%	608,53	615,07	296,74	305,24	601,98	102,33	310,62	307,08	617,69	102,61	310,79	326,54	637,33	103,18
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	359,04	359,04	100,0	118,68	134,16	252,84	70,4	272,04	107,6%	299,64	329,64	130,93	140,62	271,55	107,40	139,60	147,70	287,30	105,80	147,49	155,61	303,10	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	108,43	108,43	100,0	29,67	46,68	76,35	70,4	80,34	105,2%	82,81	93,98	39,54	42,47	82,01	107,41	42,16	44,60	86,76	105,80	44,54	46,99	91,54	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	производственного персонала																								
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	42,48	42,48	100,0	21,24	21,24	42,48	100,0	42,48	100,0%	41,93	41,93	20,97	20,97	41,93	98,71	20,55	20,55	41,10	98,02	20,54	20,54	41,08	99,95
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	17,30	17,30	100,0	9,05	9,12	18,17	105,0	18,17	100,0%	18,17	18,17	8,74	9,43	18,17	100,00	8,79	9,38	18,17	100,00	8,79	9,38	18,17	100,00
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	10,87	10,87	100,0	16,00	10,69	26,69	245,7	26,94	100,9%	27,06	27,18	10,68	11,51	22,20	83,14	10,85	11,56	22,41	100,95	10,87	11,60	22,48	100,31
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,75	20,75	100,0	10,38	10,37	20,75	100,0	20,75	100,0%	20,75	20,75	9,99	10,76	20,75	100,00	10,04	10,71	20,75	100,00	10,04	10,71	20,75	100,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	44,65	44,65	100,0	22,92	23,60	46,52	104,2	46,52	100,0%	46,52	46,52	22,41	24,16	46,56	100,09	22,54	24,03	46,56	100,00	22,53	24,04	46,56	100,00
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		35,61																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 175,25	1 139,64	97,0	533,00	539,70	1 072,70	94,1	1 109,22	103,4%	1 145,41	1 193,24	540,00	565,15	1 105,15	103,08	565,15	575,60	1 140,75	103,22	575,59	605,41	1 181,00	103,53
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 175,25	1 139,64	97,0	533,00	539,70	1 072,70	94,1	1 109,22	103,4%	1 145,41	1 193,24	540,00	565,15	1 105,15	103,08	565,15	575,60	1 140,75	103,22	575,59	605,41	1 181,00	103,53
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	16,30	15,81	97,0	14,78	14,98	14,88	94,1	15,39	103,4%	15,89	16,55	14,98	15,68	15,33	103,08	15,68	15,97	15,83	103,22	15,97	16,80	16,38	103,53
															104,7%				101,8%				105,2%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период							
		Утвержден	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году		
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19		
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да			
1	Производственные расходы	1 050,07	1 050,07	100,00	466,76	477,43	944,19	89,92	998,48	105,75	1 034,91	103,65	1 075,19	103,89		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение															
1.1.1	Реагенты															
1.1.2	Горюче-смазочные материалы															
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства															
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	571,74	571,74	100,00	305,06	283,24	588,30	102,90	601,98	102,33	617,69	102,61	637,33	103,18		
1.2.1	Электроэнергия	571,74	571,74	100,00	305,06	283,24	588,30	102,90	601,98	102,33	617,69	102,61	637,33	103,18		
1.2.2	Холодная вода															
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем															
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	467,47	467,47	100,00	148,35	180,84	329,19	70,42	353,56	107,40	374,06	105,80	394,64	105,50		
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	359,04	359,04	100,00	118,68	134,16	252,84	70,42	271,55	107,40	287,30	105,80	303,10	105,50		
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	108,43	108,43	100,00	29,67	46,68	76,35	70,41	82,01	107,41	86,76	105,80	91,54	105,50		
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам															
1.5	Общехозяйственные расходы	10,87	10,87	100,00	13,35	13,35	26,70	245,70	22,20	83,14	22,41	100,95	22,48	100,31		
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:								20,75		20,75	100,00	20,75	100,00		
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта															
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод															
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание															
2	Ремонтные расходы	17,30	17,30	100,00	9,09	9,08	18,17	105,03	18,17	100,00	18,17	100,00	18,17	100,00		
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	17,30	17,30	100,00	9,09	9,08	18,17	105,03	18,17	100,00	18,17	100,00	18,17	100,00		
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем															
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы															
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала															
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы															
3	Административные расходы	64,75	64,75	100,00	35,66	30,94	66,60	102,86	45,50	68,32	45,50	100,00	45,50	100,00		
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,54	1,54	100,00	0,80	0,79	1,59	103,24	4,63	290,82	4,63	100,00	4,63	100,00		
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,54	1,54	100,00	0,80	0,79	1,59	103,24	4,63	290,82	4,63	100,00	4,63	100,00		
3.1.2	Юридические услуги															
3.1.3	Аудиторские услуги															
3.1.4	Консультационные услуги															
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий															
3.1.6	Информационные услуги															
3.1.7	Управленческие услуги															
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные	21,86	21,86	100,00	11,50	11,49	22,99	105,17	25,71	111,83	25,71	100,00	25,71	100,00		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период							
		Утвержден	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году		
	нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы															
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	21,86	21,86	100,00	11,50	11,49	22,99	105,17	19,74	85,89	19,74	100,00	19,74	100,00		
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы								5,96		5,96	100,00	5,96	100,00		
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем															
3.4	Служебные командировки															
3.5	Обучение персонала	2,26	2,26	100,00	1,16	1,17	2,33	103,24								
3.6	Страхование производственных объектов	5,92	5,92	100,00	5,92	5,92	11,84	200,00								
3.7	Прочие административные расходы	33,17	33,17	100,00	16,28	11,57	27,85	83,96	15,16	54,43	15,16	100,00	15,16	100,00		
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов								3,95		3,95	100,00	3,95	100,00		
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий															
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций															
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ															
5	Амортизация	42,48	42,48	100,00	21,24	21,24	42,48	100,00	41,93	98,71	41,10	98,02	41,08	99,95		
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	42,48	42,48	100,00	21,24	21,24	42,48	100,00	41,93	98,71	41,10	98,02	41,08	99,95		
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату															
6.1	Аренда имущества															
6.2	Концессионная плата															
6.3	Лизинговые платежи															
6.4	Аренда земельных участков															
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,65	0,65	100,00	0,25	0,42	0,67	103,24	1,06	158,33	1,06	100,00	1,06	100,00		
7.1	Налог на прибыль при ОСН															
7.2	Единый налог при УСН															
7.3	Налог на имущество организаций	0,24	0,24	100,00	0,12	0,13	0,25	103,24	0,39	158,33	0,39	100,00	0,39	100,00		
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	100,00		0,00	0,00	103,24	0,00	158,33	0,00	100,00	0,00	100,00		
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом															
7.6	Земельный налог															
7.7	Транспортный налог	0,24	0,24	100,00	0,12	0,13	0,25	103,24	0,40	158,33	0,40	100,00	0,40	100,00		
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,17	0,17	100,00	0,01	0,16	0,17	103,24	0,27	158,33	0,27	100,00	0,27	100,00		
8	Нормативная прибыль															
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним															
8.2	Расходы на капитальные вложения															
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами															
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль															
8.5	Величина нормативной прибыли															
9	Убыток		35,61													
10	Итого НВВ	1 175,25	1 139,64	96,97	533,00	539,11	1 072,11	94,07	1 105,15	103,08	1 140,75	103,22	1 181,00	103,53		

Тариф на водоотведение ЛПУП санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района об установлении тарифа на водоотведение на 2016-2018 года приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/213, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на водоотведение, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ЛПУП Санаторий «Бакирово» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ЛПУП Санаторий «Бакирово» занимается транспортировкой и очисткой собственных стоков. Кроме того услугами водоотведения пользуется население села Бакирово Староиштерякского сельского поселения Лениногорского муниципального района.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ЛПУП Санаторий «Бакирово»	30,23	30,34

Описание схемы водоотведения

Протяженность безнапорных канализационных сетей составляет 4,2 км. Очистка стоков осуществляется на очистных сооружениях биологическим способом. Для подкачки сточных вод до очистных сооружений имеются канализационно - насосные станции, оснащенные насосами.

На БОС сточные воды после оседания в песколовке поступают в первичные отстойники, а затем в аэротенки. Для перекачки с первичных отстойников в аэротенки установлены насосы СМ-80-50-200. В аэротенках происходит биологическая очистка стоков. После осветления стоки поступают в цеолитовые фильтры доочистки. Для благоприятной жизнедеятельности микроорганизмов в аэротенках и эффективности аэрации воздуха необходим кислород. В этих целях установлены воздуходувки марки 22ВФ -2,5/1,5СМ 2 УЗ, которые работают посменно. Для поддержания оптимальной температуры в помещениях операторской и хлораторной в зимнее время работают масляные обогреватели. После обеззараживания в контактном хлораторе стоки поступают во вторичный отстойник, а затем очищенные стоки сбрасываются самотеком в реку Каратайка.

Для ведения учета сбрасываемых сточных вод на выходе установлен водомер «Акрон».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	61,3	61,3	61,3	61,3	100	61,3	61,3
1.1	собственные нужды	47,4	47,4	47,4	47,4	100	47,4	47,4
1.2	от бюджетных организаций	0	0	0	0		0	0
1.3	населения	13,9	13,9	13,9	13,9	100	13,9	13,9
		23%	23%	23%	23%		23%	23%
1.4	прочих потребителей	0	0	0	0		0	0
2	Пропущено сточных вод	61,3	61,3	61,3	61,3	100	61,3	61,3
3	Сброшено после очистки	61,3	61,3	61,3	61,3	100	61,3	61,3

Объемы стоков приняты на уровне предложения организации.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на плановый период 2016-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1781,39	1781,17				
утверждено			1856,43			
прогноз организации				1911,57	1952,88	2097,76
прогноз ГКРТТ				1887,52	1917,42	1942,98

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	1911,57	30,34	0	32,03	105,6%
2017	1952,88	31,86	99,5%	31,86	0
2018	2097,76	31,86	0	36,58	115,8%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

2018. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1875,66 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1545,42 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 1098,81 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1070,95 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 822,54 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 248,41 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет -18,03 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
Слесарь-ремонтник канализ. Оборудования	0,5	11,64	69,82
Очистка стоков			
Оператор	5	11,52	691,31
Лаборант	0,5	10,24	61,41
Итого	6	11,42	822,54

1.2. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 27,85 тыс.руб. на уровне предложения организации и ростом 100,4% к уровню 2015 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Охрана труда	7,69	7,69	0
2	Электроэнергия на цеховые расходы	12,19	12,19	0
3	Проведение хим. И бак.анализов сточных вод	7,97	7,97	0
Итого		27,85	27,85	0

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с

бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы

Затраты на проведение текущего ремонта и технического обслуживания сетей водоотведения приняты в сумме 376 тыс.руб. на уровне предложения организации и на уровне утвержденного 2015 года. Запланированные мероприятия по проведению ремонта с привлечением подрядной организации частное учреждение профсоюзов «Капитальное строительство и ремонт»:

- ремонт канализационных сетей – 126 тыс.руб.;
- ремонт аэраторов 90 тыс.руб.;
- ремонт воздуходувки – 22 тыс.руб.;
- замена эрлифтов – 48 тыс.руб.;
- ремонт аэротенков – 90 тыс.руб.

3. Административные расходы приняты в размере 18485,49 тыс.руб. на уровне предложения организации и на уровне утвержденного 2015 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	На регулируемый период
1	Заработная плата АУП	8021,41
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	2422,46
3	Страхование имущества (дог.№1420/16 от 19 марта 2012г.)	470,3
4	Услуги банка	1309,0
5	Командировочные услуги	163,96
6	Транспортные услуги	1239,54
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь) и канцелярские расходы	1882,75
8	Амортизация	1605,35
9	Информационно-консультационные услуги	619,60
10	Аренда земли №5/11 от01.06.2011г.	738,52
11	Прочие расходы	12,6
Итого		18485,491

Распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 0,246% - 45,5 тыс.руб.;
- водоотведение 0,382% - 70,62 тыс.руб.
- теплоснабжение 0,035% - 6,47 тыс.руб.;
- прочее 99,34% - 18363,49 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 328,59 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 68,46 тыс.кВт. с ростом 105,8% к уровню 2015 года. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,80 руб./квт.ч. Отклонение от предложения организации составляет +15,1 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг.

Неподконтрольные расходы – расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 431,18 тыс.руб., в том числе:

– налог на имущество – 160 тыс.руб.;

– транспортный налог – 161 тыс.руб.

– прочие – 110 тыс.руб.

Распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 0,246% - 1,06 тыс.руб.;
- водоотведение 0,382% - 1,65 тыс.руб.
- теплоснабжение 0,035% - 0,15 тыс.руб.;
- прочее 99,34% - 428,33 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 11,86 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации -20,41 тыс.руб. (исключено самортизированное оборудование: 2 насоса канализационных ЦМК 16-27, 2 компрессора 22ВФ2,5/1). Амортизационные отчисления планируется направить на ремонт оборудования.

Наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации %	Остаточная стоимость	Сумма амортизации
Очистка стоков				11,86
Агрегат насосный СМ 80-50-200-2	34,82	14,27	14,94	4,97
Компрессор 22ВФ2,5/1 СМ2УЗ	94,39	7,30	6,89	6,89

Расчет необходимой валовой выручки ЛПУП Санаторий «Бакирово» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1545,42	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,12	1,12	1,12

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%

2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1545,42	1561,67	1570,12

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1875,66	1912,45	1938,01
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	11,86	4,97	4,97
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1887,52	1917,42	1942,98

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ЛПУП Санаторий «Бакирово» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
2016 год			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,80	36,86	103%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,34	31,24	
2017 год			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	36,86	36,95	100,2%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,24	31,31	
2018 год			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	36,95	37,85	102,4%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,31	32,08	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ЛПУП Санаторий «Бакирово» и руководством Лениногорского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	8	9	10					6	8	15	16	6	8	17	18	6	8	19	20
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да								да				да				да	
	НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	61,30	61,30	100,0	30,65	30,65	61,30	100,0	61,30	100,0%	61,30	61,30	30,65	30,65	61,30	100,00	30,65	30,65	61,30	100,00	30,65	30,65	61,30	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	47,40	47,40	100,0	23,70	23,70	47,40	100,0	47,40	100,0%	47,40	47,40	23,70	23,70	47,40	100,00	23,70	23,70	47,40	100,00	23,70	23,70	47,40	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																							
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	13,90	13,90	100,0	6,95	6,95	13,90	100,0	13,90	100,0%	13,90	13,90	6,95	6,95	13,90	100,00	6,95	6,95	13,90	100,00	6,95	6,95	13,90	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	13,90	13,90	100,0	6,95	6,95	13,90	100,0	13,90	100,0%	13,90	13,90	6,95	6,95	13,90	100,00	6,95	6,95	13,90	100,00	6,95	6,95	13,90	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	100,0				100,0	0,01		0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	4. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 781,35	1 781,17	100,0	926,55	929,88	1 856,43	104,2	1 911,57	103,0%	1 952,88	2 097,76	929,88	957,64	1 887,52	101,68	957,64	959,77	1 917,42	101,58	959,78	983,21	1 942,98	101,33
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) – всего	тыс. руб.	178,20	178,19	100,0	95,00	94,00	189,00	106,1	178,89	94,7%	131,01	131,45	83,92	92,01	175,94	93,09	66,00	71,00	137,00	77,87	69,71	74,06	143,78	104,95
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	170,25	170,24	100,0	89,81	91,00	180,81	106,2	170,70	94,4%	123,06	123,37	80,11	87,72	167,83	92,82	62,15	66,74	128,89	76,80	65,79	69,88	135,67	105,26
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	27,82	27,82	100,0	14,86	13,68	28,54	102,6	28,89	101,2%	29,07	29,37	13,33	15,03	28,36	99,38	14,35	15,79	30,14	106,25	15,16	16,45	31,61	104,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	58,14	58,14	100,0	31,86	33,15	65,01	111,8	65,01	100,0%	65,01	65,01	33,73	36,09	69,82	107,40	35,77	38,10	73,87	105,80	37,92	40,01	77,93	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	18,40	18,40	100,0	9,62	10,01	19,63	106,7	20,28	103,3%	26,41	26,41	10,19	10,90	21,09	107,42	10,80	11,51	22,31	105,80	11,45	12,08	23,54	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	19,08	19,08	100,0	9,54	9,54	19,08	100,0	7,96	41,7%														
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс. руб.	44,00	44,00	100,0	22,50	23,50	46,00	104,5	46,00	100,0%			21,66	24,34	46,00	100,00								

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	основных средств производственного назначения, в том числе:																								
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	2,81	2,80	99,7	1,43	1,12	2,55	91,1	2,56	100,4%	2,57	2,58	1,21	1,35	2,56	100,39	1,22	1,35	2,57	100,48	1,25	1,33	2,58	100,48
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	7,95	7,95	100,0	5,19	3,00	8,19	103,0	8,19	100,0%	7,95	8,08	3,82	4,29	8,11	99,01	3,85	4,26	8,11	100,00	3,93	4,18	8,11	100,00
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) – всего	тыс. руб.	1 603,15	1 602,98	100,0	831,55	835,88	1 667,43	104,0	1 732,68	103,9%	1 821,86	1 966,31	845,96	865,63	1 711,58	102,65	891,64	888,78	1 780,42	104,02	890,06	909,15	1 799,21	101,06
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 540,28	1 540,10	100,0	799,15	803,48	1 602,63	104,1	1 667,89	104,1%	1 758,99	1 902,39	815,75	831,68	1 647,43	102,80	861,17	855,10	1 716,27	104,18	859,01	876,04	1 735,06	101,09
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	268,57	268,57	100,0	143,31	138,78	282,09	105,0	284,59	100,9%	287,72	290,85	141,09	159,14	300,23	106,43	151,90	167,09	318,99	106,25	160,49	174,14	334,63	104,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	657,18	657,18	100,0	343,46	357,40	700,86	106,6	770,88	110,0%	847,92	932,22	363,63	389,09	752,72	107,40	385,66	410,72	796,38	105,80	408,85	431,33	840,18	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	202,95	202,85	100,0	103,73	107,93	211,66	104,3	232,81	110,0%	256,07	318,82	109,82	117,50	227,32	107,40	116,47	124,04	240,51	105,80	123,47	130,26	253,74	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	54,97	54,97	100,0	27,49	25,33	52,82	96,1	24,31	46,0%	11,86	4,97	5,93	5,93	11,86	22,45	2,49	2,49	4,97	41,91	2,49	2,49	4,97	100,00
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	329,00	329,00	100,0	167,07	162,93	330,00	100,3	330,00	100,0%	330,00	330,00	183,38	146,62	330,00	100,00	192,58	137,42	330,00	100,00	151,35	124,65	276,00	83,64
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	27,60	27,53	99,7	14,09	11,11	25,20	91,5	25,29	100,4%	25,42	25,54	11,91	13,39	25,29	100,39	12,07	13,34	25,42	100,48	12,36	13,18	25,54	100,48
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.									#ДЕЛ/0!														
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	62,88	62,88	100,0	32,40	32,40	64,80	103,0	64,79	100,0%	62,88	63,91	30,20	33,95	64,15	99,01	30,48	33,68	64,15	100,00	31,05	33,10	64,15	100,00
6	Утилизация осадка и его захоронение	тыс. руб.																							

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой									
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 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	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	(РУО) – всего																								
7	Расходы на весь технологический процесс – всего	тыс. руб.	1 781,35	1 781,17	100,0	926,55	929,88	1 856,43	104,2	1 911,57	103,0%	1 952,88	2 097,76	929,88	957,64	1 887,52	101,68	957,64	959,77	1 917,42	101,58	959,78	983,21	1 942,98	101,33
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 710,52	1 710,34	100,0	888,96	894,48	1 783,44	104,3	1 838,59	103,1%	1 882,05	2 025,77	895,86	919,40	1 815,26	101,78	923,31	921,84	1 845,15	101,65	924,80	945,92	1 870,72	101,39
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	296,39	296,39	100,0	158,17	152,46	310,63	104,8	313,49	100,9%	316,79	320,21	154,41	174,18	328,59	105,78	166,25	182,88	349,13	106,25	175,66	190,59	366,24	104,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	715,32	715,32	100,0	375,32	390,55	765,87	107,1	835,89	109,1%	912,93	997,23	397,36	425,18	822,54	107,40	421,43	448,82	870,25	105,80	446,77	471,34	918,12	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	221,35	221,25	100,0	113,35	117,94	231,29	104,5	253,09	109,4%	282,48	345,23	120,00	128,40	248,41	107,40	127,27	135,54	262,82	105,80	134,93	142,35	277,27	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	74,05	74,05	100,0	37,03	34,87	71,90	97,1	32,27	44,9%	11,86	4,97	5,93	5,93	11,86	16,50	2,49	2,49	4,97	41,91	2,49	2,49	4,97	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	373,00	373,00	100,0	189,57	186,43	376,00	100,8	376,00	100,0%	330,00	330,00	205,03	170,97	376,00	100,00	192,58	137,42	330,00	87,77	151,35	124,65	276,00	83,64
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																							
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	30,41	30,33	99,7	15,52	12,23	27,75	91,5	27,85	100,4%	27,99	28,12	13,11	14,74	27,85	100,39	13,30	14,69	27,99	100,48	13,61	14,51	28,12	100,48
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	70,83	70,83	100,0	37,59	35,40	72,99	103,0	72,98	100,0%	70,83	71,99	34,02	38,24	72,26	99,01	34,33	37,93	72,26	100,00	34,98	37,29	72,26	100,00
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 781,35	1 781,17	100,0	926,55	929,88	1 856,43	105,2	1 911,57	103,0%	1 952,88	2 097,76	929,88	957,64	1 887,52	100,75	957,64	959,77	1 917,42	101,58	959,78	983,21	1 942,98	101,33
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	29,06	29,06	100,0	30,23	30,34	30,56	105,2	31,18	102,0%	31,86	34,22	30,34	31,24	30,79	100,75	31,24	31,31	31,28	101,58	31,31	32,08	31,70	101,33
															103,0%				100,2%				102,4%		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утвержден о	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	1 263,47	1 263,29	99,99	662,03	673,51	1 335,54	105,72	1 427,40	106,88	1 510,18	105,80	1 589,75	105,27
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение													
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	296,39	296,39	100,00	158,17	152,46	310,63	104,80	328,59	105,78	349,13	106,25	366,24	104,90
1.2.1	Электроэнергия	296,39	296,39	100,00	158,17	152,46	310,63	104,80	328,59	105,78	349,13	106,25	366,24	104,90
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	936,67	936,57	99,99	488,67	508,49	997,16	106,47	1 070,95	107,40	1 133,07	105,80	1 195,39	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	715,32	715,32	100,00	375,32	390,55	765,87	107,07	822,54	107,40	870,25	105,80	918,12	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	221,35	221,25	99,95	113,35	117,94	231,29	104,54	248,41	107,40	262,82	105,80	277,27	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	30,41	30,33	99,74	15,19	12,56	27,75	91,48	27,85	100,39	27,99	100,48	28,12	100,48
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	373,00	373,00	100,00	191,00	185,00	376,00	100,80	376,00	100,00	330,00	87,77	276,00	83,64

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утвержден о	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году						
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	373,00	373,00	100,00	191,00	185,00	376,00	100,80	376,00	100,00	330,00	87,77	276,00	83,64
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	69,89	69,89	100,00	36,01	36,02	72,03	103,05	70,62	98,04	70,62	100,00	70,62	100,00
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	2,23	2,23	100,00	1,15	1,15	2,30	103,04	7,19	313,23	7,19	100,00	7,19	100,00
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	37,92	37,92	100,00	19,53	19,55	39,08	103,04	39,90	102,09	39,90	100,00	39,90	100,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	29,13	29,13	100,00	15,00	15,01	30,01	103,04	30,64	102,09	30,64	100,00	30,64	100,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	8,80	8,80	100,00	4,53	4,53	9,06	103,04	9,25	102,09	9,25	100,00	9,25	100,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов	12,60	12,60	100,00	5,92	6,68	12,60	100,00	12,60	100,00	12,60	100,00	12,60	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утвержден о	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году						
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	19,37	19,37	100,00	10,56	9,79	20,35	105,06	18,12	89,04	18,12	100,00	18,12	100,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов								6,13		6,13	100,00	6,13	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	74,05	74,05	100,00	37,03	34,87	71,90	97,10	11,86	16,50	4,97	41,91	4,97	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	74,05	74,05	100,00	37,03	34,87	71,90	97,10	11,86	16,50	4,97	41,91	4,97	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,94	0,93	99,34	0,48	0,49	0,97	103,72	1,65	170,53	1,65	100,00	1,65	
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	0,35	0,35	100,00	0,18	0,18	0,36	103,04	0,61	170,53	0,61	100,00	0,61	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	100,00		0,00	0,00	103,04	0,00	170,53	0,00	100,00	0,00	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	0,35	0,35	100,00	0,18	0,18	0,36	103,04	0,62	170,53	0,62	100,00	0,62	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,24	0,23	97,43	0,12	0,13	0,25	105,76	0,42	170,54	0,42	100,00	0,42	
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 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						
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток						17,02							
10	Итого НВВ	1 781,35	1 781,17	99,99	926,55	929,88	1 839,41	103,27	1 887,52	102,62	1 917,42	101,58	1942,98	101,3

Тариф на питьевую воду ООО «КФХ» Архангельское» Новошешминского муниципального района

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «КФХ» Архангельское» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016 – 2018 гг приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/104, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами

ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ООО «КФХ» Архангельское» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Потребителями питьевой воды ООО «КФХ» Архангельское» является население, бюджетные и прочие организации Архангельского сельского поселения Новошешминского муниципального района.

Организация работает на общей системе налогообложения

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «КФХ» Архангельское» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	16,95	17,97

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 2 скважинах насосами марки ЭЦВ 6-6,5-125. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 6,1 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 1,5 км или 24,6%. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогнозорганизации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	31,81	31,8	31,715	31,8	100,26	31,8	31,8
1.1	потери воды							
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	12,88	18,68	12,8	12,8	100,0	12,8	12,8
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	18,93	13,119	18,915	19,0	100,45	19,0	19,0
2.2	бюджетным организациям	0,73	1,11	0,75	0,8	106,66	0,8	0,8
2.3	населению	18,2	12,009	18,2	18,2	100,0	18,2	18,2
		57,2	37,76	57,38	57,23		57,23	57,23

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики

отпуска воды за последние 3 года. На 2016-2018г.г объемы приняты на уровне 2015 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов, при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7	108,0	107,9
индекс потребительских цен	107,4	105,8	105,5
индекс цен промышленных производителей	106,2	106,3	105,9

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	504,51	524,82				
утверждено			553,67			
прогноз организации				692,46	735,76	777,52
прогноз ГКРТТ				590,46	628,42	667,36

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	692,46	17,97	0,0	25,6	148,0%
2017	735,76	23,14	90,3	23,14	100,0%
2018	777,52	23,14	0,0	25,76	111,3%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 585,46тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 422,51 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы –186,39тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала –179,49 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 138,07 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,0%) – 41,42 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2 единицы:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	2	5,75	138,07

1.2. Прочие производственные расходы приняты в размере 6,90 тыс. руб. на проведение лабораторных исследований воды, согласно договору с Филиалом Федерального бюджетного учреждения здравоохранения «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 12.01.2015 № 392/15.

2. Ремонтные расходы приняты в размере 60,0 тыс.руб. на замену насоса на водонапорной башне .Отклонение от прогноза организации составляет 11,66 тыс руб

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насоса на скважине	76,66	60,0	78,3

Затраты приняты с учетом фактических данных за период:

2014 г – 30,0 тыс руб (30% от утвержденного в тарифе на 2014 год);

6 месяцев 2015 года - 6,0 тыс руб. (8% от утвержденного в тарифе на 2015 год).

3. Административные расходы приняты в размере 176,12 тыс.руб., снижение от прогноза организации составляет 19,66 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- услуги ЕРЦ учтены на уровне прогноза организации;

- канц.товары и почтовые расходы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	137,52	122,50	89,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	41,26	36,75	89,0
3	Услуги ЕРЦ	16,0	16,0	100,0
4	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	1,0	0,87	88,0
Итого		195,78	176,12	89,95

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,5	15,04	90,22
Бухгалтер	0,5	5,38	32,28
Итого	1,0		122,50

Административные расходы распределены организацией на регулируемый вид деятельности

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 162,95 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 32,1 тыс.кВт (НН) (отклонение от прогноза организации составляет 73,69 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,08 руб./квт.ч (с учетом НДС)

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений на 2016 год составит 5,0 тыс. руб.

№	наименование основных фондов	Балансовая стоимость (тыс руб)	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость (тыс. руб)	Годовая сумма амортизации (тыс руб)
1	Водонапорная скважина №1	124,00	2,42	93,00	3,00
2	Водонапорная скважина №2	101,00	1,98	87,00	2,00

Сумму амортизационных отчислений планируется направить на замену насоса на скважине.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «КФХ» Архангельское» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	422,51	х	х
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,0	1,0	1,0

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4	105,8	105,5
2	Индекс изменения количества активов	-			

3	Операционные расходы	тыс.руб.	422,51	447,44	474,47

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	584,46	623,42	662,36
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	5,0	5,0	5,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	590,46	628,42	667,36

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «КФХ» Архангельское» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «КФХ» Архангельское» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,97	19,17	106,7

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «КФХ» Архангельское» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	19,17	20,35	106,1

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «КФХ» Архангельское» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,35	21,62	106,2

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «КФХ» Архангельское» и руководством Новошешминсского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, г 2015 (%)	Расчет Госкомитета			Рост, к 2016 г.(%)	Расчет Госкомитета			Рост, к 2017 г. (%)
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2014 год	2016 год	2017 год	2018 год	с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2016 год		с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2017год		с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2018 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	31,800	31,800	100,0	15,858	15,858	31,715	31,800	31,800	31,800	15,900	15,900	31,800	100,3%	15,900	15,900	31,800	100,0%	15,900	15,900	31,800	100,0%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	17,19	18,681	108,67	6,40	6,40	12,80	12,80	12,80	12,80	6,400	6,400	12,80	100,0%	6,400	6,400	12,800	100,0%	6,400	6,400	12,800	100,0%
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м^3																					
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	14,610	13,119	89,79	9,458	9,458	18,915	19,000	19,000	19,000	9,500	9,500	19,000	100,4%	9,500	9,500	19,000	100,0%	9,500	9,500	19,000	100,0%
2.3.1	население	тыс. м^3	13,8	12,009	86,96	9,100	9,100	18,200	18,20	18,20	18,20	9,100	9,100	18,200	100,0%	9,100	9,100	18,200	100,0%	9,100	9,100	18,200	100,0%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	0,8	1,11	138,75	0,358	0,358	0,715	0,80	0,80	0,80	0,400	0,400	0,800	111,9%	0,400	0,400	0,800	100,0%	0,400	0,400	0,800	100,0%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3																					
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час																					
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	521,71	521,83	100,02	268,79	284,88	553,67	692,46	735,76	777,52	285,73	304,73	590,46	106,6%	304,80	323,62	628,42	106,4%	323,57	343,80	667,37	106,2%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	370,41	378,30	102,13	187,88	201,04	388,92	496,69	527,97	561,62	197,21	217,12	414,34	106,5%	213,26	228,74	442,00	106,7%	226,37	244,17	470,54	106,5%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	128,17	216,30	168,76	68,88	74,88	143,76	236,64	257,16	279,58	78,08	84,87	162,95	113,3%	84,61	91,38	175,98	108,0%	91,34	98,55	189,89	107,9%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	120,48	98,00	81,34	62,19	66,36	128,55	132,00	137,52	143,28	66,57	71,50	138,07	107,4%	70,98	75,10	146,07	105,8%	74,99	79,12	154,11	105,5%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	35,66	29,00	81,32	18,47	19,71	38,18	39,60	41,26	42,98	19,97	21,45	41,42	108,5%	21,29	22,53	43,82	105,8%	22,50	23,73	46,23	105,5%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	5,00	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	5,00	5,00	5,00	2,50	2,50	5,00	100,0%	2,50	2,50	5,00	100,0%	2,500	2,500	5,00	100,0%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.																					
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	70,00	30,00	42,86	35,84	37,59	73,43	76,66	79,96	83,39	26,75	33,25	60,00	81,7%	30,68	33,10	63,78	106,3%	31,27	36,27	67,54	105,9%
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	11,10																				
4.1.10	прочие прямые	тыс.руб.							6,79	7,08	7,38	3,35	3,56	6,90		3,20	4,14	7,34	106,3%	3,77	4,00	7,77	105,9%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, г 2015 (%)	Расчет Госкомитета			Рост, к 2016 г.(%)	Расчет Госкомитета			Рост, к 2017 г. (%)
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2014 год	2016 год	2017 год	2018 год	с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2016 год		с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2017год		с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2018 год	
	расходы																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	151,30	143,53	94,86	80,91	83,84	164,75	195,78	207,79	215,90	88,51	87,61	176,12	106,9%	91,55	94,87	186,42	105,8%	97,19	99,63	196,82	105,6%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.																					
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	521,71	521,83	100,02	268,79	284,88	553,67	692,46	735,76	777,52	285,73	304,73	590,46	106,6%	304,80	323,62	628,42	106,4%	323,57	343,80	667,37	106,2%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	370,41	378,30	102,13	187,88	201,04	388,92	496,69	527,97	561,62	197,21	217,12	414,34	106,5%	213,26	228,74	442,00	106,7%	226,37	244,17	470,54	106,5%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.																					
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	128,17	216,30	168,76	68,88	74,88	143,76	236,64	257,16	279,58	78,08	84,87	162,95	113,3%	84,61	91,38	175,98	108,0%	91,34	98,55	189,89	107,9%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	120,48	98,00	81,34	62,19	66,36	128,55	132,00	137,52	143,28	66,57	71,50	138,07	107,4%	70,98	75,10	146,07	105,8%	74,99	79,12	154,11	105,5%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	35,66	29,00	81,32	18,47	19,71	38,18	39,60	41,26	42,98	19,97	21,45	41,42	108,5%	21,29	22,53	43,82	105,8%	22,50	23,73	46,23	105,5%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	5,00	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	5,00	5,00	5,00	2,50	2,50	5,00	100,0%	2,50	2,50	5,00	100,0%	2,50	2,50	5,00	100,0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.																					
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	70,00	30,00	42,86	35,84	37,59	73,43	76,66	79,96	83,39	26,75	33,25	60,00	81,7%	30,68	33,10	63,78	106,3%	31,27	36,27	67,54	105,9%
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	11,10																				
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.							6,79	7,08	7,38	3,35	3,56	6,90		3,20	4,14	7,34	106,3%	3,77	4,00	7,77	105,9%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	151,30	143,53	94,86	80,91	83,84	164,75	195,78	207,79	215,90	88,51	87,61	176,12	106,9%	91,55	94,87	186,42	105,8%	97,19	99,63	196,82	105,6%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																					
9	Убыток	тыс.руб.																					
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																					
11	Товарная продукция	тыс.руб.	521,71	521,83	100,02	268,79	284,88	553,67	692,46	735,76	777,52	285,73	304,73	590,46	106,6%	304,80	323,62	628,42	106,4%	323,57	343,80	667,37	106,2%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	521,71	521,83	100,02	268,79	284,88	553,67	692,46	735,76	777,52	285,73	304,73	590,46	106,6%	304,80	323,62	628,42	106,4%	323,57	343,80	667,37	106,2%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	16,41	16,41	100,0	16,95	17,97	17,46	21,78	23,14	24,45	17,97	19,17	18,57	106,4%	19,17	20,35	19,76	106,4%	20,35	21,62	20,99	106,2%
15	Надбавка к тарифу	руб/м^3																					
16	Среднеотпускной тариф	руб/м^3																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, г 2015 (%)	Расчет Госкомитета			Рост, к 2016 г.(%)	Расчет Госкомитета			Рост, к 2017 г. (%)
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2014 год	2016 год	2017 год	2018 год	с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2016 год		с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2017год		с 01.01 по 30.06	с 01.07. по 31.12.	2018 год	
	с учетом инвестиционной надбавки																						
	Рост тарифа	%										100	106,65			100,0%	106,2%			100,0%	106,3%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	295,41	343,30	116,21	149,54	161,03	310,57	90,47	349,34	112,48	373,22	106,84	398,00	106,64
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение													
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	128,17	216,30	168,77	68,88	74,96	143,84	66,50	162,95	113,29	175,98	108,00	189,89	107,90
1.2.1	Электроэнергия	128,17	216,30	168,77	68,88	74,96	143,84	66,50	162,95	113,29	175,98	108,00	189,89	107,90
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	156,14	127,00	81,34	80,66	86,07	166,73	131,29	179,49	107,65	189,90	105,80	200,34	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	120,48	98,00	81,34	62,19	66,36	128,55	131,18	138,07	107,40	146,07	105,80	154,11	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	35,66	29,00	81,32	18,47	19,71	38,18	131,66	41,42	108,49	43,82	105,80	46,23	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы													
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	11,10							6,90		7,34	106,38	7,77	105,86
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	11,10							6,90		7,34	106,38	7,77	105,86
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	70,00	30,00	42,86	35,84	37,59	73,43	244,77	60,00	81,71	63,78	106,30	67,54	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в	70,00	30,00	42,86	35,84	37,59	73,43	244,77	60,00	81,71	63,78	106,30	67,54	105,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	состав таких систем													
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	151,31	143,53	94,86	80,91	83,84	164,75	114,78	176,12	106,90	186,42	105,85	196,82	105,58
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	12,77	11,33	88,72	6,94	9,88	16,82	148,46	16,87	100,30	17,94	106,31	19,07	106,32
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,77	0,33	42,86	0,41	0,41	0,82	248,48	0,87	106,20	0,93	106,30	1,06	114,40
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги	12,00	11,00	91,67	6,53	9,47	16,00	145,45	16,00	100,00	17,01	106,31	18,01	105,88
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	138,54	132,20	95,43	73,97	73,96	147,93	111,90	159,25	107,65	168,49	105,80	177,75	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	106,90	102,00	95,42	57,03	57,03	114,06	111,82	122,50	107,40	129,61	105,80	136,73	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	31,64	30,20	95,45	16,94	16,93	33,87	112,15	36,75	108,50	38,88	105,80	41,02	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы													
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	5,00	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00	5,00	100,00	5,00	100,00	5,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	5,00	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00	5,00	100,00	5,00	100,00	5,00	100,00
9	Убыток													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План 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	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
10	Итого НВВ	521,71	521,83	100,02	268,79	284,96	553,75	106,12	590,46	106,63	628,42	106,43	667,36	106,20

03 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2016 - 2018 годы» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение на 2016 - 2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

9.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и водоотведение для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2016 – 2018 годы согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

Протокол вела О.А. Шарафутдинова

Приложение № 1
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
ООО «Водоканал» г. Лениногорска

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./ куб.м в сут	1,2319
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 700,34
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,47
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,47
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,51
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,51
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение № 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
ООО «Водоканал» г.Лениногорска

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут	0,3927
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	3 213,15
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	-
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	-
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	-
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,54
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,54
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение № 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
ООО «Уруссу-Водоканал»

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./ куб.м в сут	0,9744
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 382,39
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,47
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,47
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,51
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	-
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение № 4
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
ООО «Уруссу-Водоканал»

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./ куб.м в сут	0,1325
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 775,53
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	-
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	-
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	-
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,51
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,51
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение № 5
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ОАО «Казэнерго», с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				Вода	Пар
	Город Казань				
1	ОАО «Казэнерго»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	63,81	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	65,32	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	65,32	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	66,30	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	66,30	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	67,95	-

Приложение № 6
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
							удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%		кг у.т./Гкал	Гкал/кв.м	Гкал
	Город Казань								
1	ОАО «Казэнерго»	2016	700,73	X	0	X	X	0,92	X
		2017	X	1	0	X	X	0,92	X
		2018	X	1	0	X	X	0,92	X

Приложение № 7
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Алексеевский муниципальный район							
1	ООО «Инженерные сети»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1733,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1808,29	-	-	-	-	-
	Альметьевский муниципальный район							
2	ООО «ТатАвтоматизация»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1494,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1562,64	-	-	-	-	-
	Нижнекамский муниципальный район							
3	ООО «Шереметьевский ЖилСтройСервис»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1769,17	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1849,51	-	-	-	-	-
	Рыбно-Слободский муниципальный район							
4	МУП «Теплоэнергосервис»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1536,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1597,71	-	-	-	-	-
	Черемшанский муниципальный район							
5	МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный,	с 01.01.2016	1650,24	-	-	-	-	-

	руб./Гкал	по 30.06.2016						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1719,41	-	-	-	-	-
	Город Казань							
6	ООО «Завод ЖБИ Элеваторстрой»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1255,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1310,72	-	-	-	-	-
6.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1480,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1546,65	-	-	-	-	-

<*> 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 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Агрызский муниципальный район							
1	ОАО «Красноборские коммунальные сети»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1470,64	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1534,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1534,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1564,34	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1564,34	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1656,15	-	-	-	-	-
	Азнакаевский муниципальный район							
2	АО «Транснефть-Прикамье»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1316,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1368,85	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1365,48	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1379,15	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1379,15	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1456,07	-	-	-	-	-
	Аксубаевский муниципальный район							
3	ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»							

3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1725,50	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1804,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1804,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1869,20	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1869,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1952,09	-	-	-	-	-
	Бавлинский муниципальный район							
4	ОАО «Райсервис»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1803,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1873,88	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1873,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1920,34	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1920,34	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	2017,67	-	-	-	-	-
	Балтасинский муниципальный район							
5	ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1751,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1816,31	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1816,31	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1869,18	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1869,18	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1951,96	-	-	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	2066,42	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	2143,25	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	2143,25	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017	2205,63	-	-	-	-	-

		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	2205,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	2303,31	-	-	-	-	-
	Верхнеуслонский муниципальный район							
6	ООО «Газпром трансгаз Казань»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	892,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	928,71	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	928,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	957,72	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	957,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1005,49	-	-	-	-	-
6.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1053,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1095,88	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1095,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1130,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1130,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1186,48	-	-	-	-	-
	Заинский муниципальный район							
7	ООО «Теплосервис»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1328,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1380,02	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1380,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1421,97	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1421,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1486,08	-	-	-	-	-
	Зеленодольский муниципальный район							
8	ПАО «Зеленодольский фанерный завод»							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							

	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	474,80	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	513,32	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	513,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	514,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	514,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	572,48	-	-	-	-	-
	Лаишевский муниципальный район							
9	АО «Транснефть-Прикамье»							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1584,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1656,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1656,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1688,53	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1688,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1794,41	-	-	-	-	-
10	ОАО «Международный аэропорт Казань»							
10.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1119,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1168,99	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1168,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1190,87	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1190,87	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1257,16	-	-	-	-	-
11	ООО «РСК «Инженерные Технологии», г. Лаишево							
11.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1627,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1684,83	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1684,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1729,80	-	-	-	-	-

		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1729,80	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1798,38	-	-	-	-	-
12	ООО «РСК «Инженерные Технологии», п. Габишево							
12.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1493,76	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1553,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1553,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1611,71	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1611,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1682,53	-	-	-	-	-
13	ООО «Нармонский коммунальный сервис»							
13.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1831,50	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1900,58	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1900,58	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1907,57	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1907,57	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	2020,01	-	-	-	-	-
	Новошешминский муниципальный район							
14	ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»							
14.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1693,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1743,99	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1743,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1797,71	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1797,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1864,76	-	-	-	-	-
	Город Набережные Челны							
15	АО «Транснефть-Прикамье»							
15.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный,	с 01.01.2016	1041,89	-	-	-	-	-

	руб./Гкал	по 30.06.2016						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1088,61	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1088,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1115,00	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1115,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1182,11	-	-	-	-	-
	Чистопольский муниципальный район							
16	АО «Транснефть-Прикамье»							
16.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1099,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1147,70	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1147,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1166,03	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1166,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1246,66	-	-	-	-	-
	Город Казань							
17	ООО «Карат»							
17.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1634,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1708,41	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1708,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1743,06	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1743,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1860,28	-	-	-	-	-
18	АО «Аппарт-Отель»							
18.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1149,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1182,38	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1182,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1231,18	-	-	-	-	-

		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1231,18	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1269,82	-	-	-	-	-
19	ГБУ «Управление материального обеспечения»							
19.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1228,80	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1281,53	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1281,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1352,62	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1352,62	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1389,39	-	-	-	-	-

<*> 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 05.11.2015 № 36-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м^2	Гкал
	Агрызский муниципальный район							
1	ОАО «Красноборские коммунальные сети»	2016	486,76	X	0	162,2	0,29	65,2
		2017	X	1	0	162,2	0,29	65,2
		2018	X	1	0	162,2	0,29	65,2
	Азнакаевский муниципальный район							
2	АО «Транснефть-Прикамье»	2016	648,59	X	0	155,3	0	0
		2017	X	1	0	155,3	0	0
		2018	X	1	0	155,3	0	0
	Аксубаевский муниципальный район							
3	ОАО «Аксубаевское МПП	2016	850,72	X	0	101,8	0	0

	ЖКХ»	2017	X	1	0	101,8	0	0
		2018	X	1	0	101,8	0	0
	Бавлинский муниципальный район							
4	ОАО «Райсервис»	2016	345,72	X	0	172,2	0,51	21,0
		2017	X	1	0	172,2	0,51	21,0
		2018	X	1	0	172,2	0,51	21,0
	Балтасинский муниципальный район							
5	ОАО «Балтасинское МПП ЖКХ»	2016	7188,94	X	0	160,1	1,22	1256,0
		2017	X	1	0	160,1	1,22	1256,0
		2018	X	1	0	160,1	1,22	1256,0
	Верхнеуслонский муниципальный район							
6	ООО «Газпром трансгаз Казань»	2016	2402,36	X	0	135,6	0,11	120,0
		2017	X	1	0	135,6	0,11	120,0
		2018	X	1	0	135,6	0,11	120,0
	Заинский муниципальный район							
7	ООО «Теплосервис»	2016	11472,23	X	0	100,6	1,47	728,4
		2017	X	1	0	100,6	1,47	728,4
		2018	X	1	0	100,6	1,47	728,4
	Зеленодольский муниципальный район							
8	ПАО «Зеленодольский фанерный завод»	2016	8362,11	X	0	457,7	2,16	442,0
		2017	X	1	0	457,7	2,16	442,0
		2018	X	1	0	457,7	2,16	442,0
	Лаишевский муниципальный район							

9	АО «Транснефть-Прикамье»	2016	2136,74	X	0	142,3	0	0
		2017	X	1	0	142,3	0	0
		2018	X	1	0	142,3	0	0
10	ОАО «Международный аэропорт Казань»	2016	5218,56	X	0	159,8	1,27	2740,89
		2017	X	1	0	159,8	1,27	2740,89
		2018	X	1	0	159,8	1,27	2740,89
11	ООО «РСК «Инженерные Технологии», г. Лаишево	2016	7188,94	X	0	151,8	0,20	586,0
		2017	X	1	0	151,8	0,20	586,0
		2018	X	1	0	151,8	0,20	586,0
12	ООО «РСК «Инженерные Технологии», п. Габишево	2016	1041,89	X	0	152,4	0,49	250,0
		2017	X	1	0	152,4	0,49	250,0
		2018	X	1	0	152,4	0,49	250,0
13	ООО «Нармонский коммунальный сервис»	2016	942,42	X	0	152,0	0	0
		2017	X	1	0	152,0	0	0
		2018	X	1	0	152,0	0	0
	Новошешминский муниципальный район							
14	ООО «Новошешминское МПП ЖКХ»	2016	1816,62	X	0	166,8	2,15	141,8
		2017	X	1	0	166,8	2,15	141,8
		2018	X	1	0	166,8	2,15	141,8
	Город Набережные Челны							
15	АО «Транснефть-Прикамье»	2016	795,83	X	0	131,1	0	0
		2017	X	1	0	131,1	0	0
		2018	X	1	0	131,1	0	0

	Чистопольский муниципальный район							
16	АО «Транснефть-Прикамье»	2016	675,26	X	0	152,7	0	0
		2017	X	1	0	152,7	0	0
		2018	X	1	0	152,7	0	0
	Город Казань							
17	ООО «Карат»	2016	637,71	X	0	150,1	1,15	39,6
		2017	X	1	0	150,1	1,15	39,6
		2018	X	1	0	150,1	1,15	39,6
18	АО «Аппарт-Отель»	2016	1271,25	X	0	156,9	4,45	128,92
		2017	X	1	0	156,9	4,45	128,92
		2018	X	1	0	156,9	4,45	128,92
19	ГБУ «Управление материального обеспечения»	2016	634,98	X	0	0	1,08	13,8
		2017	X	1	0	0	1,08	13,8
		2018	X	1	0	0	1,08	13,8

Приложение № 10
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Город Казань							
1	ООО «КАРСАР»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1233,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1285,32	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1285,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1311,80	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1311,80	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1378,74	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1455,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1516,68	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1516,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1547,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1547,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1626,91	-	-	-	-	-
2	ООО «Оризонт»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1534,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016	1597,16	-	-	-	-	-

		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1597,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1660,82	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1660,82	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1696,09	-	-	-	-	-
3	ОАО «Казанькомпрессормаш»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1138,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1187,30	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1187,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1231,38	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1231,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1281,75	-	-	-	-	-
4	ООО «Казанская строительно-сервисная компания»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1382,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1424,23	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1424,23	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1494,35	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1494,35	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1540,44	-	-	-	-	-
4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1631,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1680,59	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1680,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1763,33	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1763,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1817,72	-	-	-	-	-
5	Филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт»							

5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1241,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1296,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1296,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1320,14	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1320,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1387,79	-	-	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1464,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1530,02	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1530,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1557,77	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1557,77	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1637,59	-	-	-	-	-
6	ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1219,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1273,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1273,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1304,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1304,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1385,08	-	-	-	-	-
7	ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1115,82	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1166,02	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1166,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1186,73	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1186,73	-	-	-	-	-

		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1269,60	-	-	-	-	-
8	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет»							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1206,27	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1259,49	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1259,49	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1293,00	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1293,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1365,36	-	-	-	-	-
8.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1423,40	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1486,20	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1486,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1525,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1525,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1611,12	-	-	-	-	-
9	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева - КАИ»							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1198,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1249,94	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1249,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1266,05	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1266,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1355,52	-	-	-	-	-
9.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1414,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1474,93	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1474,93	-	-	-	-	-

		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1493,94	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1493,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1599,51	-	-	-	-	-
10	ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана»							
10.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	725,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	758,41	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	758,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	773,69	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	773,69	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	814,28	-	-	-	-	-
10.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	856,37	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	894,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	894,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	912,95	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	912,95	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	960,85	-	-	-	-	-
11	ФГАОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»							
11.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1078,01	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1123,36	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1123,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1155,09	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1155,09	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1213,32	-	-	-	-	-
12	ПАО «Казанский вертолетный завод»							
12.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1195,25	-	-	-	-	-

		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1223,90	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1223,90	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1316,17	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1307,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1310,89	-	-	-	-	-
12.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1410,40	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1444,20	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1444,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1553,08	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1542,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1546,85	-	-	-	-	-

<*> 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 05.11.2015 № 36-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Норматив-ный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м^2	Гкал
	Город Казань							
1	ООО «КАРСАР»	2016	1562,22	X	0	152,2	0	0
		2017	X	1	0	152,2	0	0
		2018	X	1	0	152,2	0	0
2	ООО «Оризонт»	2016	3910,85	X	0	159,4	0	0
		2017	X	1	0	159,4	0	0
		2018	X	1	0	159,4	0	0

3	ОАО «Казанькомпрессормаш»	2016	15957,67	X	0	160,8	2,55	4854,1
		2017	X	1	0	160,8	2,55	4854,1
		2018	X	1	0	160,8	2,55	4854,1
4	ООО «Казанская строительно-сервисная компания»	2016	2974,52	X	0	161,8	1,23	753,0
		2017	X	1	0	161,8	1,23	753,0
		2018	X	1	0	161,8	1,23	753,0
5	Филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт»	2016	3322,80	X	0	157,3	0	0
		2017	X	1	0	157,3	0	0
		2018	X	1	0	157,3	0	0
6	ОАО «Казанский завод медицинской аппаратуры»	2016	1252,29	X	0	152,0	0,4	147,7
		2017	X	1	0	152,0	0,4	147,7
		2018	X	1	0	152,0	0,4	147,7
7	ФГОУ ВПО «Казанский государственный архитектурно-строительный университет»	2016	1284,32	X	0	156,1	0,15	28,0
		2017	X	1	0	156,1	0,15	28,0
		2018	X	1	0	156,1	0,15	28,0
8	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технологический университет»	2016	5466,36	X	0	159,5	1,22	1325,0
		2017	X	1	0	159,5	1,22	1325,0
		2018	X	1	0	159,5	1,22	1325,0
9	ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н.	2016	4513,36	X	0	122,5	0,64	202,9
		2017	X	1	0	122,5	0,64	202,9

	Туполева - КАИ»	2018	X	1	0	122,5	0,64	202,9
10	ФГБОУ ВПО «Казанская государственная академия ветеринарной медицины им. Н.Э. Баумана»	2016	701,44	X	0	124,7	1,92	441,0
		2017	X	1	0	124,7	1,92	441,0
		2018	X	1	0	124,7	1,92	441,0
11	ФГАОУ ВПО «Казанский (Приволжский) федеральный университет»	2016	4789,10	X	0	149,5	0,93	931,5
		2017	X	1	0	149,5	0,93	931,5
		2018	X	1	0	149,5	0,93	931,5
12	ПАО «Казанский вертолетный завод»	2016	10170,55	X	0	148,9	2,90	1255,7
		2017	X	1	0	148,9	2,90	1255,7
		2018	X	1	0	148,9	2,90	1255,7

Приложение № 12
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2016 – 2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2016 год		2017 год		2018 год		2016год		2017 год		2018 год	
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
	Агрызский муниципальный район												
1	ООО «Водоканал»*	30,08	31,40	31,40	32,33	32,33	34,07						
2	ОАО «Красноборские коммунальные сети»												
2.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	19,93	20,65	20,65	22,48	22,48	22,97	19,59	20,37	20,37	21,84	21,84	22,59
2.2	Иные потребители	16,89	17,50	17,50	19,05	19,05	19,46	16,60	17,26	17,26	18,51	18,51	19,14

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2016 год		2017 год		2018 год		2016год		2017 год		2018 год	
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
	(тарифы указаны без учета НДС)												
	Азнакаевский муниципальный район												
3	МУП «Сельхозжилсервис»*	24,58	25,86	25,86	27,63	27,63	29,02						
	Апастовский муниципальный район												
4	ООО «ЖилКомСервис»*	24,50	25,22	25,22	25,58	25,58	26,15	31,26	32,14	32,14	33,26	33,26	34,82
	Балтасинский муниципальный район												
5	ООО «Управление»*	21,22	22,65	22,65	23,83	23,83	25,29						
	Буинский муниципальный район												
6	ОАО «Киятское МПП ЖКХ»*	30,35	32,59	32,59	33,46	33,46	34,53						
	Верхнеуслонский муниципальны												

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2016 год		2017 год		2018 год		2016год		2017 год		2018 год	
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
	й район												
7	МУП «Печищи»*	21,00	22,18	22,18	23,81	23,81	25,06						
8	МУП «Волжанка»*	24,69	25,79	25,79	28,19	28,19	29,42						
	Высокогорский муниципальный район												
9	ООО «Куркачинские сети»*	23,90	24,70	24,70	26,06	26,06	27,26	32,19	33,24	33,24	34,96	34,96	36,89
	Заинский муниципальный район												
10	ООО «Заинский Водоканал»												
10.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	33,88	35,72	35,72	38,21	38,21	40,16	21,76	23,53	23,53	24,56	24,56	26,40
10.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	28,71	30,27	30,27	32,38	32,38	34,03	18,44	19,94	19,94	20,81	20,81	22,37
	Зеленодольский												

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2016 год		2017 год		2018 год		2016год		2017 год		2018 год	
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
	муниципальный район												
11	ООО «Управляющая компания «Ореховка»*	16,15	16,22	16,22	17,37	17,37	17,48	31,51	31,51	31,51	33,69	33,69	33,73
12	ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан»												
12.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	40,45	40,45	40,45	43,19	43,19	43,22						
12.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	34,28	34,28	34,28	36,60	36,60	36,63						
13	ООО «Управляющая компания «Осиново»*	13,71	13,71	13,71	14,83	14,79	14,79						
14	ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ»*	22,53	23,04	23,04	24,35	24,35	24,88						
15	МУП «Нурлатское	27,81	30,21	30,21	31,45	31,45	33,93						

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м						Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м					
		2016 год		2017 год		2018 год		2016год		2017 год		2018 год	
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018
	МПП ЖКХ»*												
	Лениногорский муниципальный район												
16	ЛПУП санаторий «Бакирово»												
16.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	17,68	18,50	18,50	18,84	18,84	19,82	35,80	36,86	36,86	36,95	36,95	37,85
16.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,98	15,68	15,68	15,97	15,97	16,80	30,34	31,24	31,24	31,31	31,31	32,08
	Новошешминский муниципальный район												
17	ООО «КФХ» Архангельское»*	17,97	19,17	19,17	20,35	20,35	21,62						

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Приложение № 13
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 05.11.2015 № 36-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду и на водоотведение для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2016- 2018 годы

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/ куб.м
1	ООО «Водоканал»						
1.1	Питьевая вода	2016	26591,32	1	-	5,68	1,68
		2017	27564,37	1	-	5,68	1,68
		2018	28719,92	1	-	5,68	1,68
2	ОАО «Красноборские коммунальные сети»						
2.1	Питьевая вода	2016	1185,77	1	-	4,33	1,08
		2017	1260,24	1	-	4,33	1,08
		2018	1327,81	1	-	4,33	1,08
2.2	Водоотведение	2016	986,33	1	-	-	-

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/ куб.м
		2017	1041,95	1	-	-	-
		2018	1096,92	1	-	-	-
3	МУП «Сельхозжилсервис»						
3.1	Питьевая вода	2016	6350,81	1	-	11,5	1,66
		2017	6734,59	1	-	11,5	1,66
		2018	7133,12	1	-	11,5	1,66
4	ООО «ЖилКомСервис»						
4.1	Питьевая вода	2016	8578,93	1	-	1,4	2,26
		2017	8772,69	1	-	1,4	2,26
		2018	8940,47	1	-	1,4	2,26
4.2	Водоотведение	2016	2316,09	1	-	-	0,71
		2017	2389,16	1	-	-	0,60
		2018	2486,92	1	-	-	0,55
5	ООО «Управление»						
5.1	Питьевая вода	2016	423,32	1	-	0,68	0,47
		2017	448,49	1	-	0,68	0,47
		2018	473,98	1	-	0,68	0,47
6	ОАО «Киятское МПП ЖКХ»						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/ куб.м
6.1	Питьевая вода	2016	7078,99	1	-	8,6	1,08
		2017	7429,12	1	-	8,6	1,08
		2018	7647,11	1	-	8,6	1,08
7	МУП «Печищи»						
7.1	Питьевая вода	2016	858,84	1	-	10	1,28
		2017	914,79	1	-	10	1,28
		2018	972,11	1	-	10	1,28
8	МУП «Волжанка»						
8.1	Питьевая вода	2016	362,91	1	-	9,9	2,18
		2017	388,05	1	-	9,9	2,18
		2018	414,15	1	-	9,9	2,18
9	ООО «Куркачинские сети»						
9.1	Питьевая вода	2016	3238,37	1	-	0	1,32
		2017	3409,92	1	-	0	1,32
		2018	3581,64	1	-	0	1,32
9.2	Водоотведение	2016	1844,89	1	-	-	1,45
		2017	1923,16	1	-	-	1,45
		2018	2026,07	1	-	-	1,45

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/ куб.м
10	ООО «Заинский Водоканал»						
10.1	Питьевая вода	2016	45661,74	1	-	19,9	1,03
		2017	48504,07	1	-	19,9	1,03
		2018	51412,86	1	-	19,9	1,03
10.2	Водоотведение	2016	40043,05	1	-	-	0,86
		2017	42513,49	1	-	-	0,86
		2018	45046,94	1	-	-	0,86
11	ООО «Управляющая компания «Ореховка»						
11.1	Питьевая вода	2016	801,23	1	-	0	0,69
		2017	831,43	1	-	0	0,69
		2018	862,45	1	-	0	0,69
11.2	Водоотведение	2016	1260,32	1	-	-	0,34
		2017	1304,01	1	-	-	0,34
		2018	1348,42	1	-	-	0,34
12	ОАО «Ипотечное агентство Республики Татарстан»						
12.1	Питьевая вода	2016	1816,82	1	-	0	1,17
		2017	1878,27	1	-	0	1,17

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/ куб.м
		2018	1940,72	1	-	0	1,17
13	ООО «Управляющая компания «Осиново»						
13.1	Питьевая вода	2016	1418,69	1	-	0	0,99
		2017	1526,71	1	-	0	0,99
		2018	1633,98	1	-	0	0,98
14	ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ»						
14.1	Питьевая вода	2016	1063,98	1	-	0	0,25
		2017	1106,63	1	-	0	0,25
		2018	1149,57	1	-	0	0,25
15	МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»						
15.1	Питьевая вода	2016	8802,10	1	-	4,72	1,40
		2017	9353,60	1	-	4,72	1,40
		2018	9917,82	1	-	4,72	1,40
16	ЛПУП Санаторий «Бакирово»						
16.1	Питьевая вода	2016	1105,15	1	-	0	1,68
		2017	1140,75	1	-	0	1,68

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс. руб.	%	%	%	кВт·ч/ куб.м
		2018	1181,0	1	-	0	1,68
16.2	Водоотведение	2016	1887,52	1	-	-	1,12
		2017	1917,42	1	-	-	1,12
		2018	1942,98	1	-	-	1,12
17	ООО «КФХ» Архангельское»						
17.1	Питьевая вода	2016	590,46	1	-	0	1,0
		2017	628,42	1	-	0	1,0
		2018	667,36	1	-	0	1,0