



13.11.2015

г. Казань

№ 37-ПР

УТВЕРЖДАЮ

Председатель

Государственного комитета
Республики Татарстан
по тарифам

М.Р.Зарипов

ПРОТОКОЛ

заседания Правления

Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:

председательствующий:

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

члены Правления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

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 тарифных решений;

Штром А.Л., первый заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Представлено мнение в письменном виде:

Зубова Н.Д., представитель Некоммерческого Партнерства «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (по вопросам электроэнергетики);

от Аппарата Кабинета Министров Республики Татарстан:

Сафина К.Р., главный советник отдела экономики и финансов Управление экономики, финансов и распоряжения государственным ;

от Межотраслевого совета потребителей по вопросам деятельности естественных монополий при Президенте Республики Татарстан:

Вечеров И.Б., член рабочей группы Общественной палаты Республики Татарстан, руководитель Комитета по тарифной политике «Ассоциации предприятий малого и среднего бизнеса Республики Татарстан»;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

Дмитриева К.В., ведущий советник отдела регулирования и контроля платы за технологическое присоединение;

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;

Шайхутдинова Ю.Э., начальник отдела технического аудита и инвестиционных программ;

Повестка дня:

1. Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье»

Выступающий – К.В.Дмитриева

2. Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание»

Выступающий – К.В.Дмитриева

3. Об установлении платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2016 год

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

4. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

5. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

6. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

7. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

8. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

9. Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

10. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Заинский Водоканал»

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

11. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Заинский Водоканал»

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

12. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Елабужский Водоканал»

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

13. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения МУП «Елабужский Водоканал»

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

14. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016 год

(Буинский м.р.: ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей»; Зеленодольский м.р.: ОАО «Зеленодольский завод имени А.М.Горького»; Кайбицкий м.р.: МУП «Кайбицкое ЖКХ»)

Выступающий – Е.В.Мартынова

15. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы

(Актанышский м.р.: ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»; Бугульминский м.р.: Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», ЗАО «Бугульминский комбинат хлебопродуктов № 1»; Зеленодольский м.р.: АО «Производственное объединение «Завод имени Серго»; Лаишевский м.р.: ОАО «Казанский жировой комбинат»; Лениногорский м.р.: Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»; Мензелинский м.р.: АО «Коммунальные сети Мензелинского района»; Муслимовский м.р.: ОАО «Муслимовские инженерные сети»; Чистопольский м.р.: ООО ПКФ «Восток-Энерго; г. Казань: ФГБНУ «Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства»)

Выступающий – Е.В.Мартынова

16. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы

(Чистопольский м.р.: ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»; г.Казань: ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение», ОАО «Ниинетепрохим», ОАО «Обувная фабрика «Спартак», ОАО «Казанский завод Медтехника», Вагонный участок Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания», ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»)

Выступающий – Е.В.Мартынова

17. О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2014 № 5-25/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2015-2017 годы»

(Арский м.р.: ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ», ООО «ВодоТехно Сервис»; Атнинский м.р.: МУП «Атнинское ЖКХ»)

Выступающий – Е.В.Мартынова

18. О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.06.2015 № 5-4/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ЗАО «Кулонэнергомаш» потребителям, на 2015 год»

Выступающий – Е.В.Мартынова

19. Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2016 - 2018 годы

(Агрызский м.р.: ООО «Водоканалсервис»; Актанышский м.р.: ООО «Теплосервис», ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»; Альметьевский м.р.: МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»; Бугульминский м.р.: Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»; Высокогорский м.р.: ООО «Жилкомплекс-ТМ»; Елабужский м.р.: ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть», ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод»; Заинский м.р.: ООО «Теплосервис»; Зеленодольский м.р.: АО «Производственное объединение завод имени Серго»; Кайбицкий м.р.: МУП «Кайбицкое ЖКХ»; Лаишевский м.р.: ООО «Карсар»; Менделеевский м.р.: Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы»: МО г.Казань: ООО «Карсар», ИП Шаматов Индус Кашипович)

Выступающий – И.А.Устинова

1. Слушали:

Дмитриева К.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье».

Госкомитет рассмотрел обращение ОАО «Сетевая компания» по вопросу установления платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» » технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье» с заявленной мощностью 4 453 кВт на уровне напряжения 10 кВ по II категории надежности электроснабжения (далее – Объект).

Почтовый адрес ОАО «Северо-западные магистральные нефтепроводы»: Республика Татарстан, г.Казань, ул. Николая Ершова, д.26а. Генеральный директор – Хакимов Рифгат Нурсаитович.

Месторасположение энергопринимающих устройств: Республика Татарстан, Лаишевский район, Песчано-Ковалинское сельское поселение, с. Песчаные Ковали.

Согласно п. 30 Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2004 года № 861 (далее – Правила технологического присоединения), в случае если у сетевой организации отсутствует техническая возможность технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя, технологическое присоединение осуществляется по индивидуальному проекту. При утверждении платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту уполномоченным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов учитываются расходы сетевой организации по осуществлению технологического присоединения заявителя.

Расчет данной платы за технологическое присоединение осуществлен по индивидуальному проекту, в связи с отсутствием технической возможности согласно техническим условиям – строительство подстанции 110/10 кВ.

В соответствии с Положением о Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468, на основании обращения ОАО «Сетевая компания» от 27.10.2015 года № 101Т-16/82КТ-5210/124КТ были приняты документы для установления платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» ОАО «Северо-западные магистральные нефтепроводы» (далее - Объект) к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания».

При рассмотрении представленных материалов, Госкомитет руководствовался действующим законодательством.

Методические основы проведения экспертных работ:

- Федеральный закон от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2004 г. № 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы

оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;

- Приказ Федеральной службы по тарифам от 11 сентября 2012 г. № 209-э/1 «Об утверждении Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям» (далее Методические указания);

- Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Анализ экономической обоснованности размера платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту

Точкой присоединения является: кабельные наконечники питающей проектируемой КЛ-10 кВ РУ-10 кВ ТП АО «Транснефть-Прикамье».

Данное технологическое присоединение необходимо для осуществления технологического присоединения ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1», необходимого для электроснабжения электродвигателей для перекачки нефтепродуктов АО «Транснефть-Прикамье».

ОАО «Сетевая компания» для установления платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств Объекта по индивидуальному проекту представило следующие документы:

- расчет необходимой валовой выручки согласно приложению 3 Методических указаний на 3 л. в 1 экз.;

- стоимость мероприятий, осуществляемых при технологическом присоединении единицы мощности согласно приложению 2 Методических указаний на 1 л. в 1 экз.;

- расчет затрат на оплату труда на присоединение энергопринимающих устройств заявителей мощностью на 1 л. в 1 экз.;

- проект договора об осуществлении технологического присоединения и технические условия на 7 л. в 1 экз.;

- мероприятия, осуществляемые при технологическом присоединении энергопринимающих устройств на 1 л. в 1 экз.;

- укрупненные сводные сметные расчеты стоимости строительства и реконструкции для создания условий технологического присоединения на 5 л. в 1 экз.;

- обоснования (акты о приемке выполненных работ по объектам-аналогам, товарные накладные) к укрупненным сводным сметным расчетам на 73 л. в 1 экз.;

- расчет планируемых затрат на оформление прав на объекты недвижимости в связи с технологическим присоединением Объекта к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» на 8 л. в 1 экз.;

- дополнительный обосновывающий материал на 183 л. в 1 экз., в соответствии с запросом Госкомитета.

Госкомитетом рассматривались и принимались во внимание все представленные документы. Ответственность за достоверность представленных документов и информации несет ОАО «Сетевая компания».

1. Расходы по выполнению мероприятий по технологическому присоединению.

В соответствии с расчетом, представленным ОАО «Сетевая компания», выполненным согласно Приложению 3 Методических указаний, размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по технологическому присоединению энергопринимающих устройств Объекта составляет 225 441 363 руб. (без учета НДС) в ценах 2015 года.

№ п/п	Показатели	Ожидаемые данные за текущий период
1	2	3
1	Расходы по выполнению мероприятий по технологическому присоединению, всего	831 034
1.1	Вспомогательные материалы	289
1.2	Энергия на хозяйственные нужды	385
1.3	Оплата труда ППП	13 099
1.4	Отчисления на страховые взносы	3 718
1.5	Прочие расходы, всего, в том числе:	8 620-
1.5.1	- работы и услуги производственного характера	25
1.5.2	- налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую базу на прибыль организаций, всего	1 060
1.5.3	- работы и услуги непроизводственного характера, в т.ч.:	7 536
1.5.3.1	услуги связи	226
1.5.3.2	расходы на охрану и пожарную безопасность	349
1.5.3.3	расходы на информационное обслуживание, консультационные и юридические услуги	483
1.5.3.4	плата за аренду имущества	5
1.5.3.5	другие прочие расходы, связанные с производством и реализацией	6 472
1.6	Внереализационные расходы, всего	804 923
1.6.1	- расходы на услуги банков	3
1.6.2	- % за пользование кредитом	-
1.6.3	- прочие обоснованные расходы	804 920
1.6.4	- денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	-
2	Расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики	224 610 329
3	Необходимая валовая выручка (сумма п. 1 - 3)	225 441 363

1.1. В состав расходов на оплату труда включены:

- заработная плата инженера ТП 9 разряда с часовой ставкой 186,7 руб. с общей продолжительностью работ 19,1 часа;
- заработная плата инженера ТП РЭС 8 разряда с часовой ставкой 166,5 руб. с общей продолжительностью работ 1,3 часа;

- заработная плата 2 электромонтеров 4 и 5 разрядов с часовой ставкой 106,3 руб. и 118,8 руб. соответственно с общей продолжительностью работ 1,4 часа;

- расходы на оплату труда персонала (инженера ТП) при проезде до места работ в расчете на 1 час в пути – 350,81 руб./час с общим временем в пути 1,2 часа;

- расходы на оплату труда персонала (электромонтеров) при проезде до места работ в расчете на 1 час в пути – 223,23 руб./час и 199,74 руб./час с временем в пути 1,2 часа.

Также предусмотрены надбавки к заработной плате:

- режим работы и условия труда - 12,5 %;

- выслуга лет – 8%;

- текущее премирование – 30%;

- выплаты по итогам года - 24,4%;

- прочие выплаты - 13%.

Указанные надбавки определены согласно подпункту 3.4 Отраслевого тарифного соглашения, зарегистрированного Министерством труда, занятости и социальной защиты Республики Татарстан от 25.02.2013 г. № 718 («...Все виды выплат производятся на основании утвержденных в Обществе Положений об оплате труда»). Положение об оплате труда утверждено приказом по компании, согласовано с Татэлектропрофсоюзом и включены в состав Коллективных договоров структурных подразделений компании.

1.2. В состав другие прочие расходы, связанные с производством и реализацией (пункт 1.5.3.5) включены: прямые, цеховые и общехозяйственные расходы.

К прямым расходам относятся транспортные расходы, связанные с выполнением мероприятий по подготовке и выдаче технических условий на подключение, по проверке выполнения технических условий Заявителем и составлению акта о технологическом присоединении, при участии в осмотре должностным лицом Ростехнадзора присоединяемых энергопринимающих устройств Заявителя и выполнение фактических действий по присоединению и обеспечению работы энергопринимающего устройства Заявителя. Размер указанных затрат составляет прямые затраты – 3 463 руб.

Расчёт данных расходов учитывает: расстояние до объекта Заявителя (16 км за один рейс), количество рейсов – 4 выезда, стоимость машино-часа УАЗ 3909 – 409,5 руб./м.час, стоимость километра пробега – 5,49 руб./км, скорость передвижения – 40 км/час, время эксплуатации машины – 1,2 часа (общее) и время фактического выполнения работ – 6,5 часов (общее).

1.3. Процент накладных расходов ОАО «Сетевая компания» на 2015 год составляет 152,4%, из них процент цеховых - 49,3%, процент общезаводских – 103,1%.

Включение величины накладных расходов в расчет платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» осуществлено в отношении мероприятий по технологическому

присоединению, не учитывающих работы по строительству объектов электросетевого хозяйства, а именно:

- на подготовку и выдачу сетевой организацией технических условий и их согласование с системным оператором;
- на проверку сетевой организацией выполнения заявителем технических условий;
- осмотр присоединяемых устройств должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору при участии сетевой организации и собственника таких устройств;
- осуществление сетевой организацией фактического присоединения объектов заявителя к электрическим сетям.

В соответствии с разделом III «Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике», утвержденного Приказом Минэнерго России от 13.12.2011 №585 (далее – Порядок ведения раздельного учета):

- расходы, непосредственно связанные с производством продукции (работ, услуг) – прямые расходы, относимые на конкретный вид производимой продукции (работ, услуг), распределяются по соответствующим видам деятельности.

К прямым расходам в калькуляции стоимости услуг технологического присоединения отнесены заработная плата основных производственных рабочих, отчисления с заработной платы – страховые взносы в фонды, расходы на содержание и эксплуатацию оборудования – эксплуатация транспорта;

- расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на производство конкретного вида производимой продукции (работ, услуг) – накладные расходы (общепроизводственные и общехозяйственные расходы), распределяются по видам деятельности в соответствии с п.12 Порядка ведения раздельного учета.

С учетом требований вышеуказанного приказа в ОАО «Сетевая компания» на 2015 год утверждена «Методика планирования, учета затрат и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) ОАО «Сетевая компания» (Приказ организации от 31.12.2014 №389). Методикой определен порядок распределения накладных расходов между видами деятельности. Распределение накладных расходов осуществляется пропорционально заработной плате основного производственного персонала, что соответствует п.12 Порядка ведения раздельного учета.

К общепроизводственным расходам отнесены расходы по обслуживанию и управлению производственными структурными подразделениями. Данные расходы нельзя напрямую отнести к расходам по определенному виду деятельности.

К общехозяйственным расходам отнесены расходы на содержание аппарата управления, не связанные непосредственно с производственным процессом и расходы по сотрудникам, чья деятельность косвенно связана как с оказанием услуг по передаче электроэнергии, так и с оказанием услуг по

технологическому присоединению. К данной группе расходов относятся также расходы по содержанию структурных подразделений филиалов, деятельность которых связана с организацией и руководством процессами оказания услуг. Аппарат управления опосредованно участвует в каждом из мероприятий, проводимых в компании в целях осуществления технологического присоединения объектов заявителей к электрическим сетям, а именно проводит методологическую работу, участвует в принятии технических решений по выбору схем присоединения потребителей, обеспечивает внедрение программных продуктов и поддержание их в надлежащем состоянии в целях оперативного осуществления процедур технологического присоединения, участвует в расчетах стоимости технологического присоединения.

Данные расходы нельзя напрямую отнести к расходам по определенному виду деятельности, в связи с чем, они также как и общепроизводственные расходы распределяются при калькулировании себестоимости услуг пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

Расчет величины накладных расходов произведен следующим образом:

1) локальным нормативным актом (Приказ организации от 31.12.2014 №389) установлена база для распределения размера общепроизводственных и общехозяйственных расходов (зарплата основного производственного персонала).

Весь персонал в компании распределен:

- на персонал, который является непосредственным исполнителем работ, то есть персонал, который напрямую по характеру выполнения работ можно отнести на оказание услуг по передаче электрической энергии, оказание услуг технологического присоединения, прочих видов услуг;

- персонал, который, в силу исполнения своих должностных обязанностей, напрямую на виды деятельности не относится, такие, как мастер участка, начальник районных электрических сетей, главный инженер районных электрических сетей и т.д.

2) определена общая величина расходов, относимых в состав общепроизводственных, общехозяйственных расходов, исходя из потребностей и производственных планов компании, в соответствии с бюджетом, утвержденным Советом Директоров компании на 2015 год.

3) определена величина накладных расходов в процентах к заработной плате всего производственного персонала, непосредственного участвующего в передаче электрической энергии, оказании услуг технологического присоединения, оказании прочих услуг.

1.4. Прибыль на прочие цели в размере 3 руб. включает в себя расходы на услуги банка, связанные с перечислением заработной платы.

На основании изложенного, расходы на проведение организационно-технических мероприятий ОАО «Сетевая компания», согласно подпунктам «а», «г» - «е» пункта 16 Методических указаний, приняты по предложению ОАО «Сетевая компания» в размере 26 113 руб. в ценах 2015 года.

В соответствии с п.16 Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов

по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям срок выполнения мероприятий по технологическому присоединению для заявителей, максимальная мощность энергопринимающих устройств которых составляет не менее 670 кВт, составляет 2 года с даты заключения договора на технологическое присоединение, при условии, что заявитель (ОАО «СЗМН») не нарушает сроки выполнения своих обязательств и, если иные сроки (но не более 4 лет) не предусмотрены инвестиционной программой соответствующей сетевой организации или соглашением сторон.

Согласно Графику проведения мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств заявителя ТП будет осуществляться по этапам:

- подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю выполняются в 2015 году и рассчитаны в ценах 2015 года;
- разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили» будут выполняться в 2016 году;
- выполнение ТУ сетевой организацией, проверка сетевой организацией выполнения заявителем ТУ, участие в осмотре должностным лицом Ростехнадзора и фактическое присоединение будут осуществляться в 2017 году.

Перерасчет фонда оплаты труда персонала, задействованного в осуществлении технологического присоединения, ОАО «Сетевая компания» произведен с учетом индексов потребительских цен промышленной продукции, утвержденными Минэкономразвития РФ от 28.05.2015.

Учитывая изложенное, расходы на проведение организационно-технических мероприятий ОАО «Сетевая компания», согласно подпунктам «а», «г» - «е» пункта 16 Методических указаний, приняты Госкомитетом в размере 26 995 руб. в ценах 2017 года.

2. Расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики.

2.1. Согласно выданным техническим условиям для осуществления данного технологического присоединения ОАО «Сетевая компания» необходимо выполнить:

- строительство двухцепной отпайки ВЛ-110 кВ от существующей ВЛ-110 кВ отпайка на Столбище от Южная-П.Ковали 1 и 2 цепь до проектируемой подстанции 110/10 кВ протяженностью примерно 140 м, с врезкой в существующую ВЛ-110 кВ отпайка Столбище Южная-П.Ковали 1 и 2 цепь опора №17;
- строительство двух КЛ-10 кВ от проектируемой подстанции до участка заявителя протяженностью примерно 3 км, из них 100 м методом ГНБ каждая;
- строительство двухтрансформаторной транзитной подстанции 110 кВ с силовыми трансформаторами 6,3 МВА.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты по указанным мероприятиям и проведена оценка экономической обоснованности затрат:

2.2. Согласно Правилам в состав платы не включаются затраты на монтаж телемеханики и АСКУЭ в размере 4 774 021 руб. в текущих ценах, необходимые для выполнения на новой ПС. В указанную стоимость включены работы по монтажу оборудования и ее стоимость.

Указанные расходы в сумме 4 774 021 руб. подлежат включению в состав необходимой валовой выручки по передаче электрической энергии в соответствии с Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденными постановлением Правительства РФ от 29.11.2011 №1178 (далее – Основы ценообразования).

2.3. По предложению ОАО «Сетевая компания» укрупненная стоимость строительства 2-хцепной отпайки ВЛ-110 кВ протяженностью 140 м составляет 5 655 043 руб. (в ценах 3 кв. 2015).

Госкомитетом проанализирована стоимость применяемого материала.

2.3.1. Стоимость опоры У110-2 согласно товарной накладной от 29.08.2013 №7705 составляет 673 554,24 руб./шт. в ценах 3 кв. 2013 года. Госкомитетом проанализированы коммерческие предложения стоимости указанной анкерно-угловой опоры. Стоимость варьируется от 666 270 руб./шт. до 847 980 руб./шт. в текущих ценах.

При расчете Госкомитетом стоимость опоры принята по предложению ОАО «Сетевая компания» в размере 673 554,24 руб./шт.

2.3.2. Стоимость фундамента Ф3-А согласно товарной накладной от 10.10.2014 №17190 составляет 54 092 руб./шт.

Проанализировав коммерческие предложения по стоимости указанного фундамента, стоимость принята по предложению ОАО «Сетевая компания» как соответствующая средней цене коммерческих предложений..

2.3.3. Согласно п.13 Методических указаний и письму ФСТ России от 06.06.2014 №ЕП-6257/14 Госкомитетом исключены затраты на разработку сетевой организацией проектной документации в размере 504 460 руб. в текущих ценах, в т.ч. стоимость проектных работ, затраты на инженерно-геологические изыскания, экспертизу проектной документации, авторский надзор.

В соответствии с пунктом 87 Основ ценообразования размер указанных расходов включается в тариф на услуги по передаче электрической энергии в соответствии с методическими указаниями, предусмотренными пунктами 32 или 38 Основ, начиная с периода регулирования, на который утверждается плата за технологическое присоединение, и отражается регулирующим органом в решении по утверждению цен (тарифов) на услуги по передаче электрической энергии.

На основании изложенного Госкомитетом произведен перерасчет сводного сметного расчета на строительство ВЛ-110 кВ. Расходы на строительство составят 5 150 583 руб. в текущих ценах.

2.4. По предложению ОАО «Сетевая компания» укрупненная стоимость строительства 2КЛ-10 кВ протяженностью 3 км (из них 100 м ГНБ каждая) составляет 18 820 209 руб. (в ценах 3 кв. 2015).

В качестве подтверждений стоимости указанного строительства ОАО «Сетевая компания» представлен акт о приемке выполненных работ объекта-аналога – «Строительство 2КЛ-10 кВ ф.3 и ф.7 БКТП-122 г.Зеленодольск».

2.4.1. Строительство 2КЛ осуществляется с использованием кабеля из сшитого полиэтилена марки АПвПг 1х240/95-10 кВ протяженностью 3 км.

По предложению ОАО «Сетевая компания» стоимость кабеля указанной марки составляет от 530 руб./м.

Согласно коммерческим предложениям стоимость кабеля АПвПг 1х240/95-10 кВ составляет от 531,3 руб./м в текущих ценах. Госкомитетом стоимость указанного кабеля принята по предложению ОАО «Сетевая компания».

2.4.2 Госкомитетом проанализирована стоимость концевых и соединительных муфт (POLT-12D/1XI-L12B, POLJ-12/1*120/240). Согласно коммерческим предложениям средняя стоимость указанных муфт соответствует стоимости, предложенной ОАО «Сетевая компания». В качестве обоснования стоимости ОАО «Сетевая компания» представлены товарные накладные от 22.01.2015 №291 и №412.

Стоимость муфты концевой Госкомитетом принята в размере 5 384 руб./комп., муфты соединительной – 6 070 руб./шт.

2.4.3. Производство работ методом ГНБ.

По предложению ОАО «Сетевая компания» стоимость производства работ методом ГНБ общей протяженностью 200 м составляет 8 077,95 руб./п.м. В качестве обоснования стоимости указанных работ ОАО «Сетевая компания» представлен акт о приемке выполненных работ по объекту-аналогу «Строительство КЛ-10 кВ ф.06 Большие Ключи...», где стоимость прокладки КЛ-10 кВ протяженностью 118 м составляет 660 099,4 руб. или 5 594 руб./м ценах 4 квартала 2014 года. При переводе в цены 3 квартала 2015 года стоимость прокладки КЛ методом ГНБ составит 5 980 руб./м.

Госкомитетом проанализированы затраты на ГНБ по объекту – аналогу. Локальная смета составлена по территориальным единичным расценкам и территориальному сборнику средних сметных цен на материалы, изделия и конструкции.

Госкомитетом произведен анализ стоимости прокладки труб методом ГНБ диаметром прокола от 160 мм по г.Казани и городам РТ. Стоимость указанных работ составляет от 5 563 руб./п.м (земляные работы, сварка труб, стоимость трубы, аренда спецтехники).

Госкомитетом выполнение работ методом ГНБ принято по акту выполненных работ по объекту аналогу в размере 5 980 руб./п.м.

Госкомитетом также скорректирована протяженность прокладки трубы: пересечение с дорогой шириной 8 м принято в размере 15 м (с учетом площади под установку ГНБ), пересечение с дорогой в с.П.Ковали при подходе к Объекту принято по предложению организации в размере 50 м.

На основании изложенного, Госкомитетом стоимость прокладки кабеля методом ГНБ, общей протяженностью 130 м (2х65м, пересечение с дорогой - 15 м, пересечение с дорогой при подходе к объекту – 50 м), составила 777 040 руб. (в текущих ценах).

Стоимость указанных работ сложилась из стоимости 2-х «проколов» с прокладкой 3 труб диаметром 110 мм в каждом «проколе» диаметром 315 мм и стоимости материала.

2.4.4. Согласно п.13 Методических указаний и письму ФСТ России от 06.06.2014 №ЕП-6257/14 исключены затраты, связанные с разработкой сетевой организацией проектной документации, в размере 1 535 477 руб. в текущих ценах, в т.ч. стоимость проектных работ, затраты на инженерно-геодезические изыскания, экспертизу проектной документации, авторский надзор.

Данные затраты подлежат включению в необходимую валовую выручку по передаче электрической энергии, согласно Основам ценообразования.

На основании изложенного, после корректировок произведенных Госкомитетом, общая стоимость работ по строительству 2КЛ-10 кВ в текущих ценах составит 16 327 057 руб. с учетом протяжки кабеля или 5 442 руб./м.

2.5. По предложению ОАО «Сетевая компания» стоимость строительства ПС 110/10 кВ согласно укрупненному сводному сметному расчету составляет 200 135 078 руб., где стоимость строительно-монтажных работ составляет 46 206 752 руб., оборудование - 116 857 504 руб., прочие расходы (ПИР, оформление прав собственности, ПНР и т.д.) – 37 070 822 руб.

2.5.1. В состав стоимости строительно-монтажных работ в размере 46 206 752 руб., включены работы: монтаж свай, фундаменты под оборудование, маслосборник, отопление и вентиляция ОПУ, кабельные выходы 10 кВ, наружная канализация связи, электроснабжение подстанции, и т.д.

В качестве обоснования стоимости строительства ПС 110/10 кВ ОАО «Сетевая компания» представлены акты о приемке выполненных работ по объекту-аналогу «Реконструкция ПС 110/10 кВ «Высокая Гора». При расчете посредством объекта-аналога исключены стоимость устанавливаемого на объекте-аналоге оборудования, демонтажных работ и работ, производимых в рамках реконструкции подстанции. Имеется положительное заключение государственной экспертизы на проектную документацию, без сметы и результаты инженерных изысканий от 27.09.2013 №16-1-4-0518-13 по указанному объекту-аналогу.

Госкомитетом проанализированы акты выполненных работ по объекту-аналогу по каждому указанному виду работ. Стоимость строительно-монтажных работ составляет 40 749 046 руб. в ценах 2013 года за исключением фактических затрат на перевозку рабочих, командировочных затрат, НДС.

Для перевода стоимости строительства ПС по актам выполненных работ цены 2015 года Госкомитетом произведен перерасчет указанных затрат с учетом коэффициентов-дефляторов на строительство (с 2013-2014 гг. – 104,4, с 2014-2015 – 106,9), что составило 45 477 402 руб.

Госкомитетом стоимость строительно-монтажных работ принята в размере 45 477 402 руб.

2.5.2. Стоимость оборудования по предложению ОАО «Сетевая компания» составляет 116 857 504 руб. подтверждена товарными накладными, счетами-фактурами, коммерческими предложениями заводов-изготовителей (Группа СвердловЭлектро, ОАО «Свердловэлектроремонт», ООО «ИНВЕНТ Электро», Заинский завод металлоконструкций-Тимер, ООО «НПП Бреслер»).

Стоимость оборудования принята в размере 116 857 504 руб. по предложению ОАО «Сетевая компания».

2.5.3. Согласно п.13 Методических указаний и письму ФСТ России от 06.06.2014 №ЕП-6257/14 исключены затраты, связанные с разработкой сетевой организацией проектной документации, в размере 12 929 736 руб. в текущих ценах, в т.ч. стоимость проектных работ, затраты на инженерно-геодезические изыскания, экспертизу проектной документации, авторский надзор.

Данные затраты подлежат включению в необходимую валовую выручку по передаче электрической энергии, согласно Основам ценообразования.

На основании изложенного, Госкомитетом произведен перерасчет укрупненного сводного сметного расчета стоимости строительства ПС 110/10 кВ, что составило 186 340 048 руб. в ценах 2015 года.

2.6. Мероприятия по строительству фактическое присоединение будут осуществляться в 2017 году. Госкомитетом осуществлен перевод затрат в цены 2017 года в соответствии с индексами-дефляторами по разделу «Строительство», утвержденными Минэкономразвития РФ, что составило:

	Мероприятия	2015 год, руб.	2017 год, руб.
1.	Затраты на строительство воздушной линии	5 150 583	5 825 463
2.	Затраты на строительство кабельной линии	16 327 057	18 466 391
3.	Затраты на строительство подстанции уровнем напряжения 110/10 кВ	186 340 048	210 756 184
	ИТОГО строительство:	207 817 688	235 048 040
4.	Затраты на организационно-технические мероприятия	26 113	26 995
	ИТОГО:	207 843 801	235 075 035

На основании изложенного, расходы на технологическое присоединение составляют 235 075 035 руб. в ценах 2017 года (без учета НДС).

2.7. В стоимости мероприятий, осуществляемых при технологическом присоединении (Приложение 2 Методических указаний, представленное ОАО «Сетевая компания») имеется статья затрат «Прибыль на прочие цели» в размере 804 920 руб., учитывающая затраты на формирование технических паспортов, технических планов, работы по установлению охранных зон, оформление прав собственности, работы по переводу земельных участков из одной категории в другую, внесение в ЕГРП.

Состав расходов «последней мили», включаемых в состав платы за технологическое присоединение, определяется в соответствии с мероприятиями, указанными в приложении №1 Методических указаний. При этом расходы, связанные с оформлением земельных участков для строительства объектов электросетевого хозяйства и иных работ в приложении отсутствует.

Учитывая изложенное, включение указанных расходов в состав платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту не предоставляется возможным.

На основании изложенного, указанные затраты в размере 804 920 руб. в текущих ценах исключены из состава платы за технологическое присоединение.

Данные затраты подлежат включению в необходимую валовую выручку по передаче электрической энергии, согласно Основам ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

Стоимость мероприятий, осуществляемых при технологическом
присоединении к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания»
технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье»
руб. (без учета НДС), в ценах 2017 года

№ п/п	Наименование мероприятий	Разбивка НВВ по каждому мероприятию
	Итого плата за технологическое присоединение	235 075 035
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю, всего, в т.ч.:	15 119
1.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	4 967
1.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	1 510
1.3.	Расходы по содержанию и эксплуатацию оборудования	1 071
1.4.	Цеховые расходы	2 451
1.5.	Общехозяйственные расходы	5 118
1.6.	Прибыль, в том числе:	2
1.6.1 .	Прибыль на прочие цели	2
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили», всего, в т.ч.	235 048 040
3.1.	Строительство воздушных линий	5 825 463
3.2.	Строительство кабельных линий	18 466 391
3.3.	Строительство подстанций уровнем напряжения 35 кВ и выше	210 756 185
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий, всего, в т.ч.:	5 121
4.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	1 490
4.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	453
4.3.	Расходы по содержанию и эксплуатацию оборудования	908
4.4.	Цеховые расходы	735
4.5.	Общехозяйственные расходы	1535
4.6.	Прибыль в том числе:	0
4.6.1 .	Прибыль на прочие цели	0

5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств, всего, в т.ч.:	3 177
5.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	802
5.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	244
5.3.	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования	905
5.4.	Цеховые расходы	396
5.5.	Общехозяйственные расходы	827
5.6.	Прибыль в том числе:	1
5.6.1	Прибыль на прочие цели	1
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети, всего, в т.ч.:	3 578
6.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	1 020
6.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	310
6.3.	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования	693
6.4.	Цеховые расходы	504
6.5.	Общехозяйственные расходы	1 051
6.6.	Прибыль в том числе:	0
6.6.1	Прибыль на прочие цели	0

Исходя из изложенного, Госкомитетом необходимая валовая выручка по технологическому присоединению ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье» принята в размере 235 075 035 руб. в ценах 2017 года (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС), в ценах 2017 года

№ п/п	Мероприятия по технологическому присоединению	ОАО «Сетевая компания»	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий на технологическое присоединение, не связанных со строительством	26 995	26 995
2.	Расходы на строительство «последней мили»:	253 007 878	235 048 040
2.1.	Строительство воздушных линий	6 361 413	5 825 463
2.2.	Строительство кабельных линий	21 180 227	18 466 391
2.3.	Строительство подстанций уровнем напряжения 35 кВ и выше	225 466 237	210 756 185
3.	Прочие расходы, не включаемые в состав строительства*	910 389	-
4.	Итого расходы на технологическое присоединение	253 945 262	235 075 035

* - затраты на формирование технических паспортов, технических планов, работы по установлению охранных зон, оформление прав собственности, работы по переводу земельных участков из одной категории в другую, внесение в ЕГРП.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье» с заявленной мощностью 4 453 кВт на уровне напряжения 10 кВ в размере 235 075 035 руб. (без учета НДС) в ценах 2017 года.

2. Отообразить в решении Госкомитета расходы ОАО «Сетевая компания», связанные с осуществлением технологического присоединения технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье», не включаемые в плату за технологическое присоединение, в размере 20 548 614 рублей в текущих ценах.

3. ОАО «Сетевая компания» обеспечить ведение раздельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

11 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Шарафутдинова О.А. отметила, что по рассматриваемому вопросу поступило мнение члена Правления Зубовой Н.Д., представленное в письменном виде (прилагается). Согласно директиве Ассоциации «НП Совет рынка» Зубова Н.Д. голосует «против», так как:

1) в экспертном заключении не обосновано установление платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту - указано строительство объектов «последней мили».

Дмитриева К.В. отметила, что в заключении Госкомитета (стр.1 абзац 4, 5) указано, что расчет данной платы за технологическое присоединение осуществлен по индивидуальному проекту, в связи с отсутствием технической возможности согласно техническим условиям – строительство подстанции 110/10 кВ.

Согласно п. 30 Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861, в случае если у сетевой организации отсутствует техническая возможность технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя, технологическое присоединение осуществляется по индивидуальному проекту. При утверждении платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту уполномоченным органом исполнительной власти в области государственного

регулирования тарифов учитываются расходы сетевой организации по осуществлению технологического присоединения заявителя.

2) отсутствует оценка экономической обоснованности расходов, учтенных в плате за технологическое присоединение (в т.ч. анализ фактических данных сетевой организации).

Шакирзянова И.Х. отметила, что в заключении Госкомитета проанализированы расходы ОАО «Сетевая компания» по данному технологическому присоединению. Произведен мониторинг цен на материалы, применяемые для строительства, также проанализированы акты выполненных работ по объектам-аналогам принятых ОАО «Сетевая компания» в обоснование затрат на строительство. По объектам-аналогам имеются положительные заключения экспертизы.

Указанный анализ представлен на стр.8 п.2.3.1, стр.9 п.2.3.2., п. 2.4.1., п.2.4.2., стр. 10 п.2.4.3., стр.11 п. 2.5.1., п. 2.5.2. заключения Госкомитета.

3) некорректно произведен перевод цен в цены 2017 г. - Методическими указаниями предусмотрено применение индексов-дефляторов для стандартизированных ставок.

Дмитриева К.В. отметила, что согласно выданным техническим условиям и заявке АО «Транснефть-Прикамье» годом ввода ЗРУ-10 кВ в эксплуатацию указан 2017 год. В абзаце 7 стр.7 заключения Госкомитетом указаны сроки проведения мероприятий, что соответствует п.16 Правил для заявителей мощностью свыше 670 кВт. Для перевода затрат на технологическое присоединение из текущих цен в цены 2016, 2017 года, согласно срокам проведения мероприятий, Госкомитетом применены индексы-дефляторы по разделу «Строительство», рекомендованные Минэкономразвития РФ от 28.05.2015.

Дополнительно сообщаем, что согласно письму ФСТ России от 26.06.2015 № ЕП-7333/12, в целях возмещения экономически обоснованных расходов сетевой организации и при подтверждении техническими условиями выполнения мероприятий по технологическому присоединению на период больше одного года применение прогнозных индексов-дефляторов возможно для всех заявителей, указанных в Методических указаниях по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям, утвержденных Приказом ФСТ России от 11.09.2012 №209-э/1.

4) в экспертном заключении отсутствует информация о том, какой срок реализации мероприятий по технологическому присоединению соответствует техническим условиям (приведены сроки из НПА).

Шакирзянова И.Х. отметила, что в абзаце 7 стр.7 заключения Госкомитета указаны сроки проведения мероприятий, что соответствует п.16 Правил для заявителей мощностью свыше 670 кВт. Также согласно выданным техническим условиям и заявке АО «Транснефть-Прикамье» годом ввода ЗРУ-10 кВ в эксплуатацию указан 2017 год.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье».

Форма голосования открытая:

«за» – 7 членов Правления;

«против» – 1 член Правления (Зубова Н.Д., мнение в письменном виде прилагается);

«воздержались» – 0.

Решили:

1.1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье» с заявленной мощностью 4 453 кВт на уровне напряжения 10 кВ в размере 235 075 035 руб. (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при технологическом присоединении, согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

1.2. Расходы ОАО «Сетевая компания», связанные с осуществлением технологического присоединения технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1» АО «Транснефть-Прикамье», не включаемые в плату за технологическое присоединение, составляют 20 548 614 рублей.

1.3. ОАО «Сетевая компания» обеспечить ведение раздельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

2. Слушали:

Дмитриева К.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание».

Почтовый адрес ООО «КАМАЗ-Энерго»: Республика Татарстан, г.Набережные Челны, Промышленно-коммунальная зона, промзона, ул. Промышленная, д.73. Генеральный директор – Р.Г. Шакиров.

Месторасположение энергопринимающих устройств: Республика Татарстан, Промышленно-коммунальная зона, АТК-501.

Согласно п. 30 Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2004 года № 861 (далее – Правила

технологического присоединения), в случае если у сетевой организации отсутствует техническая возможность технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя, технологическое присоединение осуществляется по индивидуальному проекту. При утверждении платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту уполномоченным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов учитываются расходы сетевой организации по осуществлению технологического присоединения заявителя.

Расчет данной платы за технологическое присоединение осуществлен по индивидуальному проекту, в связи с отсутствием технической возможности согласно техническим условиям – ограничением на максимальную мощность в точке присоединения.

В соответствии с Положением о Государственном комитете Республики Татарстан по тарифам, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 15.06.2010 № 468, на основании обращения ООО «КАМАЗ-Энерго» от 20.10.2015 года № 16000-282 были приняты документы для установления платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание» (далее - Объект) к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго».

При рассмотрении представленных материалов, Госкомитет руководствовался действующим законодательством.

Методические основы проведения экспертных работ:

- Федеральный закон от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;

- Постановление Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2011 г. № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике»;

- Постановление Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2004 г. № 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;

- Приказ Федеральной службы по тарифам от 11 сентября 2012 г. № 209-э/1 «Об утверждении Методических указаний по определению размера платы за технологическое присоединение к электрическим сетям» (далее Методические указания);

- Прочие законы и подзаконные акты, методические разработки и подходы, действующие в отношении сферы и предмета государственного регулирования тарифов на продукцию (услуги) в электроэнергетической отрасли.

Анализ экономической обоснованности размера платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту

Точкой присоединения является: II – секция шин яч.28, IV-секция шин ячейка 62, ГПП-23, уровень напряжения 10 кВ.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат:

1. Расходы по выполнению мероприятий по технологическому присоединению.

В соответствии с требованиями подпункта 30.3. Правил технологического присоединения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 №861, уполномоченный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов утверждает плату за технологическое присоединение по индивидуальному проекту с разбивкой стоимости по каждому мероприятию, необходимому для осуществления технологического присоединения для установления платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств Объекта по индивидуальному проекту представило следующие документы:

- расчет необходимой валовой выручки согласно приложению 3 Методических указаний;

- стоимость мероприятий, осуществляемых при технологическом присоединении единицы мощности согласно приложению 2 Методических указаний;

- расчет затрат на оплату труда на присоединение энергопринимающих устройств заявителей мощностью;

- проект договора об осуществлении технологического присоединения и технические условия;

- мероприятия, осуществляемые при технологическом присоединении энергопринимающих устройств;

- уведомление о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (30,2%);

- выписки из расчета стоимости 1 норма/часа специалистов, задействованных в мероприятиях по технологическому присоединению ООО «КАМАЗ-Энерго»;

- лист согласования платы между ООО «КАМАЗ-Энерго» и ООО «Школьное питание».

Госкомитетом рассмотрены и приняты во внимание все представленные документы.

Ответственность за достоверность представленных документов и информации несет ООО «КАМАЗ-Энерго».

В соответствии с расчетом, представленным ООО «КАМАЗ-Энерго», выполненным согласно Приложению 3 Методических указаний, размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по технологическому присоединению энергопринимающих устройств Объекта составляет 56 232,46 руб. (без учета НДС) в ценах 2015 года.

№ п/п	Показатели	Ожидаемые данные за текущий период
1	Расходы по выполнению мероприятий по технологическому присоединению, всего	10 647,71
1.1	Вспомогательные материалы	-
1.2	Энергия на хозяйственные нужды	-
1.3	Оплата труда ППП	8 458,73
1.4	Отчисления на страховые взносы	2 188,98
1.5	Прочие расходы, всего, в том числе:	-
1.5.1	- работы и услуги производственного характера	
1.5.2	- налоги и сборы, уменьшающие налогооблагаемую базу на прибыль организаций, всего	
1.5.3	- работы и услуги непроизводственного характера, в т.ч.:	
1.5.3.1	услуги связи	
1.5.3.2	расходы на охрану и пожарную безопасность	
1.5.3.3	расходы на информационное обслуживание, консультационные и юридические услуги	
1.5.3.4	плата за аренду имущества	
1.5.3.5	другие прочие расходы, связанные с производством и реализацией	
1.6	Внереализационные расходы, всего	-
1.6.1	- расходы на услуги банков	
1.6.2	- % за пользование кредитом	
1.6.3	- прочие обоснованные расходы	
1.6.4	- денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	
2	Расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики	-
3	Выпадающие доходы/экономия средств	-
4	Расходы вышестоящей сетевой организации	43 471,00
5	Необходимая валовая выручка (сумма п. 1 - 3)	54 118,71

1.1. В состав расходов на оплату труда включены:

1.1.1. Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий ТУ Заявителя:

- заработная плата главного специалиста с часовой ставкой 170,26 руб. с общей продолжительностью работ 8 часов;

- заработная плата руководителя группы с часовой ставкой 149,66 руб. с общей продолжительностью работ 17 часов;

1.1.2. Проверка сетевой организацией выполнение Заявителем ТУ:

- заработная плата руководителя группы с часовой ставкой 149,66 руб. с общей продолжительностью работ 5 часов;

1.1.3. Участие сетевой организации в осмотре должностным лицом Ростехнадзора присоединяемых Устройств Заявителя:

- заработная плата руководителя группы с часовой ставкой 149,66 руб. с общей продолжительностью работ 5 часов;

1.1.4. Фактические действия по присоединению и обеспечению работы устройств в электрической сети:

- заработная плата начальника ЦЭС с часовой ставкой 113,95 руб. с общей продолжительностью работ 1 час;
- заработная плата начальника ЭДБ с часовой ставкой 107,01 руб. с общей продолжительностью работ 1 час;
- заработная плата главный диспетчер ЭДБ с часовой ставкой 180,27 руб. с общей продолжительностью работ 3 часа;
- - заработная плата электромонтера 6 разряда с часовой ставкой 135,45 руб. с общей продолжительностью работ 8 час;

Также предусмотрены надбавки к заработной плате в размере 16,7 % (согласно Выписке из расчета полезного фонда времени на 1-го рабочего на 2015 год). Указанные надбавки определены Положением об оплате труда, утвержденным приказом организации, согласовано с профсоюзом и включены в состав Коллективных договоров структурных подразделений организации.

2. Расходы на строительство объектов электросетевого хозяйства - от существующих объектов электросетевого хозяйства до присоединяемых энергопринимающих устройств и (или) объектов электроэнергетики.

Расходов на строительство объектов электросетевого хозяйства со стороны ООО «КАМАЗ-Энерго» не требуется. Расчет данной платы учитывает только расходы ООО «КАМАЗ-Энерго» согласно подпунктам «а», «г» - «е» пункта 16 Методических указаний.

3. Расходы вышестоящей сетевой организации.

Абзацем 2 пункта 30.5. Правил, определено, что при расчете платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту в составе платы учитывается размер платы за технологическое присоединение, утвержденный (рассчитанный) для присоединения сетевой организации к вышестоящей сетевой организации в целях присоединения заявителя (объекта) в запрошенных им объемах.

В целях обеспечения указанной мощностью энергопринимающих устройств Объекта ООО «КАМАЗ-Энерго» в 2015 году запросил у вышестоящей сетевой организации - ОАО «Сетевая компания» дополнительную мощность (увеличение разрешенной мощности для технологического присоединения энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание») в размере 1 400 кВт.

ОАО «Сетевая компания» 21.07.2015 обратилось с заявлением в адрес Госкомитета об установлении платы за технологическое присоединение энергопринимающих устройств ООО «КАМАЗ-Энерго» к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» по индивидуальному проекту.

Затраты на данное мероприятие по предложению ОАО «Сетевая компания» составляют 43 471 руб. и включают в себя расходы по мероприятиям, указанным в п.16 Методических указаний (за исключением п. «б» и «в»). Постановлением Госкомитета от 28.08.2015 №6-74/тп плата за технологическое присоединение энергопринимающих устройств ООО «КАМАЗ-Энерго» к электрическим сетям ОАО «Сетевая компания» по индивидуальному проекту утверждена в размере 43 471 руб.

Исходя из изложенного, Госкомитетом необходимая валовая выручка по данному технологическому присоединению принята по предложению ООО «КАМАЗ-Энерго» в размере 54 118,71 руб. (без учета НДС). Ставка платы за технологическое присоединение составит 39 руб./кВт (без учета НДС).

Стоимость мероприятий, осуществляемых при технологическом присоединении к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание»

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Наименование мероприятий	Разбивка НВВ по каждому мероприятию
	Итого плата за технологическое присоединение	54 118,71
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю, всего, в т.ч.:	5 738,35
1.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	4 558,65
1.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	1 179,70
1.3.	Расходы по содержанию и эксплуатацию оборудования	-
1.4.	Цеховые расходы	-
1.5.	Общехозяйственные расходы	-
1.6.	Прибыль, в том числе:	-
1.6.1.	Прибыль на прочие цели	
1.6.2.	Налог на прибыль	
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	-
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий, всего, в т.ч.:	1 099,25
4.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	873,27
4.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	225,99
4.3.	Расходы по содержание и эксплуатацию оборудования	
4.4.	Цеховые расходы	
4.5.	Общехозяйственные расходы	
4.6.	Прибыль в том числе:	
4.6.1.	Прибыль на прочие цели	
4.6.2.	Налог на прибыль	
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств, всего, в т.ч.:	1 099,25
5.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	873,27
5.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	225,99
5.3.	Расходы по содержание и эксплуатации оборудования	-
5.4.	Цеховые расходы	-
5.5.	Общехозяйственные расходы	-

5.6.	Прибыль в том числе:	-
5.6.1.	Прибыль на прочие цели	
5.6.2.	Налог на прибыль	
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети, всего, в т.ч.:	2 710,85
6.1.	Основная оплата труда производственных рабочих	2 153,55
6.2.	Страховые взносы в фонды от заработной платы производственных рабочих	557,30
6.3.	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования	-
6.4.	Цеховые расходы	-
6.5.	Общехозяйственные расходы	-
6.6.	Прибыль в том числе:	-
6.6.1.	Прибыль на прочие цели	
6.6.2.	Налог на прибыль	
7.	Расходы вышестоящей сетевой организации	43 471

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание» в размере 54 118,71 руб. (без учета НДС).

2. ООО «КАМАЗ-Энерго» обеспечить ведение отдельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

11 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Шарафутдинова О.А. отметила, что по рассматриваемому вопросу поступило мнение члена Правления Зубовой Н.Д., представленное в письменном виде (прилагается). Согласно директиве Ассоциации «НП Совет рынка» Зубова Н.Д. голосует «против», так как проектом решения предлагается учесть в составе платы за технологическое присоединение расходы на присоединение к вышестоящей сетевой организации, что не предусмотрено Методическими указаниями по определению размера платы за технологическое присоединение.

Дмитриева К.В. отметила, что в соответствии с пунктом 30.5. Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2004 № 861, в случае если в

целях осуществления технологического присоединения объектов заявителя по индивидуальному проекту необходимо осуществить технологическое присоединение сетевой организации (к электрическим сетям которой непосредственно планируется присоединение заявителя) к сетям вышестоящей сетевой организации, плата за технологическое присоединение такого заявителя по индивидуальному проекту утверждается уполномоченным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов при условии наличия утвержденной в установленном порядке платы за технологическое присоединение сетевой организации к электрическим сетям вышестоящей сетевой организации.

При этом уполномоченным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов при расчете платы за технологическое присоединение по индивидуальному проекту в составе указанной платы учитывается размер платы за технологическое присоединение, утвержденный (рассчитанный) для присоединения сетевой организации к вышестоящей сетевой организации в целях присоединения указанного заявителя в запрошенных им объемах.

Указанный пункт не противоречит абзацу 4 пункт 2 статьи 23.2. Федерального закона «Об электроэнергетике» от 23.03.2003 № 35-ФЗ, где идет речь об инвестиционной составляющей на покрытие расходов, связанных с развитием существующей инфраструктуры.

Указанные нормы имеют различный объект регулирования.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание».

Форма голосования открытая:

«за» – 7 членов Правления;

«против» – 1 член Правления (Зубова Н.Д., мнение в письменном виде прилагается);

«воздержались» – 0.

Решили:

2.1. Установить плату за технологическое присоединение к электрическим сетям ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств ООО «Школьное питание» с заявленной мощностью 1 400 кВт на уровне напряжения 10 кВ по индивидуальному проекту в размере 54 118,71 рублей (без учета НДС) с разбивкой по мероприятиям, осуществляемым при технологическом присоединении, согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

2.2. ООО «КАМАЗ-Энерго» обеспечить ведение отдельного учета затрат по технологическому присоединению к электрическим сетям в соответствии с пунктом 6 Основ ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178.

3. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2016 год».

В соответствии с пунктом 26 (22) постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ, тарифов на услуги по его транспортировке и платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям на территории Российской Федерации » (далее- Основы ценообразования), пунктом 8 приказа Федеральной службы по тарифам от 28 апреля 2014 г. № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету размера платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к сетям газораспределения и (или) стандартизированных тарифных ставок, определяющих ее величину» плата за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования для следующих категорий заявителей устанавливается в размере не менее 20 000 рублей и не более 50 000 рублей:

1) с максимальным расходом газа, не превышающим 5 куб.метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для прочих заявителей, не намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 м и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа).

2) с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб.метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для заявителей, намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 м и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа);

В соответствии с п.8 Методических указаний минимальный и максимальный уровни платы за технологическое присоединение начиная с 2015 года ежегодно индексируются на прогнозный среднегодовой уровень

инфляции, определенный прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на тот же период, на который устанавливается плата за технологическое присоединение.

Согласно разъяснениям ФАС России №ВК/60442/15 от 30.10.2015, с учетом среднегодового уровня инфляции на 2016 год, определенного Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов, одобренным на заседании Правительства РФ 08.10.2015 (протокол №36) Госкомитет предлагает установить плату за подключение «льготных» групп заявителей в следующем размере:

№ п/п	Категория заявителей	Расстояние от границ земельного участка заявителя до газораспределитель ных сетей	Плата за технологическое присоединение, руб.	
			без учета НДС	с учетом НДС <*>
1.	С максимальным расходом газа, не превышающим 5 куб. метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для прочих заявителей, не намеревающихся использовать газ для целей предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 метров и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа)	до 10 м (включительно)	19 423,02	22 919,16
		свыше 10 м до 20 м (включительно)	29 134,53	34 378,74
		свыше 20 м	48 557,54	57 297,90
2.	С максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. метров в час, с учетом расхода газа ранее подключенного в данной точке подключения газоиспользующего оборудования заявителя (для заявителей, намеревающихся использовать газ для целей	до 200 м (включительно)	48 557,54	57 297,90

предпринимательской (коммерческой) деятельности), при условии, что расстояние от газоиспользующего оборудования до сети газораспределения газораспределительной организации, в которую подана заявка, с проектным рабочим давлением не более 0,3 МПа, измеряемое по прямой линии, составляет не более 200 метров и сами мероприятия предполагают строительство только газопроводов – вводов (без устройств пунктов редуцирования газа)				

ООО «Газпром трансгаз Казань» предоставило расчет выпадающих доходов от осуществления мероприятий по технологическому присоединению «льготных» групп заявителей на 2016 год.

Согласно информации ООО «Газпром трансгаз Казань» планируемое количество подключений:

1) 146 ед. физических лиц с максимальным расходом газа, не превышающим 5 куб.метров в час;

2) 30 ед. юридических лиц, с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб.метров в час (использующих газ для целей предпринимательской деятельности);

Поскольку проектирование и строительство газопроводов-вводов, а также оформление разрешительных документов осуществлялось заявителями, оценка затрат по выполнению работ по подключению ООО «Газпром трансгаз Казань» выполнены на основании прогнозных расчетов.

Согласно предложению организации расходы на подключение 176 ед заявителей составят 25906 тыс.руб. или 147,2 тыс.руб. на одно присоединение. При этом плановая выручка за подключение составит 5880 тыс.руб. Сумма ожидаемых выпадающих доходов составит 20 026 тыс.руб.

Расчет расходов на подключение:

	Кол-во подключений, ед	Плата, тыс.руб.	Выручка тыс.руб.	Ожидаемые расходы на 1 присоединение, тыс.руб.	Итого расходы, тыс.руб.	Выпадающие доходы, тыс.руб.
Физические лица	146	30	4380		21521	
Стальные газопроводы подземной прокладки	5			165,26	826,3	
Стальные газопроводы надземной прокладки	69			125,25	8642,25	

Полиэтиленовые газопроводы	72			167,39	12052,08	
Юридические лица	30	50	1500		4385	
Стальные газопроводы подземной прокладки	2			165,26	330,52	
Стальные газопроводы надземной прокладки	15			125,25	1878,75	
Полиэтиленовые газопроводы	13			167,39	2176,07	
Всего	176		5880,0		25906,0	20026,0

Фактические данные по расходам на проектно-изыскательские работы и строительно-монтажные работы организацией не представлены, так как исполненных договоров на присоединение за 2015 год не имеется. В расчетах организацией принято условное среднее расстояние до газоиспользующего оборудования. Количество подключений принято условно 4% от факта 2013 года.

В связи с чем, оценить планируемые расходы на присоединение в отсутствии подтверждения по фактически выполненным работам Госкомитетом не представляется возможным.

В соответствии с п.26(22) Постановления Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2000 г. N 1021 "О государственном регулировании цен на газ, тарифов на услуги по его транспортировке и платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям на территории Российской Федерации" в случае если для газораспределительной организации устанавливается специальная надбавка к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, то выпадающие доходы газораспределительной организации покрываются за счет средств, получаемых от применения специальной надбавки, но не более 70 процентов указанных средств, в том же периоде регулирования, на который утверждается плата за технологическое присоединение.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» 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 платы за технологическое присоединение»

газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2016 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить плату за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

3.2. Установить экономически обоснованную плату за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» в размере 147,2 тыс. рублей.

3.3. Установить выпадающие доходы ООО «Газпром трансгаз Казань» от присоединения категорий заявителей, указанных в приложении 3 к настоящему постановлению, в размере 20 026,0 тыс. рублей.

4. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Госкомитет рассмотрел обращение МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани (далее – МУП «Водоканал») по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,00 куб.м/час.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоснабжения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным технически условиям точка подключения Объекта находится на вводе водопровода диаметром 2х225мм здания парковки по ул.Островского, д.22 в колодце ВК-1. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети) будут выполняться силами Генподрядной организации ООО «Свиягастрой» (письмо генерального директора ООО «Свиягастрой» З.Ш. Самерханова от 28.10.2015 № 1225 в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам холодного водоснабжения МУП «Водоканал» составляет 4 091 218,13 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 26 314,50 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоснабжения – 3 246 660,00 руб.;
- налог на прибыль – 818 243,63 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство.

Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению составляют 26 314,50 руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 11 429,0 руб.;
- транспортные расходы – 14 885,5 руб.

При расчете затрат на оплату труда и отчисления МУП «Водоканал» заявлены заработная плата инженера 2-ой категории и ведущего инженера с общей продолжительностью выполнения работ в размере 40 часов на сумму 11 429,00 рублей.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
2.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
3.	Ведущий инженер	14	290,5	4 067,0
4.	Ведущий инженер	5	290,5	1452,5
5.	Ведущий инженер	8	290,5	2 324,0
6.	Инженер 2-ой категории	5	252,3	1 261,5
	ИТОГО:	40		11 429,0

В качестве обоснования часовой занятости специалистов МУП «Водоканал» не представлены подтверждающие документы и определить количество затраченного времени не предоставляется возможным.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 35 часов, согласно времени затрачиваемому на указанные работы аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства:

№ п/ п	Наименование		Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
	профессии	мероприятия			
1.	Ведущий инженер	Подготовка и выдача технических условий	14,5	290,5	4 212,25
2.	Ведущий инженер	Согласование материалов приобретенных заказчиком необходимых для врезки в сети водоснабжения	10	290,5	2 905,00
3.	Ведущий инженер	Участие в приемке работ по укладке водопроводных сетей от Объекта до точки подключения	5	290,5	1 452,50
4.	Инженер 2-ой категории	Проверка выполнения заказчиком технических условий, работа с документами	5,5	252,3	1 387,65
	ИТОГО:		35		9 958,0

МУП «Водоканал» представлен расчет стоимости эксплуатации 1 маш/ч автомобиля на сумму 425,3 руб./час. Заявленное время эксплуатации автомобиля (35 часов) не обосновано. Расчет стоимости эксплуатации автомобиля из расчета расстояния до Объекта также не представлен.

Госкомитетом стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению МУП «Водоканал» в размере 425,3 руб./час, а время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в размере 13 360,4 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 9 958,0 руб.;
- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды.

Согласно информации МУП «Водоканал», техническая возможность подключения на водозаборе Волжский отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на водозаборе.

В связи с чем, необходимо провести реконструкцию водопроводных очистных сооружений (далее – ВОС) производительностью 125 тыс.куб.м/сут (6 771 куб.м/ч), а также строительство очистных сооружений промывных вод с цехом механического обезвоживания осадка (далее – цех обезвоживания осадка) производительностью 80 тыс.куб.м/сут (29 792 куб.м/ч). Проектно-сметная документация на реконструкцию ВОС и строительство цеха обезвоживания осадка разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гидравлические инженерные системы». МУП «Водоканал» 26.03.2015 в адрес Госкомитета представлены положительные заключения по проверке достоверности определения сметной стоимости реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадка, утвержденные начальником Управления Госэкспертизы РТ В.С. Маркеловым от 26.03.2015 № 0033-15 и № 0032-15. Согласно заключению стоимость «Корпус водопроводных очистных сооружений производительностью 125 тыс.куб.м/сут.» составила 913 281,21 тыс. руб. (в ценах 4 кв.2014 г.), а стоимость «Корпуса очистки промывных вод с ЦМО» составила 991 811,91 тыс. руб. (в ценах 4 кв.2014 г.).

Расходы на модернизацию Волжского водозабора МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя – 18,00 куб.м/час, указанные расходы по предложению МУП «Водоканал» составят 3 246 660,00 рублей.

Госкомитетом указанные расходы исключены из платы за подключение к системе холодного водоснабжения, так как:

1) Источниками финансирования мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков, согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2018 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан (далее – Минстрой РТ) от 18.12.2013 №131/0-1), являются амортизационные отчисления и прибыль на развитие производства. Источник финансирования «плата за подключение» по указанным мероприятиям отсутствует.

Согласно п. 13 статьи 18 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» указанные мероприятия не могут быть выполнены за счет платы за подключение.

2) По обоснованию отсутствия резерва мощности Волжского водозабора 26 марта 2015 МУП «Водоканал» представлено заключение, выполненное ЗАО «Казанской Гипрониавиапром».

В экспертном заключении отсутствуют расчеты и выводы экспертов по водопотреблению с учетом ежегодного снижения полезного отпуска. Согласно материалам тарифного дела МУП «Водоканал» на 2015 год уровень загрузки производственных мощностей по оборудованию водозабора составляет 62,67% от плановых показателей, что не соответствует данным экспертов. По мнению

Госкомитета, дефицит мощности создан искусственным путем за счет резервирования мощностей.

Основные выводы экспертов связаны с износом оборудования и необходимостью улучшения качества водоподготовки, выполнение данных мероприятий необходимо как для существующих, так и вновь присоединяемых абонентов.

По количественной оценке долей, приходящихся на подключение новых потребителей и на улучшение обслуживания существующих абонентов, МУП «Водоканал» представлен расчет (письмо от 16.07.2015 №09-05-9671) по распределению доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей, который согласован с Минстроем РТ и с Комитетом жилищно-коммунального хозяйства Исполнительного комитета муниципального образования г.Казани. Однако в данном расчете не отражены замечания по распределению долей, которые Госкомитет направил в адрес Минстроя РТ письмом от 25.06.2015 №1-24/1683.

3) Методическими указаниями не предусмотрено пропорциональное распределение затрат с последующим включением в плату за подключение к централизованным системам водоснабжения.

На основании изложенного, Госкомитетом расходы на модернизацию Волжского водозабора в размере 3 246 660,00 руб. исключены и состава платы.

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 13 360,40 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)			
№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	26 314,50	13 360,40
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, в том числе:	3 246 660,00	-
2.1.	Реконструкция водопроводных очистных сооружений	3 246 660,00	-
3.	Налог на прибыль	818 243,63	-
4.	Итого плата за подключение	4 091 218,13	13 360,40

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,00 куб.м/час в размере 13 360,40 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани» 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 платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани с подключаемой нагрузкой 18,00 куб.метров/час в индивидуальном порядке в размере 13 360,40 рублей (без учета НДС).

4.2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Госкомитет рассмотрел обращение МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани (далее – МУП «Водоканал») вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» (далее – Объект) к

централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,00 куб.м/час.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоотведения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным технически условиям точка подключения Объекта находится на внутриквартальной канализации диаметром 225 мм по ул.Островского. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоотведения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети) будут выполняться силами Генподрядной организации ООО «Свиягастрой» (письмо генерального директора ООО «Свиягастрой» З.Ш. Самерханова от 28.10.2015 № 1225 в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам водоотведения МУП «Водоканал» составляет 2 158 243,13 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 26 314,50 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения – 1 700 280,00 руб.;
- налог на прибыль – 431 648,63 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе водоотведения без учета расходов на строительство.

Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению составляют 26 314,5 руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 11 429 руб.;
- транспортные расходы – 14 885,5 руб.

При расчете затрат на оплату труда и отчисления МУП «Водоканал» заявлены заработная плата инженера 2-ой категории и ведущего инженера с общей продолжительностью выполнения работ в размере 40 часов на сумму 11 429,0 рублей.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
2.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
3.	Ведущий инженер	22	290,5	6 391,0
4.	Ведущий инженер	5	290,5	1 452,5
5.	Инженер 2-ой категории	5	252,3	1 261,5
	ИТОГО:	40		11 429,0

В качестве обоснования часовой занятости специалистов МУП «Водоканал» не представлены подтверждающие документы и определить количество затраченного времени не предоставляется возможным.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 35 часов, согласно времени затрачиваемому на указанные работы аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства:

МУП «Водоканал» представлен расчет стоимости эксплуатации 1 маш/ч

№ п/п	Наименование		Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
	профессии	мероприятия			
1.	Ведущий инженер	Подготовка и выдача технических условий	14,5	290,5	4 212,25
2.	Ведущий инженер	Согласование материалов приобретенных заказчиком необходимых для врезки в сети водоотведения	10	290,5	2 905,00
3.	Ведущий инженер	Участие в приемке работ по укладке канализационных сетей от Объекта до точки подключения	5	290,5	1 452,50
4.	Инженер 2-ой категории	Проверка выполнения заказчиком технических условий, работа с документами	5,5	252,3	1 387,65
	ИТОГО:		35		9 958,0

автомобиля на сумму 425,3 руб./час. Заявленное время эксплуатации автомобиля (35 часов) не обосновано. Расчет стоимости эксплуатации автомобиля из расчета расстояния до Объекта также не представлен.

Госкомитетом стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению МУП «Водоканал» в размере 425,3 руб./час, а время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоотведения, Госкомитетом приняты в размере 13 360,4 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 9 958,0 руб.;

- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию биологических очистных сооружений канализации.

Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения на биологических сооружениях отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности.

В связи с чем, необходимо произвести строительство дополнительных сооружений биологической очистки (далее – БОСК) производительностью 7 583 куб.м/час общей стоимостью 360 097 тыс.руб. (в ценах 2012 г.) и строительство сооружений доочистки производительностью 35 208 куб.м/час общей стоимостью 439 692 тыс.руб. (в ценах 2012 г.). Проектно-сметная документация разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гипрокоммунводоканал г.Санкт-Петербург». МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы реконструкции БОСК г. Казани от 11.11.2014 №16-1-5-00503-14.

Расходы на модернизацию биологических очистных сооружений МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя. Указанные расходы по предложению МУП «Водоканал» составят 1 700 280,00 рублей.

Госкомитетом указанные расходы исключены из платы за подключение к системе водоотведения, так как:

1) Источниками финансирования указанных мероприятий, согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2018 гг. (утв. приказом Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан (далее – Минстрой РТ) от 18.12.2013 №131/0-1), являются амортизационные отчисления и прибыль на развитие производства. Источник финансирования «платы за подключение» по указанным мероприятиям отсутствует.

Согласно п.13 статьи 18 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» указанные мероприятия не могут быть выполнены за счет платы за подключение.

2) По обоснованию отсутствия резерва мощности 26 марта 2015 МУП «Водоканал» представлено заключение, выполненное ЗАО «Казанский Гипрониавиапром».

В экспертизе отсутствуют расчеты и произведенные экспертами замеры, также отсутствуют выводы экспертов по отсутствию резервов мощности на

момент проведения обследования, в т.ч. с учетом ежегодного снижения объемов отпущенных сточных вод. Кроме того, согласно Производственной программе МУП «Водоканал» на 2015 год загрузка производственных мощностей системы очистки сточных вод на 2015 год составляет 61%.

Основные выводы экспертов связаны с износом оборудования и необходимостью улучшения качества очистки стоков. Выполнение данных мероприятий необходимо как для существующих, так и вновь присоединяемых абонентов

По количественной оценке долей, приходящихся на подключение новых потребителей и на улучшение обслуживания существующих абонентов, МУП «Водоканал» представлен расчет (письмо от 16.07.2015 №09-05-9671) по распределению доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей, который согласован с Минстроем РТ и с Комитетом жилищно-коммунального хозяйства Исполнительного комитета муниципального образования г.Казани. Однако в данном расчете не отражены замечания по распределению долей, которые Госкомитет направил в адрес Минстроя РТ письмом от 25.06.2015 №1-24/1683.

3) Методическими указаниями не предусмотрено пропорциональное распределение затрат с последующим включением в плату за подключение к централизованным системам водоотведения.

На основании изложенного, Госкомитетом расходы на модернизацию БОСК в размере 1 700 280,00 руб. исключены из состава платы, как необоснованные.

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 13 360,40 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)			
№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	26 314,5	13 360,40
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения, в том числе:	1 700 280,00	-
2.1.	Реконструкция биологических очистных сооружений	1 700 280,00	-
3.	Налог на прибыль	431 648,63	-
4.	Итого плата за подключение	2 158 243,13	13 360,40

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,00 куб.м/час в размере 13 360,40 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани» 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 платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) ООО «Гранд-О» - «Пристрой к реконструируемой части парковки по ул.Островского, 22» к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,00 куб.м/час в размере 13 360,40 руб. (без учета НДС).

5.2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

6. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Госкомитет рассмотрел обращение МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани (далее – МУП «Водоканал») по вопросу установления платы за подключение

(технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки на хозяйственно-питьевые нужды 18,81 куб.м/час.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоснабжения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным технически условиям точка подключения Объекта находится на существующей сети МУП «Водоканал» диаметром 400 мм. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения 2ф160 мм общей протяженностью 69,9 п.м до точки подключения (места врезки в существующие сети МУП «Водоканал»), будут выполнены силами и за счет средств ЗАО «ИтильТехноСервис» (письмо генерального директора ЗАО «ИтильТехноСервис» Г.Ш. Исхакова от 22.08.2014 №176 в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам холодного водоснабжения МУП «Водоканал» составляет 5 124 463,41 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 157 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов, в том числе реконструкцию водопроводных очистных сооружений – 4 257 229,17 руб.;
- налог на прибыль – 854 077,24 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют 13 157 руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 5 714,5 руб.;
- транспортные расходы – 7 442,50 руб.

При расчете затрат на оплату труда и отчисления МУП «Водоканал» заявлены заработная плата инженера 2-ой категории и ведущего инженера с

общей продолжительностью выполнения работ в размере 20 часов на сумму 5 714,50 рублей.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Ведущий инженер	2	290,5	581,0
2.	Ведущий инженер	2	290,5	581,0
3.	Ведущий инженер	7	290,5	2 033,5
4.	Ведущий инженер	2,5	290,5	726,3
5.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
6.	Инженер 2-ой категории	2,5	252,3	630,8
	ИТОГО:	20		5 714,50

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 20 часов по предложению МУП «Водоканал»:

№ п/п	Наименование		Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
	профессии	мероприятия			
1.	Ведущий инженер	Подготовка и выдача технических условий	4	290,5	1 162,00
2.	Ведущий инженер	Согласование материалов приобретенных заказчиком необходимых для врезки в сети водоснабжения	2,5	290,5	726,25
3.	Ведущий инженер	Участие в приемке работ по укладке водопроводных сетей от Объекта до точки подключения	11	290,5	3 195,50
4.	Инженер 2-ой категории	Проверка выполнения заказчиком технических условий, работа с документами	2,5	252,3	630,75
	ИТОГО:		20		5 714,50

МУП «Водоканал» представлен расчет стоимости эксплуатации 1 маш/ч автомобиля на сумму 425,3 руб./час. Заявленное время эксплуатации автомобиля (17,5 часов) не обосновано. Расчет стоимости эксплуатации автомобиля из расчета расстояния до Объекта также не представлен.

Госкомитетом стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению МУП «Водоканал» в размере 425,3 руб./час, а время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в размере 9 116,9 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 5 714,5 руб.;

- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды.

Согласно информации МУП «Водоканал», техническая возможность подключения на водозаборе Волжский отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на водозаборе.

В связи с чем, необходимо провести реконструкцию водопроводных очистных сооружений (далее – ВОС) производительностью 125 тыс.куб.м/сут (6 771 куб.м/ч), а также строительство очистных сооружений промывных вод с цехом механического обезвоживания осадка (далее – цех обезвоживания осадка) производительностью 80 тыс.куб.м/сут (29 792 куб.м/ч). Проектно-сметная документация на реконструкцию ВОС и строительство цеха обезвоживания осадка разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гидравлические инженерные системы». МУП «Водоканал» 26.03.2015 в адрес Госкомитета представлены положительные заключения по проверке достоверности определения сметной стоимости реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадка, утвержденные начальником Управления Госэкспертизы РТ В.С. Маркеловым от 26.03.2015 № 0033-15 и № 0032-15. Согласно заключению стоимость «Корпус водопроводных очистных сооружений производительностью 125 тыс.куб.м/сут.» составила 913 281,21 тыс. руб. (в ценах 4 кв.2014 г.), а стоимость «Корпуса очистки промывных вод с ЦМО» составила 991 811,91 тыс. руб. (в ценах 4 кв.2014 г.).

Расходы на модернизацию Волжского водозабора МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке – 50,13 куб.м/час, в т.ч. на хозяйственно-питьевые нужды 18,81 куб.м/час, указанные расходы по предложению МУП «Водоканал» составят 4 257 229,17 руб.

Госкомитетом указанные расходы исключены из платы за подключение к системе холодного водоснабжения, так как:

1) Источниками финансирования мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков, согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2018 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан (далее – Минстрой РТ) от 18.12.2013 №131/0-1), являются амортизационные отчисления и прибыль на развитие производства. Источник финансирования «плата за подключение» по указанным мероприятиям отсутствует.

Согласно п. 13 статьи 18 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» указанные мероприятия не могут быть выполнены за счет платы за подключение.

2) По обоснованию отсутствия резерва мощности Волжского водозабора 26 марта 2015 МУП «Водоканал» представлено заключение, выполненное ЗАО «Казанской Гипрониавиапром».

В экспертном заключении отсутствуют расчеты и выводы экспертов по водопотреблению с учетом ежегодного снижения полезного отпуска. Согласно материалам тарифного дела МУП «Водоканал» на 2015 год уровень загрузки производственных мощностей по оборудованию водозабора составляет 62,67% от плановых показателей, что не соответствует данным экспертов. По мнению Госкомитета, дефицит мощности создан искусственным путем за счет резервирования мощностей.

Основные выводы экспертов связаны с износом оборудования и необходимостью улучшения качества водоподготовки, выполнение данных мероприятий необходимо как для существующих, так и вновь присоединяемых абонентов.

По количественной оценке долей, приходящихся на подключение новых потребителей и на улучшение обслуживания существующих абонентов, МУП «Водоканал» представлен расчет (письмо от 16.07.2015 №09-05-9671) по распределению доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей, который согласован с Минстроем РТ и с Комитетом жилищно-коммунального хозяйства Исполнительного комитета муниципального образования г.Казани. Однако в данном расчете не отражены замечания по распределению долей, которые Госкомитет направил в адрес Минстроя РТ письмом от 25.06.2015 №1-24/1683.

3) Методическими указаниями не предусмотрено пропорциональное распределение затрат с последующим включением в плату за подключение к централизованным системам водоснабжения.

На основании изложенного, Госкомитетом расходы на модернизацию Волжского водозабора в размере 4 257 229,17 руб. исключены и состава платы.

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 9 116,9 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)			
№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 157	9 116,9
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов, учитываемые при установлении индивидуальной платы за подключение, в том числе: - Реконструкция водопроводных очистных сооружений	4 257 229,2	-
3.	Налог на прибыль	854 077,24	-

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
4.	Итого плата за подключение	5 124 463,41	9 116,9

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,81 куб.м/час в размере 9 116,90 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Шакирзянова И.Х. добавила, что на заседании Согласительной комиссии представители МУП «Водоканал» спросили, почему плата за подключение данного Объекта составила 9 116,90 руб. (без учета НДС), а не 13 360,40 рублей (без учета НДС) как в других случаях. Представителям МУП «Водоканал» было дано разъяснение, что общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 20 часов по предложению МУП «Водоканал».

Штром А.Л. добавил, что МУП «Водоканал» было предложено до принятия решения по данному вопросу Правлением представить в Госкомитет обосновывающие расчеты. Документы от МУП «Водоканал» не поступили.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани с подключаемой нагрузкой 18,81 куб.метров/час в индивидуальном порядке в размере 9 116,90 рублей (без учета НДС).

6.2. МУП «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.

7. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Госкомитет рассмотрел обращение МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани (далее – МУП «Водоканал») вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» (далее – Объект) к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,81 куб.м/час.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоотведения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным технически условиям точка подключения Объекта находится на существующей сети МУП «Водоканал» диаметром 800 мм. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоотведения диаметром 160 мм общей протяженностью 129,3 п.м до точки подключения (места врезки в существующие сети МУП «Водоканал»), будут выполнены силами и за счет

средств ЗАО «ИтильТехноСервис» (письмо генерального директора ЗАО «ИтильТехноСервис» Г.Ш. Исхакова от 22.08.2014 №176 в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам водоотведения МУП «Водоканал» составляет 1 087 627,95 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 13 157 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов – 893 199,63 руб.;
- налог на прибыль – 181 271,32 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе водоотведения без учета расходов на строительство составляют 13 157 руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 5 714,5 руб.;
- транспортные расходы – 7 442,50 руб.

При расчете затрат на оплату труда и отчисления МУП «Водоканал» заявлены заработная плата инженера 2-ой категории и ведущего инженера с общей продолжительностью выполнения работ в размере 20 часов на сумму 5 714,50 рублей.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Ведущий инженер	2	290,5	581,0
2.	Ведущий инженер	2	290,5	581,0
3.	Ведущий инженер	7	290,5	2 033,5
4.	Ведущий инженер	2,5	290,5	726,3
5.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
6.	Инженер 2-ой категории	2,5	252,3	630,8
	ИТОГО:	20		5 714,50

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере

№ п/п	Наименование		Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
	профессии	мероприятия			

20 часов по предложению МУП «Водоканал»:

1.	Ведущий инженер	Подготовка и выдача технических условий	4	290,5	1 162,00
2.	Ведущий инженер	Согласование материалов приобретенных заказчиком необходимых для врезки в сети водоснабжения	2,5	290,5	726,25
3.	Ведущий инженер	Участие в приемке работ по укладке водопроводных сетей от Объекта до точки подключения	11	290,5	3 195,50
4.	Инженер 2-ой категории	Проверка выполнения заказчиком технических условий, работа с документами	2,5	252,3	630,75
	ИТОГО:		20		5 714,50

МУП «Водоканал» представлен расчет стоимости эксплуатации 1 маш/ч автомобиля на сумму 425,3 руб./час. Заявленное время эксплуатации автомобиля (17,5 часов) не обосновано. Расчет стоимости эксплуатации автомобиля из расчета расстояния до Объекта также не представлен.

Госкомитетом стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению МУП «Водоканал» в размере 425,3 руб./час, а время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Автомобиль Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоотведения, Госкомитетом приняты в размере 9 116,9 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 5 714,5 руб.;

- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию канализационных очистных сооружений.

Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения на биологических сооружениях отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности.

В связи с чем, необходимо произвести строительство дополнительных сооружений биологической очистки (далее – БОСК) производительностью 7 583 куб.м/час общей стоимостью 360 097 тыс.руб. (в ценах 2012 г.) и строительство сооружений доочистки производительностью 35 208 куб.м/час общей стоимостью 439 692 тыс.руб. (в ценах 2012 г.). Проектно-сметная документация разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гипрокоммунводоканал г.Санкт-Петербург». МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы реконструкции БОСК

г. Казани от 11.11.2014 №16-1-5-00503-14.

Расходы на модернизацию биологических очистных сооружений МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя. Указанные расходы по предложению МУП «Водоканал» составят 893 199,63 руб.

Госкомитетом указанные расходы исключены из платы за подключение к системе водоотведения, так как:

1) Источниками финансирования указанных мероприятий, согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2018 гг.(утв. приказом Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан (далее – Минстрой РТ) от 18.12.2013 №131/0-1), являются амортизационные отчисления и прибыль на развитие производства. Источник финансирования «платы за подключение» по указанным мероприятиям отсутствует.

Согласно п.13 статьи 18 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» указанные мероприятия не могут быть выполнены за счет платы за подключение.

2) По обоснованию отсутствия резерва мощности 26 марта 2015 МУП «Водоканал» представлено заключение, выполненное ЗАО «Казанский Гипростройавиапром».

В экспертизе отсутствуют расчеты и произведенные экспертами замеры, также отсутствуют выводы экспертов по отсутствию резервов мощности на момент проведения обследования, в т.ч. с учетом ежегодного снижения объемов отпущенных сточных вод. Кроме того, согласно Производственной программе МУП «Водоканал» на 2015 год загрузка производственных мощностей системы очистки сточных вод на 2015 год составляет 61%.

Основные выводы экспертов связаны с износом оборудования и необходимостью улучшения качества очистки стоков. Выполнение данных мероприятий необходимо как для существующих, так и вновь присоединяемых абонентов

По количественной оценке долей, приходящихся на подключение новых потребителей и на улучшение обслуживания существующих абонентов, МУП «Водоканал» представлен расчет (письмо от 16.07.2015 №09-05-9671) по распределению доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей, который согласован с Минстроем РТ и с Комитетом жилищно-коммунального хозяйства Исполнительного комитета муниципального образования г.Казани. Однако в данном расчете не отражены замечания по распределению долей, которые Госкомитет направил в адрес Минстроя РТ письмом от 25.06.2015 №1-24/1683.

3) Методическими указаниями не предусмотрено пропорциональное распределение затрат с последующим включением в плату за подключение к централизованным системам водоотведения.

На основании изложенного, Госкомитетом расходы на модернизацию БОСК в размере 893 199,63 руб. исключены из состава платы, как не обоснованные.

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 9 116,9 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	13 157	9 116,9
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов, учитываемые при установлении индивидуальной платы за подключение	893 199,6	-
3.	Налог на прибыль	181 271,3	-
4.	Итого плата за подключение	1 087 627,9	9 116,9

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 18,81 куб.м/час в размере 9 116,9 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани» был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Шакирзянова И.Х. добавила, что на заседании Согласительной комиссии представители МУП «Водоканал» спросили, почему плата за подключение данного Объекта составила 9 116,90 руб. (без учета НДС), а не 13 360,40 рублей (без учета НДС) как в других случаях. Представителям МУП «Водоканал» было дано разъяснение, что общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 20 часов по предложению МУП «Водоканал».

Штром А.Л. добавил, что МУП «Водоканал» было предложено до принятия решения по данному вопросу Правлением представить в Госкомитет обосновывающие расчеты. Документы от МУП «Водоканал» не поступили.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ЗАО «ИтильТехноСервис» - «Жилой комплекс по ул.Р.Зорге-Дубравная» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани с подключаемой нагрузкой 18,81 куб.метров/час в индивидуальном порядке в размере 9 116,90 рублей (без учета НДС).

7.2. МУП «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.

8. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Госкомитет рассмотрел обращение МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани (далее – МУП «Водоканал») по вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» (далее – Объект) к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 21,65 куб.м/час.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением

Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоснабжения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным технически условиям точка подключения Объекта находится на существующей сети МУП «Водоканал» диаметром 150 мм по ул.Лобачевского в колодце ВК-2 и диаметром 225 мм по ул.Кремлевская в колодце ВК-1. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоснабжения диаметром 110 мм протяженностью 80 п.м от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети МУП «Водоканал») будут выполняться силами и за счет средств ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» (письмо проректора ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» Л.С. Сафиуллина от 10.09.2015 № 08-11/444 в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам холодного водоснабжения МУП «Водоканал» составляет 4 914 156,25 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 26 314,50 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоснабжения – 3 905 010,50 руб.;
- налог на прибыль – 982 831,25 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство.

Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению составляют 26 314,50 руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 11 429,0 руб.;
- транспортные расходы – 14 885,5 руб.

При расчете затрат на оплату труда и отчисления МУП «Водоканал» заявлены заработная плата инженера 2-ой категории и ведущего инженера с общей продолжительностью выполнения работ в размере 40 часов на сумму 11 429,00 рублей.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.

1.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
2.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
3.	Ведущий инженер	14	290,5	4 067,0
4.	Ведущий инженер	5	290,5	1452,5
5.	Ведущий инженер	8	290,5	2 324,0
6.	Инженер 2-ой категории	5	252,3	1 261,5
	ИТОГО:	40		11 429,0

В качестве обоснования часовой занятости специалистов МУП «Водоканал» не представлены подтверждающие документы и определить количество затраченного времени не предоставляется возможным.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 35 часов, согласно времени затрачиваемому на указанные работы аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства:

№ п/ п	Наименование		Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
	профессии	мероприятия			
1.	Ведущий инженер	Подготовка и выдача технических условий	14,5	290,5	4 212,25
2.	Ведущий инженер	Согласование материалов приобретенных заказчиком необходимых для врезки в сети водоснабжения	10	290,5	2 905,00
3.	Ведущий инженер	Участие в приемке работ по укладке водопроводных сетей от Объекта до точки подключения	5	290,5	1 452,50
4.	Инженер 2-ой категории	Проверка выполнения заказчиком технических условий, работа с документами	5,5	252,3	1 387,65
	ИТОГО:		35		9 958,0

МУП «Водоканал» представлен расчет стоимости эксплуатации 1 маш/ч автомобиля на сумму 425,3 руб./час. Заявленное время эксплуатации автомобиля (35 часов) не обосновано. Расчет стоимости эксплуатации автомобиля из расчета расстояния до Объекта также не представлен.

Госкомитетом стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению МУП «Водоканал» в размере 425,3 руб./час, а время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в размере 13 360,4 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 9 958,0 руб.;

- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию сооружений очистки питьевой воды.

Согласно информации МУП «Водоканал», техническая возможность подключения на водозаборе Волжский отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности на водозаборе.

В связи с чем, необходимо провести реконструкцию водопроводных очистных сооружений (далее – ВОС) производительностью 125 тыс.куб.м/сут (6 771 куб.м/ч), а также строительство очистных сооружений промывных вод с цехом механического обезвоживания осадка (далее – цех обезвоживания осадка) производительностью 80 тыс.куб.м/сут (29 792 куб.м/ч). Проектно-сметная документация на реконструкцию ВОС и строительство цеха обезвоживания осадка разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гидравлические инженерные системы». МУП «Водоканал» 26.03.2015 в адрес Госкомитета представлены положительные заключения по проверке достоверности определения сметной стоимости реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадка, утвержденные начальником Управления Госэкспертизы РТ В.С. Маркеловым от 26.03.2015 № 0033-15 и № 0032-15. Согласно заключению стоимость «Корпус водопроводных очистных сооружений производительностью 125 тыс.куб.м/сут.» составила 913 281,21 тыс. руб. (в ценах 4 кв.2014 г.), а стоимость «Корпуса очистки промывных вод с ЦМО» составила 991 811,91 тыс. руб. (в ценах 4 кв.2014 г.).

Расходы на модернизацию Волжского водозабора МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя – 21,65 куб.м/час, указанные расходы по предложению МУП «Водоканал» составят 3 905 010,50 рублей.

Госкомитетом указанные расходы исключены из платы за подключение к системе холодного водоснабжения, так как:

1) Источниками финансирования мероприятий по реконструкции ВОС и строительства цеха обезвоживания осадков, согласно утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2018 гг. (приказ Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан (далее – Минстрой РТ) от 18.12.2013 №131/0-1), являются амортизационные отчисления и прибыль на развитие производства. Источник финансирования «плата за подключение» по указанным мероприятиям отсутствует.

Согласно п. 13 статьи 18 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» указанные мероприятия не могут быть выполнены за счет платы за подключение.

2) По обоснованию отсутствия резерва мощности Волжского водозабора 26 марта 2015 МУП «Водоканал» представлено заключение, выполненное ЗАО «Казанской Гипростройавиапром».

В экспертном заключении отсутствуют расчеты и выводы экспертов по водопотреблению с учетом ежегодного снижения полезного отпуска. Согласно материалам тарифного дела МУП «Водоканал» на 2015 год уровень загрузки производственных мощностей по оборудованию водозабора составляет 62,67% от плановых показателей, что не соответствует данным экспертов. По мнению Госкомитета, дефицит мощности создан искусственным путем за счет резервирования мощностей.

Основные выводы экспертов связаны с износом оборудования и необходимостью улучшения качества водоподготовки, выполнение данных мероприятий необходимо как для существующих, так и вновь присоединяемых абонентов.

По количественной оценке долей, приходящихся на подключение новых потребителей и на улучшение обслуживания существующих абонентов, МУП «Водоканал» представлен расчет (письмо от 16.07.2015 №09-05-9671) по распределению доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей, который согласован с Минстроем РТ и с Комитетом жилищно-коммунального хозяйства Исполнительного комитета муниципального образования г.Казани. Однако в данном расчете не отражены замечания по распределению долей, которые Госкомитет направил в адрес Минстроя РТ письмом от 25.06.2015 №1-24/1683.

3) Методическими указаниями не предусмотрено пропорциональное распределение затрат с последующим включением в плату за подключение к централизованным системам водоснабжения.

На основании изложенного, Госкомитетом расходы на модернизацию Волжского водозабора в размере 3 905 010,50 руб. исключены и состава платы.

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 13 360,40 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоснабжения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	26 314,50	13 360,40
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем холодного водоснабжения, в том числе:	3 905 010,50	-
2.1.	Реконструкция водопроводных очистных сооружений	3 905 010,50	-
3.	Налог на прибыль	982 831,25	-
4.	Итого плата за подключение	4 914 156,25	13 360,40

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 21,65 куб.м/час в размере 13 360,40 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани» 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 платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул.Кремлевская, д.27» к централизованной системе холодного водоснабжения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани с подключаемой нагрузкой 21,65 куб.метров/час в индивидуальном порядке в размере 13 360,40 рублей (без учета НДС).

8.2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

9. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Госкомитет рассмотрел обращение МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани (далее – МУП «Водоканал») вопросу установления платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» (далее – Объект) к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 21,65 куб.м/час.

Почтовый адрес МУП «Водоканал» - Республика Татарстан, г. Казань, ул. Горького, д. 34. Директор – Егоров Андрей Юрьевич.

В соответствии с пунктом 85 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 (далее – Основы ценообразования) расчет платы выполнен в индивидуальном порядке.

Представленные расчеты выполнены в соответствии с разделом X Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э.

Для осуществления подключения Объекта строительство сетей водоотведения со стороны МУП «Водоканал» не требуется.

Согласно выданным технически условиям точка подключения Объекта находится на существующей сети МУП «Водоканал» диаметром 200 мм по ул.Лобачевского. Строительство наружных внутриплощадочных сетей водоотведения от Объекта до точки подключения (места врезки в существующие сети МУП «Водоканал») будут выполняться силами и за счет средств ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» (письмо проректора ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» Л.С. Сафиуллина от 10.09.2015 № 08-11/444 в адрес МУП «Водоканал»).

В соответствии с расчетом, представленным МУП «Водоканал», размер необходимой валовой выручки (далее – НВВ) по подключению Объекта к централизованным системам водоотведения МУП «Водоканал» составляет 2 589 216,88 руб. (без учета НДС), в т.ч.:

- расходы на проведение мероприятий по подключению – 26 314,50 руб.;
- расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения – 2 045 059,00 руб.;
- налог на прибыль – 517 843,38 руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Произведены следующие корректировки:

1. Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованной системе водоотведения без учета расходов на строительство.

Плановые расходы МУП «Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению составляют 26 314,5 руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 11 429 руб.;

- транспортные расходы – 14 885,5 руб.

При расчете затрат на оплату труда и отчисления МУП «Водоканал» заявлены заработная плата инженера 2-ой категории и ведущего инженера с общей продолжительностью выполнения работ в размере 40 часов на сумму 11 429,0 рублей.

№ п/п	Наименование профессии	Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
1.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
2.	Ведущий инженер	4	290,5	1 162,0
3.	Ведущий инженер	22	290,5	6 391,0
4.	Ведущий инженер	5	290,5	1 452,5
5.	Инженер 2-ой категории	5	252,3	1 261,5
	ИТОГО:	40		11 429,00

В качестве обоснования часовой занятости специалистов МУП «Водоканал» не представлены подтверждающие документы и определить количество затраченного времени не предоставляется возможным.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявки на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзора за строительством принята в размере 35 часов, согласно времени затрачиваемому на указанные работы аналогичными организациями водопроводно-канализационного хозяйства:

№ п/п	Наименование		Кол-во часов всего	Заработная плата и отчисления на социальные нужды за 1 час, руб.	Заработная плата и отчисления на социальные нужды всего, руб.
	профессии	мероприятия			
1.	Ведущий инженер	Подготовка и выдача технических условий	14,5	290,5	4 212,25
2.	Ведущий инженер	Согласование материалов приобретенных заказчиком необходимых для врезки в сети водоотведения	10	290,5	2 905,00
3.	Ведущий инженер	Участие в приемке работ по укладке канализационных сетей от Объекта до точки	5	290,5	1 452,50

		подключения			
4.	Инженер 2-ой категории	Проверка выполнения заказчиком технических условий, работа с документами	5,5	252,3	1 387,65
	ИТОГО:		35		9 958,0

МУП «Водоканал» представлен расчет стоимости эксплуатации 1 маш/ч автомобиля на сумму 425,3 руб./час. Заявленное время эксплуатации автомобиля (35 часов) не обосновано. Расчет стоимости эксплуатации автомобиля из расчета расстояния до Объекта также не представлен.

Госкомитетом стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению МУП «Водоканал» в размере 425,3 руб./час, а время эксплуатации автомобиля принято в размере 8 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

№ п/п	Наименование марки	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, руб.
1	Chevrolet Lacetti	1	8	425,3	3 402,40

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоотведения, Госкомитетом приняты в размере 13 360,4 рублей из расчета:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 9 958,0 руб.;

- транспортные расходы – 3 402,4 руб.

2. Расчет расходов на реконструкцию биологических очистных сооружений канализации.

Согласно информации МУП «ВОДОКАНАЛ», техническая возможность подключения на биологических сооружениях отсутствует, так как отсутствует резерв свободной мощности.

В связи с чем, необходимо произвести строительство дополнительных сооружений биологической очистки (далее – БОСК) производительностью 7 583 куб.м/час общей стоимостью 360 097 тыс.руб. (в ценах 2012 г.) и строительство сооружений доочистки производительностью 35 208 куб.м/час общей стоимостью 439 692 тыс.руб. (в ценах 2012 г.). Проектно-сметная документация разработана Обществом с ограниченной ответственностью «Гипрокоммунводоканал г.Санкт-Петербург». МУП «Водоканал» представлено положительное заключение Государственной экспертизы реконструкции БОСК г. Казани от 11.11.2014 №16-1-5-00503-14.

Расходы на модернизацию биологических очистных сооружений МУП «Водоканал» предлагает отнести на плату за подключение пропорционально подключаемой нагрузке заявителя. Указанные расходы по предложению МУП «Водоканал» составят 2 045 059,00 рублей.

Госкомитетом указанные расходы исключены из платы за подключение к системе водоотведения, так как:

1) Источниками финансирования указанных мероприятий, согласно

утвержденной инвестиционной программе МУП «Водоканал» на 2014-2018 гг.(утв. приказом Министерства строительства, архитектуры и ЖКХ Республики Татарстан (далее – Минстрой РТ) от 18.12.2013 №131/0-1), являются амортизационные отчисления и прибыль на развитие производства. Источник финансирования «платы за подключение» по указанным мероприятиям отсутствует.

Согласно п.13 статьи 18 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» указанные мероприятия не могут быть выполнены за счет платы за подключение.

2) По обоснованию отсутствия резерва мощности 26 марта 2015 МУП «Водоканал» представлено заключение, выполненное ЗАО «Казанский Гипрониавиапром».

В экспертизе отсутствуют расчеты и произведенные экспертами замеры, также отсутствуют выводы экспертов по отсутствию резервов мощности на момент проведения обследования, в т.ч. с учетом ежегодного снижения объемов отпущенных сточных вод. Кроме того, согласно Производственной программе МУП «Водоканал» на 2015 год загрузка производственных мощностей системы очистки сточных вод на 2015 год составляет 61%.

Основные выводы экспертов связаны с износом оборудования и необходимостью улучшения качества очистки стоков. Выполнение данных мероприятий необходимо как для существующих, так и вновь присоединяемых абонентов

По количественной оценке долей, приходящихся на подключение новых потребителей и на улучшение обслуживания существующих абонентов, МУП «Водоканал» представлен расчет (письмо от 16.07.2015 №09-05-9671) по распределению доли источников финансирования инвестиционной программы на существующих абонентов и вновь подключаемых заявителей, который согласован с Минстроем РТ и с Комитетом жилищно-коммунального хозяйства Исполнительного комитета муниципального образования г.Казани. Однако в данном расчете не отражены замечания по распределению долей, которые Госкомитет направил в адрес Минстроя РТ письмом от 25.06.2015 №1-24/1683.

3) Методическими указаниями не предусмотрено пропорциональное распределение затрат с последующим включением в плату за подключение к централизованным системам водоотведения.

На основании изложенного, Госкомитетом расходы на модернизацию БОСК в размере 2 045 059,00 руб. исключены и состава платы, как необоснованные.

Исходя из изложенного, был произведен перерасчет НВВ на подключение. Рассчитанная НВВ составила 13 360,40 руб. (без учета НДС).

Таблица. Сравнительная таблица затрат по мероприятиям.

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
1.	Расходы на проведение мероприятий по подключению, не связанных со строительством	26 314,5	13 360,40

№ п/п	Мероприятия по подключению к системе водоотведения	Предложение МУП "Водоканал"	Предложение Госкомитета
2.	Расходы на строительство и модернизацию существующих объектов централизованных систем водоотведения, в том числе:	2 045 059,00	-
2.1.	Реконструкция биологических очистных сооружений	2 045 059,00	-
3.	Налог на прибыль	517 843,38	-
4.	Итого плата за подключение	2 589 216,88	13 360,40

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Согласовать плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе водоотведения МУП «Водоканал» с величиной подключаемой нагрузки 21,65 куб.м/час в размере 13 360,40 руб. (без учета НДС).

2. МУП «Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани» 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 платы за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

9.1. Установить плату за подключение (технологическое присоединение) объекта ФГАОУВПО «Казанский (Приволжский) Федеральный Университет» - «КГУ. Корпус химического факультета по ул. Кремлевская, д.27» к централизованной системе водоотведения МУП «ВОДОКАНАЛ» г.Казани с

подключаемой нагрузкой 21,65 куб.метров/час в индивидуальном порядке в размере 13 360,40 рублей (без учета НДС).

9.2. МУП «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.

10. Слушали:

Шакирзянова И.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 «Заинский Водоканал».

Госкомитет рассмотрел обращение ООО «Заинский Водоканал» по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Заинский Водоканал» на 2016 год. Указанные тарифы устанавливаются впервые.

Почтовый адрес ООО «Заинский Водоканал» - Республика Татарстан, г.Заинск, ул.Заводская, 18. Директор – Федоров Сергей Геннадьевич.

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 «Заинский Водоканал» согласно 181 обращениям заявителей составляет 181,12 куб.м/сут.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению ООО «Заинский Водоканал» составляет 10 064,92 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы ООО «Заинский Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к

централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют – 862,74 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 599,17 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 263,57 тыс.руб.;

2. Плановые расходы ООО «Заинский 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 9 202,18 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 «Заинский Водоканал» - 460,193 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	633,5	194,35	123,121
2	Начальник участка водоснабжения	1	633,5	214,75	136,044
3	Начальник абонентского отдела	1	633,5	189,09	119,788
4	Слесарь АВР	1	633,5	128,24	81,240
Всего:		4	2 534,0		460,193

Отчисления на социальные нужды – 138,978 тыс. руб.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявок на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзором за строительством скорректирована с 2 534 часов до 724 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 174,215 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	181,0	194,35	35,177
2	Начальник участка водоснабжения	1	271,5	214,75	58,305
3	Начальник абонентского отдела	1	90,5	189,09	17,112
4	Слесарь АВР	1	181,0	128,24	23,211
Всего:		4	724,0		133,806

Отчисления на социальные нужды – 40,409 тыс. руб.

1.2. Транспортные расходы по предложению ООО «Заинский Водоканал» - 263,572 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	УАЗ 39044	1	362	728,10	263,572
Всего:		1	362		263,572

Госкомитетом из калькуляции себестоимости 1 часа автомобиля исключены следующие статьи затрат: аренда автотранспорта, общепроизводственные расходы, рентабельность. Сумма корректировки составила - 253,4 руб. Подтверждающих документов по обоснованию данных расходов организацией не представлено.

Время эксплуатации автомобиля Госкомитетом принято в размере 181 часа, с учётом расстояния до подключаемых объектов.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят 85,918 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	УАЗ 39044	1	181	474,69	85,918
Всего:		1	181		85,918

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 260,133 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 133,806 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 40,409 тыс. руб.;
- транспортные расходы – 85,918 тыс. руб.

Таким образом, ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку при среднем планируемом количестве присоединений 181 ед. и общей подключаемой нагрузке 181,12 куб.м/сут. составит 1,4362 тыс.руб/куб.м в сутки (по предложению организации – 4,7633тыс.руб/куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей ООО «Заинский Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоснабжения диаметром 25мм, 32 мм, 63 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 «Заинский Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром до 40 мм представлены 2 сметы: «Прокладка наружных сетей водопровода д.25 мм

(частная врезка)»; «Прокладка наружных сетей водопровода д.32 мм (частная врезка)». Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 30 метров составляет 72,284 тыс. руб. или 2 409,46 руб./п.м. (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате которого был скорректирован объем разрабатываемого грунта с 55 куб.м до 40 куб.м (диаметр 25мм), с 28 куб.м до 20 куб.м (диаметр 32 мм), а также объем грунта, необходимого для засыпки и уплотнения, с 46 куб.м до 39 куб.м (диаметр 25 мм), с 23 куб.м до 19 куб.м (диаметр 32 мм). Также Госкомитетом была замена расценки ТСЦ -101-2536 «Люки чугунные тяжелые» на расценку ТСЦ-101-2535 «Люки чугунные легкие», так как подтверждающих документов организацией не представлено. Общая сумма корректировки составила – 333,07 тыс. руб.

Таким образом, стоимость прокладки трубопроводов диаметром до 40 мм Госкомитетом принята в размере 2 288,92 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 63 мм представлены 2 сметы: «Прокладка наружных сетей водопровода к 35 кв. жилому дому по ул. Жукова д. 7Б» и «Прокладка наружных сетей водоснабжения мкр. Мирный, ул.Озерная, поз.1-86». Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 353 метров составляет 555,54 тыс. руб. или 1 573,76 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены некорректно. В сметах не в полном объеме учтены материалы и виды работ, необходимых для прокладки трубопровода. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 63 мм принята по стоимости прокладки трубопровода диаметром 32 мм.

2.3. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлена 1 смета «Прокладка наружных сетей водоснабжения к торговому центру «Shifa» по пр. Победы,27». Сметная стоимость прокладки трубопровода протяженностью 122 метра составляет 384,60 тыс. руб. или 3 152,46 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ в результате которого был скорректирован объем разрабатываемого грунта с 322 куб.м до 260 куб.м, объем грунта, необходимого для засыпки и уплотнения с 322 куб.м до 210 куб.м, объем щебеночного основания с 183 куб.м до 129 куб.м, объем песчаного основания с 244 куб.м до 129 куб.м. Общая сумма корректировки составила – 20,61 тыс. руб.

Таким образом, стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм Госкомитетом принята в размере 2 983,48 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

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

40 – 70 мм, а в диапазоне диаметров 150 – 200 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров 100 – 150 мм.

2.5. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена смета «Прокладка наружных сетей водоснабжения д.500 мм». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 40 метров составляет 207,361 тыс. руб. или 5 184,03 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.5. Базовая ставка тарифа за протяженность водопроводной сети по предложению ООО «Заинский Водоканал» составила 2 935,30 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа после корректировки Госкомитетом принята в размере 2 894,94 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 9 075,63 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 3,14 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Заинский Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб. м в сут.	4,7633	1,4362
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс. руб./км	2 935,30	2 894,94
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс. руб./км	3 017,69	2 861,15
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс. руб./км	1 984,08	2 861,15
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	2 861,15
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс. руб./км	3 940,57	3 729,35
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	6 480,03	6 480,03

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 «Заинский 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.	1,4362

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс. руб./км	2 894,94
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		0,44
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		0,44
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		0,44
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,58
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,58
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.	1 278,21
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно), руб.	1 278,21
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно), руб.	1 278,21
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно), руб.	1 666,08
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно), руб.	1 666,08
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.	-

3. Расчет размера платы за подключение к централизованной системе водоснабжения осуществляется следующей формуле:

$$ПП = T^{п,м} * M + \sum_d (T_d^p * k_d * L_d),$$

где:

$T^{п,м}$ - ставка тарифа за подключаемую нагрузку водопроводной сети, тыс.руб./ куб. м в сут.;

M – подключаемая нагрузка (мощность) объекта абонента, определенная исходя из диаметра подключаемой водопроводной сети, куб.м в сут.;

$T^{пр}$ – базовая ставка тарифа за протяженность водопроводной сети, тыс.руб./км;

k_d - коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от их диаметра;

L_d – протяженность водопроводной сети от точки подключения объекта заявителя до точки подключения создаваемых организацией водопроводных сетей к объектам централизованной системы водоснабжения, км.

На основании вышеизложенного предлагается:

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

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
ООО «Заинский 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.	1,4362
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 894,94
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,44
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,44
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,44
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,58
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,58
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 «Заинский Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения ООО «Заинский 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 «Заинский Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

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

10.2. ООО «Заинский 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.

11. Слушали:

Шакирзянова И.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 «Заинский Водоканал».

Госкомитет рассмотрел обращение ООО «Заинский Водоканал» по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Заинский Водоканал» на 2016 год. Указанные тарифы устанавливаются впервые.

Почтовый адрес ООО «Заинский Водоканал» - Республика Татарстан, г.Заинск, ул.Заводская, 18. Директор – Федоров Сергей Геннадьевич.

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 «Заинский Водоканал» согласно 14 обращениям заявителей составляет 31,54 куб.м/сут.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению ООО «Заинский Водоканал» составляет 1 929,49 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы ООО «Заинский Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к

централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют – 65,09 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 44,71 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 20,39 тыс.руб.;

2. Плановые расходы ООО «Заинский Водоканал» на прокладку сетей водоотведения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения канализационных сетей к централизованным системам водоотведения на 2016 г. составляют 1864,40 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 «Заинский Водоканал» - 34,337 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	49,0	194,35	9,523
2	Начальник участка канализации	1	49,0	189,09	9,265
3	Начальник абонентского отдела	1	49,0	189,09	9,265
4	Слесарь АВР	1	49,0	128,24	6,283
Всего:		4	196,0		34,337

Отчисления на социальные нужды – 10,369 тыс. руб.

Госкомитетом общая продолжительность работ по рассмотрению заявок на подключение, осуществлению подготовки технических условий, и выезда на место подключения, проведению надзором за строительством скорректирована со 196 часов до 56 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 12,773 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	14,0	194,35	2,721
2	Начальник участка канализации	1	21,0	189,09	3,971
3	Начальник абонентского отдела	1	7,0	189,09	1,323
4	Слесарь АВР	1	14,0	128,24	1,795
Всего:		4	56,0		9,810

Отчисления на социальные нужды – 2,962 тыс. руб.

1.2. Транспортные расходы по предложению ООО «Заинский Водоканал» - 20,386 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	УАЗ	1	28	728,10	20,386
Всего:		1	28		20,386

Госкомитетом из калькуляции себестоимости 1 часа автомобиля исключены следующие статьи затрат: аренда автотранспорта, общепроизводственные расходы, рентабельность. Сумма корректировки составила - 253,4 руб. Подтверждающих документов по обоснованию данных расходов организацией не представлено.

Время эксплуатации автомобиля Госкомитетом принято в размере 14 часов, с учётом расстояния до подключаемых объектов.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят 6,645 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	УАЗ 39044	1	14	474,69	6,645
Всего:		1	14		6,645

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 19,42 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 9,81 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 2,96 тыс. руб.;
- транспортные расходы – 6,65 тыс. руб.

Таким образом, ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку при среднем планируемом количестве присоединений 14 ед. и общей подключаемой нагрузке 31,54 куб.м/сут. составит 0,6158 тыс.руб/куб.м в сутки (по предложению организации – 2,0641 тыс.руб/куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей ООО «Заинский Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоотведения диаметром 110 мм и 160 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 «Заинский Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлены 2 сметы: «Прокладка наружных сетей канализации д. 110 мм» и «Прокладка наружных сетей канализации для 35 кв. жилого дома по ул. Жукова д.7Б». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 59 метров составляет 184,213 тыс. руб. или 3 122,25 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены некорректно. В смете «Прокладка наружных сетей канализации для 35 кв. жилого дома по ул. Жукова д.7Б» рассчитана стоимость прокладки трубопровода 2 диаметров 110 мм (12 м.) и 160 мм (32 м.). В смете «Прокладка наружных сетей канализации д. 110 мм» некорректно отражены виды земляных работ по прокладке трубопровода.

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. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 160 мм представлена 1 смета «Прокладка наружных сетей канализации к торговому центру «Shifa» по пр. Победы,27». Сметная стоимость прокладки трубопровода протяженностью 276 метров составляет 747,19 тыс. руб. или 2 707,21 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ в результате которого был скорректирован объем разрабатываемого грунта с 761 куб.м до 715 куб.м, объем грунта, необходимого для засыпки и уплотнения с 745 куб.м до 655 куб.м, объем песчаного основания с 414 куб.м до 315 куб.м. Общая сумма корректировки составила – 11,55 тыс. руб.

Таким образом, стоимость прокладки трубопровода диаметром 160 мм Госкомитетом принята в размере 2 665,36 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.3. По стоимости прокладки сетей водоотведения диаметром 500 мм представлена смета «Прокладка наружных сетей канализации д.500 мм». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 44 метра составляет 306,650 тыс. руб. или 6969,32 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлено некорректно. В сметах неточно подсчитаны объемы земляных работ, а также некорректно применены расценки на материалы.

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).

2.4. ООО «Заинский 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 строительства в диапазоне диаметров 150 - 200 мм.

2.5. Базовая ставка тарифа за протяженность сетей водоотведения по предложению ООО «Заинский Водоканал» составила 3 728,80 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа на протяженность Госкомитетом принята в размере 3 251,34 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 1 625,67 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 0,5 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение ООО «Заинский Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб. м в сут.	2,0641	0,6158
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс. руб./км	3 728,80	3 251,34
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	4 153,62	3 122,48
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс. руб./км	3 384,02	3 331,70
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс. руб./км	-	3 331,70
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс. руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс. руб./км	8 711,64	6 100,53

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 «Заинский 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.	0,6158
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс. руб./км	3 251,34
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)		0,55
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		0,55
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.	1 664,14
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно), руб.	1 775,67
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно), руб.	1 775,67
7	Сеть диаметром от 250 мм и более, руб.	-
8	Сеть диаметром 500 мм, руб.	-

3. Расчет размера платы за подключение к централизованной системе водоотведения осуществляется последующей формуле:

$$ПП = T^{п,м} * M + \sum_d (T_d^p * k_d * L_d),$$

где:

$T^{п,м}$ - ставка тарифа за подключаемую нагрузку сети водоотведения, тыс.руб./ куб.м в сут.;

M – подключаемая нагрузка (мощность) объекта абонента, определенная исходя из диаметра подключаемой канализационной сети, куб.м в сут.;

$T^{пр}$ – базовая ставка тарифа за протяженность канализационной сети, тыс.руб./км;

k_d – коэффициент дифференциации стоимости строительства сетей в зависимости от их диаметра;

L_d – протяженность водопроводной сети от точки подключения объекта заявителя до точки подключения создаваемых организацией канализационных к объектам централизованной системы водоотведения, км.

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Согласовать тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Заинский Водоканал» на 2016 год согласно таблице 2.

Таблица 2

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
ООО «Заинский 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.	0,6158
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	3 251,34
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)	-	0,55
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,55
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 «Заинский 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения ООО «Заинский 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 «Заинский Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

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

11.2. ООО «Заинский 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.

12. Слушали:

Шакирзянова И.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 МУП «Елабужский Водоканал».

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

Почтовый адрес МУП «Елабужский Водоканал» - Республика Татарстан, Елабужский район, г.Елабуга, ул.Окружное Шоссе, д.1. Директор – Хайруллин Ринат Самигулович.

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 МУП «Елабужский Водоканал» составляет 38,76 куб.м/сут., при планируемом количестве заявок – 9 ед.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составляет - 823,59 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы МУП «Елабужский Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют - 38,95 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на соц. нужды - 19,28 тыс.руб.;
- транспортные расходы - 9,75 тыс.руб.;
- иные расходы - 9,92 тыс. руб.

2. Плановые расходы МУП «Елабужский 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 784,64 тыс.руб., в т.ч. налог на прибыль 156,93 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

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

Плановые расходы МУП «Елабужский Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению к централизованной системе холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляет 38,95 тыс.руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составят - 14, 814 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Зарботная плата за 1 час, руб.	Зарботная плата всего, тыс. руб.
1	Ведущий инженер ПТО	1	18	214,07	3,853
2	Слесарь АВР 4 разряда	2	36	304,46	10,960
Всего:		3	54		14,814

Отчисления на социальные нужды – 4,473 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 организации, согласно количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом скорректирована стоимость заработной платы за 1 час ведущего инженера и слесарей АВР 4 разряда согласно штатного расписания и положения о премировании, так как предложенный организацией расчет заработной платы за 1 час не обоснован.

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

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Зарботная плата за 1 час, руб.	Зарботная плата всего, тыс. руб.
1	Ведущий инженер ПТО	1	18	164,38	2,958
2	Слесарь АВР 4 разряда	2	36	86,90	3,128
Всего:		3	54		6,086

Отчисления на социальные нужды – 1,838 тыс.руб.

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составят – 9,745тыс.руб.

№ п/п	Наименование должности	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	Лада 2107	1	18	541,43	9,745

Госкомитетом время эксплуатации автомобиля принято по предложению организации, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом из калькуляции себестоимости автомобиля исключены накладные расходы на сумму 246,85 руб. так как подтверждающих документов организацией не представлено.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят:

№	Наименование должности	Кол-во	Кол-во	Цена за 1	Сумма всего,

п/п		а/м	часов	час, руб.	тыс. руб.
1	Лада 2107	1	18	294,58	5,302

1.3. Расходы на канцтовары по предложению МУП «Елабужский Водоканал» - 9,8 тыс.руб. Величина данных затрат не обоснована. Госкомитетом расходы на канцтовары приняты аналогично калькуляции себестоимости канцтоваров на 1 подключения в размере 0,009 тыс.руб. или 0,089 тыс. руб. на 9 подключений.

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 13,315 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата в сумме 6,086 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды в сумме 1,838 тыс. руб.;
- транспортные расходы в сумме 5,302 тыс.руб.;
- иные расходы – 0,089 тыс. руб.

Ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку, при среднем планируемом количестве присоединение 9 ед. и общей подключаемой нагрузкой 38,76 куб.м/сут. составит 0,3436 тыс.руб./куб.м в сутки (по предложению организации – 0,7491 тыс.руб./куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей МУП «Елабужский Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку водоснабжения сетей диаметром 25 мм, 32мм, 63 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 МУП «Елабужский Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром до 40 мм представлено 4 сметы: «Водопровод. Ду-25 мм, г.Елабуга, ул.Разведчиков,38»; «Водопровод. Ду-25 мм, г.Елабуга, ул.Горького,128»; «Водопровод. Ду-32 мм, г.Елабуга, ул.Московская,201»; «Водопровод. Ду-32 мм, г.Елабуга, ул.Отрадная, 1б». Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 91 метров составляет 136,54 тыс. руб. или 1 500,44 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром до 40 мм принята по предложению организации.

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 63 мм представлено 2 сметы: «Водопровод. Ду-63 мм, г.Елабуга, ул.Булгар,38»; «Водопровод. Ду-63 мм, г.Елабуга, ул.Б. Урманче,17а». Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 143 метра составляет 245,64 тыс. руб. или 1 717,76 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 63 мм принята по предложению организации.

2.3. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлено 3 сметы: «Водопровод. Ду-110 мм, г.Елабуга, ул.Б. Урманче, ООО «Оздоровительный комплекс»; «Водопровод. Ду-110 мм, г.Елабуга, пр.Мира, Торговый центр»; «Водопровод. Ду-110 мм, г.Елабуга, ул.Б.Урманче, Д/С №39». Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 90 метров составляет 157,19 тыс. руб. или 1 746,55 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

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

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

2.5. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена смета «Водопровод. Ду-500 мм, г.Елабуга». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 100 метров составляет 437,562 тыс. руб. или 4 375,62 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.6. Базовая ставка тарифа за протяженность водопроводной сети по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составила 2 413,36 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа Госкомитетом принята в размере 2 413,36 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 784,70 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 0,33 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение МУП «Елабужский Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб.м в сут.	0,7491	0,3436
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс.руб./км	2 413,36	2 413,36
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс.руб./км	1 875,58	1 875,58
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс.руб./км	2 336,53	2 336,53
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	2 336,53
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс.руб./км	3 072,24	3 072,24
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс.руб./км	-	3 072,24

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	5 469,53	5 469,53

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 МУП «Елабужский 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	0,3436
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб/км	2 413,36
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		0,34
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		0,43
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		0,43
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,56
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,56
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	827,58
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	1 030,97
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	1 030,97
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	1 355,59
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	1 355,59
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. Согласовать тарифы за подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоснабжения МУП «Елабужский Водоканал» на 2016 год согласно таблице 3.

Таблица 3

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоснабжения
МУП «Елабужский Водоканал»

№ 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.	0,3436
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб/км	2 413,36
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,34
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,43
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,43
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,56
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,56
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. МУП «Елабужский Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

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

Выступили:

Зарипов М.Р. поручил Штрону А.Л. организовать направление в ФАС России предложений Госкомитета по внесению изменений в Методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э.

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

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

12.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения

МУП «Елабужский Водоканал» согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

12.2. МУП «Елабужский Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

13. Слушали:

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

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

Почтовый адрес МУП «Елабужский Водоканал» - Республика Татарстан, Елабужский район, г.Елабуга, ул.Окружное Шоссе, д.1. Директор – Хайруллин Ринат Самигулович.

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 МУП «Елабужский Водоканал» составляет 36,20 куб.м/сут., при планируемом количестве присоединений – 4 ед.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составляет - 938,9 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы МУП «Елабужский Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к

централизованным системам водоотведения без учета расходов на строительство составляют – 22,81 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на соц. нужды – 8,16 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 4,33 тыс.руб.;
- иные расходы - 9,92 тыс. руб.

2. Плановые расходы МУП «Елабужский Водоканал» на прокладку сетей водоотведения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения канализационных сетей к централизованным системам водоотведения на 2016 г. составляют 916,09 тыс.руб., в т.ч. налог на прибыль 183,22 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

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

Плановые расходы МУП «Елабужский Водоканал» на выполнение мероприятий по подключению к централизованной системе водоотведения без учета расходов на строительство составляет 22,81 тыс.руб., в т.ч.:

1.1. Затраты на оплату труда по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составят - 6,58 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование должности	Кол-во чел.	Кол-во часов	Заработная плата за 1 час, руб.	Заработная плата всего, тыс. руб.
1	Ведущий инженер ПТО	1	8	214,07	1,712
2	Слесарь АВР 4 разряда	2	16	304,46	4,871
Всего:		3	32		6,584

Отчисления на социальные нужды – 1,975 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 организации, согласно количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом скорректирована стоимость заработной платы за 1 час ведущего инженера и слесарей АВР 4 разряда согласно штатного расписания и положения о премировании, так как предложенный организацией расчет заработной платы за 1 час не обоснован.

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	Ведущий инженер ПТО	1	8	164,38	1,315
2	Слесарь АВР 4 разряда	2	16	86,90	1,390
Всего:		3	32		2,705

Отчисления на социальные нужды – 0,812 тыс.руб.;

1.2. Транспортные расходы по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составят – 4,331 тыс.руб.

№ п/п	Наименование должности	Кол-во а/м	Кол-во часов	Цена за 1 час, руб.	Сумма всего, тыс. руб.
1	Лада 2107	1	8	541,43	4,331

Госкомитетом время эксплуатации автомобиля принято по предложению организации, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом из калькуляции себестоимости автомобиля исключены накладные расходы на сумму 246,85 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	Лада 2107	1	8	294,58	2,356

1.3. Расходы на канцтовары по предложению МУП «Елабужский Водоканал» - 9,8 тыс.руб. Величина данных затрат не обоснована. Госкомитетом расходы на канцтовары приняты аналогично калькуляции себестоимости канцтоваров на 1 подключения в размере 0,009 тыс.руб. или 0,040 тыс. руб. на 4 подключения.

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 5,96 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата в сумме 2,71 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды в сумме 0,81 тыс. руб.;
- транспортные расходы в сумме 2,36 тыс. руб.;
- иные расходы – 0,04 тыс. руб.

Ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку, при среднем планируемом количестве присоединение 4 ед. и общей подключаемой нагрузкой 36,20 куб.м/сут. составит 0,1634 тыс.руб./куб.м в сутки (по предложению организации – 0,6301 тыс.руб./куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей МУП «Елабужский Водоканал» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоотведения диаметром 110 мм, 160 мм и 225мм.

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 МУП «Елабужский Водоканал», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлено 2 сметы: «Сети канализации Ф-110мм, г.Елабуга, пр.Мира, Торговый центр», «Сети канализации Ф-110мм, г.Елабуга, Д/С №39». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 18,3 метра составляет 37,57 тыс. руб. или 2 053,00 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

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

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 160 мм представлено 3 сметы: «Сети канализации Ф-160мм, г.Елабуга, ул.Б.Урманче, ООО «Оздоровительный комплекс»; «Сети канализации Ф-160мм, г.Елабуга, ул.Б.Урманче, 17а»; «Сети канализации Ф-160мм, г.Елабуга, Д/С №39». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 102,5 метра составляет 211,89 тыс. руб. или 2 067,21 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 160 мм принята по предложению организации.

2.3. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 225 мм представлена 1 смета «Сети канализации Ф-225мм, г.Елабуга, Д/С №39». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 166 метров составляет 395,42 тыс. руб. или 2 382,05 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 225 мм принята по предложению организации.

2.4. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена смета «Напорная канализация Ду-500 мм, г.Елабуга». Сметная стоимость трубопровода протяженностью 100 метров составляет 472,061 тыс. руб. или 4 720,61 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.5. Базовая ставка тарифа за протяженность канализационной сети по предложению МУП «Елабужский Водоканал» составила 3 189,19 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа Госкомитетом принята в размере 3 093,46 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 888,60 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 0,29 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение МУП «Елабужский Водоканал»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./куб. м в сут.	0,6301	0,1634
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс.руб./км	3 189,19	3 093,46
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	2 566,04	2 566,04
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс.руб./км	3 119,13	3 119,13
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс.руб./км	3 135,64	3 135,64
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс.руб./км	-	-
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс.руб./км	5 900,77	5 900,77

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 МУП «Елабужский 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	0,1634
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб/км	3 093,46
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)		0,43
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,53
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		0,53
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)	1 345,24
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	1 635,19
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	1 643,85
7	Сеть диаметром от 250 мм и более	
8	Сеть диаметром 500 мм	-

На основании вышеизложенного предлагается:

1. Согласовать тарифы за подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения МУП «Елабужский Водоканал» на 2016 год согласно таблице 4.

Таблица 4

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)

к централизованной системе водоотведения
МУП «Елабужский Водоканал»

№ 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.	0,1634
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб/км	3 093,46
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)	-	0,43
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,53
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,53
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 МУП «Елабужский Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения МУП «Елабужский 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 МУП «Елабужский Водоканал».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

13.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения МУП «Елабужский Водоканал» согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

13.2. МУП «Елабужский Водоканал» обеспечить ведение отдельного 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.

14. 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».

ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей», Буинский 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 ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» №20-174/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.

Руководитель организации – Заместитель генерального директора Урманов Наиль Рустамович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Постановление Госкомитета от 04.09.2015 № 5-13/тэ для ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» был установлен тариф на тепловую энергию на 2015 год впервые в размере:

-со дня опубликования по 31 декабря 2015 года – 1339,18 руб./Гкал (без учета НДС).

Источниками тепловой энергии являются котельные бюджетных учреждений (41 котельная), расположенные в Буинском муниципальном районе, которые эксплуатируются по договорам ответственного хранения.

Установленная мощность котельных 8,42 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка 3,7 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.

Информации о наличии утвержденной схемы теплоснабжения Буинского муниципального района в Госкомитет организацией не представлено.

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

- выработка тепловой энергии 19738,6 Гкал, в том числе:
- собственные нужды котельных – 461,0 Гкал (2,3%) – приняты по предложению организации;
- полезный отпуск 19277,6 Гкал (97,7%) в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 19277,6 Гкал (100,0%);

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Установлено ГКРТТ на 2015 год.	Принято ГКРТТ на 2016г.			Отклонение (%)
			Год	1 полугодие	2 полугодие	
1	Выработка тепловой энергии	19738,6	19738,6	11843,13	7895,45	100,0
2	Собственные нужды котельной	461,0	461,0	276,6	184,4	100,0
3	Потери	0	0	0	0	-
4	Полезный отпуск в том числе:	19277,6	19277,6	11566,53	7711,02	100,0
4.1	бюджетные потребители	19277,6	19277,6	11566,53	7711,02	100,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей», 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	107,4%	105,8%	105,5%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Значения по статьям затрат ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» 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 ОАО «Тетюшское ПТС» потребителям Буинского МР	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Отклонение к 2015 году, ср.годовые, %	I-е полугодие	II-е полугодие
			Год	II-е полугодие				
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да		-	-
2	Выработано	Гкал	19 738,55	7 912,02	19 738,55	100,0%	11 843,13	7 895,42
3	Собственные нужды котельных	Гкал	461,00	201,00	461,00	100,0%	276,60	184,40
5	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	19 277,55	7 711,02	19 277,55	100,0%	11 566,53	7 711,02
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	19 277,55	7 711,02	19 277,55	100,0%	11 566,53	7 711,02
5.1.1.	бюджет	Гкал	19 277,55	7 711,02	19 277,55	100,0%	11 566,53	7 711,02
6	Топли во на технологические цели	тыс.руб.	11 698,15	4 883,70	12 309,35	105,2%	7 203,45	5 105,90
6.1	Газ природный	тыс.руб.	11 698,15	4 883,70	12 309,35	105,2%	7 203,45	5 105,90
6.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	2 303,58	921,43	2 303,58	100,0%	1 359,11	944,47
6.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	5 078,25	5 300,11	5 343,58	105,2%	5 300,11	5 406,12
7	Сырье, основные материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
8	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6 487,55	2 221,55	6 902,76	106,4%	4 266,00	2 636,76
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 959,24	670,91	2 084,63	106,4%	1 288,33	796,30
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 327,38	530,95	1 442,86	108,7%	865,72	577,15
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	298,29	119,32	298,29	100,0%	178,97	119,32
10.2	тариф	руб.кВт.ч	4,45	4,45	4,84	108,7%	4,84	4,84
11	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	1 461,82	892,58	1 522,63	104,2%	797,70	724,94
11.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 461,82	892,58	1 522,63	104,2%	797,70	724,94
11.2.1	материалы	тыс.руб.	511,55	417,45	511,55	100,0%	292,16	219,40
11.2.2	заработная плата	тыс.руб.	729,85	364,92	776,56	106,4%	388,28	388,28
11.2.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	220,41	110,21	234,52	106,4%	117,26	117,26
12	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	60,00	60,00	60,00	100,0%	0,00	60,00
15	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 449,60	1 062,74	2 088,26	85,2%	1 064,44	1 023,82
15.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 110,38	555,19	832,79	75,0%	416,39	416,39
15.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	335,34	167,67	251,50	75,0%	125,75	125,75
15.4	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	1,58	0,78	1,67	105,8%	0,86	0,82
15.4.1	Объем воды	тыс.куб.м	0,05	0,03	0,05	100,0%	0,03	0,03
15.4.2	Тариф	руб./куб.м	29,29	30,35	31,00	105,8%	30,35	31,72
15.5	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	51,30	0,00	51,30	100,0%	48,11	3,19
15.6	Прочие расходы	тыс.руб.	951,00	339,10	951,00	100,0%	473,33	477,67
16	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	8,00	4,00	8,00	100,0%	4,00	4,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Тетюшское ПТС» потребителям Буинского МР	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год		Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Отклонение к 2015 году, ср.годовые,%	I-е полугодие	II-е полугодие
			Год	II-е полугодие				
16.4	Средства на страхование	тыс.руб.	8,00	4,00	8,00	100,0%	4,00	4,00
18	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
19	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00
20	НВВ	тыс.руб.	25 451,75	10 326,43	26 418,50	103,8%	15 489,64	10 928,86
21	Тариф	руб./Гкал	1 320,28	1 339,18	1 370,43	103,8%	1 339,18	1 417,30
	Рост тарифов						100%	105,8%

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 12309,35 тыс. руб.

Объем газа принят в размере 2303,58 тыс.куб.м на уровне 2015 года. Цена на газ принята на уровне 2015 года с учетом индексации – 5343,58 руб./ тыс.куб.м.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6902,76 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 80 шт. ед., среднемесячная заработная плата составляет 10785,56 руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала в сумме 2084,63 тыс. руб.

4. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1442,86 тыс. рублей.

Количество электроэнергии принято на уровне 2015 года – 298,29 тыс.кВт.ч, по средневзвешенному тарифу на уровне сложившегося факта 2015 года с учетом индексации.

5. Расходы на ремонт приняты в сумме 1465,37 тыс.руб.

- материалы в сумме 511,55 тыс. руб. на уровне 2015 года.

- ФОТ ремонтного персонала в сумме 776,56 тыс.руб на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность принята в количестве 6 шт. единиц. Среднемесячная заработная плата составила 10785,56 руб.

- отчисления от оплаты труда 234,52 тыс. руб.

6. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме – 60,0 тыс.руб. (по договору лизинга автомобиля УАЗ).

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 2088,26 тыс. руб, в том числе

- фонд оплаты труда цехового персонала составил 832,79 тыс.руб.

К расчету принят персонал в количестве 3 шт. ед., среднемесячная заработная плата составила 23133,0 руб.;

- отчисления от оплаты труда составили 251,50 тыс. руб.

- расходы на водоснабжение и водоотведение – 1,67 тыс. руб. Объем на уровне 2015 года по тарифу поставщика с учетом индексации;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 51,30 тыс. руб на уровне 2015 года;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 951,00 тыс.руб на уровне 2015 года:

- техобслуживание КИПиА котельных – 615,0 тыс.руб;

- расходы на ГСМ – 100,0 тыс.руб.

- режимно-наладочные испытания – 236,0 тыс.руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 8,0 тыс.руб.

- средства на страхование- 8,0 тыс.руб. на уровне 2015 года.

Величина годовой суммы необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2016 год принята – 26418,50 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей» потребителям Буинского муниципального района, в размере:

- с 1 января 2016 года -1339,18 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015.

- с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1417,30 руб./Гкал (без учета НДС)- с ростом 105,8% к 1 полугодию 2016 года.

ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького», Зеленодольский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 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 №20-113/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 «Зеленодольский завод им. А.М. Горького» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 год применён 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.

Руководитель организации – генеральный директор Мистахов Ренат Искандерович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Источником теплоснабжения служит 1 котельная, протяженность тепловых сетей, составляет 478 м в двухтрубном исчислении.

Год прокладки сетей – 2013.

Загруженность котельной составляет 71,8%.

Потребителем тепловой энергии является государственное бюджетное учреждение.

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 Зеленодольского городского исполнительного комитета от 24.01.2014г. № 01-01-04-1 утверждена схема теплоснабжения города Зеленодольск. В данной схеме теплоснабжения информации о котельной ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького» не отражено.

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

- выработка тепловой энергии – 5002,40 Гкал,
- собственные нужды котельных – 98,0 Гкал (1,96%),
- потери тепловой энергии - 154,4 Гкал (3,09%),
- полезный отпуск – 4750,00 Гкал (94,95%),

в т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 3420,00 Гкал (72,0%);
- бюджетные потребители – 1330,00 Гкал (28,0%);

Баланс производства и передачи тепловой энергии

Наименование показателей	Ед. изм.	Утверждено на 2015 г.	Предложение организации на 2016 год	Утверждено на 2016 г.	Отклонение (%)
Выработка	Гкал	4881,40	5002,40	5002,40	102,5
Собственные нужды источника тепла	Гкал	98,00	98,00	98,00	100,0
Потери тепловой энергии	Гкал	154,40	154,40	154,40	100,0
Полезный отпуск, в т. ч.	Гкал	4629,00	4750,00	4750,00	102,6
собственное потребление	Гкал	3399,00	3420,00	3420,00	100,6
бюджетные организации	Гкал	1230,00	1330,00	1330,00	108,1

Данные, приведенные в предложение 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.

Впервые тариф для ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького» был установлен в 2014 году постановлением Госкомитета от 18.04.2014 №5-7/тэ. В 2014 году организация отработала неполный финансовый год, провести анализ финансово-хозяйственной деятельности по виду деятельности «теплоснабжение» за указанный период будет некорректно.

Постановлением Госкомитета от 14.11.2014 года №5-17/тэ для ОАО «Зеленодольский завод им.А.М.Горького» был установлен тариф на 2015 год в размере:

1 полугодие – 1297,47 руб./Гкал (без учета НДС)

2 полугодие – 1376,56 руб./Гкал (без учета НДС)

Уполномоченный по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького», руководствуется Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», 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:

- 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 ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького» с разбивкой по периодам на 2016 год представлены в таблице 6.

Таблица 6

Калькуляция расходов по тепловой энергии по ОАО «Зеленодольский завод им. А.М.Горького»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			Предложение организации на 2016 год			Отклонение к 2015 году (ср. годовые), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие		Год	Отклонение к 2015 году (ср. годовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да			да				да			
2	Выработано	Гкал	4881,40	2561,18	2320,22	5002,40	2543,70	2458,70	102,5	5002,40	102,5	2543,70	2458,70
3	Собственные нужды котельных	Гкал	98,00	52,00	46,00	98,00	52,00	46,00	100,0	98,00	100,0	52,00	46,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
5	Потери	Гкал	154,40	80,48	73,92	154,40	81,70	72,70	100,0	154,40	100,0	81,70	72,70
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	4629,00	2428,70	2200,30	4750,00	2410,00	2340,00	102,6	4750,00	102,6	2410,00	2340,00
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	4629,00	2428,70	2200,30	4750,00	2410,00	2340,00	102,6	4750,00	102,6	2410,00	2340,00
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3399,00	1778,70	1620,30	3420,00	1710,00	1710,00	100,6	3420,00	100,6	1710,00	1710,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	1230,00	650,00	580,00	1330,00	700,00	630,00	108,1	1330,00	108,1	700,00	630,00
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3093,91	1567,40	1526,50	3250,41	1663,45	1586,96	105,1	3316,19	107,2	1674,85	1641,35
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3093,91	1567,40	1526,50	3250,41	1663,45	1586,96	105,1	3316,19	107,2	1674,85	1641,35
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	650,60	341,35	309,25	655,00	344,50	310,50	100,7	655,00	100,7	334,05	320,95
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.куб.м)	4755,47	4591,78	4936,16	4962,46	4828,59	5110,98	104,4	5062,89	106,5	5 013,76	5 114,03
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	116,21	55,63	60,58	121,40	2,05	119,35	104,5	114,60	98,6	57,25	57,35
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	11,98	5,96	6,02	4,22	1,92	2,29	35,2	4,02	33,5	1,96	2,05
8.1.1	Объем воды	тыс.куб.м	0,79	0,41	0,38	0,26	0,13	0,13	33,0	0,26	33,0	0,13	0,13

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			Предложение организации на 2016 год			Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие		Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
8.1. 2	Тариф	руб./м3	15,18	14,39	16,06	16,22	14,80	17,65	106,8	15,45	101,8	15,11	15,79
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	103,86	49,51	54,36	116,93	0,00	116,93	112,6	110,30	106,2	55,15	55,15
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,36	0,16	0,20	0,25	0,12	0,13	69,9	0,28	77,5	0,14	0,14
8.3. 1	Объем стоков	тыс.м3	0,03	0,01	0,02	0,02	0,01	0,01	69,0	0,02	69,0	0,01	0,01
8.3. 2	Тариф	руб./м3	12,49	12,49	12,49	12,65	12,49	12,81	101,3	14,03	112,3	13,72	14,34
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1016,32	508,16	508,16	1296,13	620,75	675,38	127,5	1091,53	107,4	545,76	545,76
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	306,93	153,46	153,46	425,13	203,61	221,52	138,5	329,64	107,4	164,82	164,82
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	406,77	233,76	173,01	483,99	268,83	215,17	119,0	453,04	111,4	251,64	201,41
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	92,00	52,87	39,13	92,00	51,10	40,90	100,0	92,00	100,0	51,10	40,90
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	4,42	4,42	4,42	5,26	5,26	5,26	119,0	4,92	111,4	4,92	4,92
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	678,68	339,34	339,34	794,94	276,40	518,54	117,1	686,48	101,1	343,24	343,24
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	552,80	276,40	276,40	552,80	276,40	276,40	100,0	552,80	100,0	276,40	276,40
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	125,88	62,94	62,94	242,14	0,00	242,14	192,4	133,68	106,2	66,84	66,84
19.1	материалы	тыс.руб.	125,88	62,94	62,94	242,14	0,00	242,14	192,4	133,68	106,2	66,84	66,84
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
19.3	отчисления на соц.	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие		Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
	нужды												
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	11,00	5,00	6,00	12,00	6,00	6,00	109,1	10,17	92,5	5,09	5,09
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	529,92	276,77	253,15	293,22	3,61	289,61	55,3	599,18	113,1	262,09	337,09
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	204,28	102,14	102,14	0,00	0,00	0,00	0,0	219,40	107,4	109,70	109,70
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	61,69	30,85	30,85	0,00	0,00	0,00	0,0	66,26	107,4	33,13	33,13
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	9,84	4,54	5,29	7,44	3,61	3,83	75,7	10,02	101,9	4,90	5,12
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	254,12	139,25	114,87	285,78	0,00	285,78	112,5	303,50	119,4	114,36	189,14
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	20,27	11,63	8,64	696,26	272,81	423,44	3 434,9	28,09	138,6	12,77	15,31
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	503,63	195,36	308,27	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0
17.10	Арендная плата земли	тыс.руб.	3,68	1,84	1,84	3,68	1,84	1,84	100,0	3,88	105,4	1,94	1,94
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	16,59	9,79	6,80	16,60	8,30	8,30	100,1	16,60	100,1	8,30	8,30
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	16,59	9,79	6,80	16,60	8,30	8,30	100,1	16,60	100,1	8,30	8,30
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	7,16	3,24	3,92	0,0	7,61	0,0	2,53	5,07
18	Всего расходов по полной	тыс.руб.	6180,01	3151,16	3028,85	7373,48	3317,51	4055,97	119,3	6628,93	107,3	3317,51	3311,42

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			Предложение организации на 2016 год			Отклонение к 2015 году (ср.годовье), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	I-е полугодие	II-е полугодие		Год	Отклонение к 2015 году (ср.годовье), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
	себестоимости												
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		0,0	0,00	0,00
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
23	НВВ	тыс.руб.	6180,01	3151,16	3028,85	7373,48	3317,51	4055,97	119,3	6628,93	107,3	3317,51	3311,42
23.1	Горячая вода*	тыс.руб.	6 180,02	3 151,16	3 028,85	7 373,48	3 317,51	4 055,97	119,3	6628,93	107,3	3317,51	3311,42
24	Тариф	руб./Гкал	1335,06	1297,47	1376,56	1552,31	1376,56	1733,32	116,3	1395,56	104,5	1376,56	1415,14

Справочно:

1. Расходы на топливо на технологические цели приняты в сумме 3316,19 тыс. руб., в том числе:

Объём принят по предложению организации – 655,0 тыс. куб.м. Цена газа с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовым услугам для групп потребления по каждой котельной (5 группа) составит- 5062,89 руб./куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на сырьё и материалы приняты в сумме 114,60 тыс. руб., в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 4,02 тыс. руб. Объем воды принят по предложению организации – 0,26 тыс. куб.м по тарифу поставщика с учетом индексации.

- расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 110,30 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

- затраты на водоотведение составили 0,28 тыс. руб. Объем принят по предложению организации – 0,02 тыс.куб.м, по тарифу поставщика с учетом индексации.

3. Расходы на оплату труда производственного персонала приняты в сумме 1091,53 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность – на уровне 2015 года - 6 шт.единиц с учётом системы диспетчеризации. Среднемесячная заработная плата - 15160,11 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2 % от ФОТ и составляют 329,64 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 453,04 тыс.руб.

Объём на уровне 2015 года – 92,00 тыс. кВт*ч, цена для напряжения СН2 – 4,92 руб./кВтч с учётом индексации

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 686,48 тыс. руб., в т.ч.:

- амортизация производственного оборудования принята на уровне 2015 года в сумме 552,80 тыс. руб.

- расходы на ремонт приняты в сумме 133,68 тыс. руб.:

- материалы 133,68 тыс.руб на уровне 2015 года с учетом индексации.

7. Аренда тепловых сетей – 10,17 тыс.руб (договор аренды с ГБУ РЦСРИ «Идель»)

8. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 599,18 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 219,40 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность на уровне принятой на 2015 год - 0,5 единиц (мастер котельного хозяйства), среднемесячная заработная плата 36566,12 руб.

- отчисления на соц. нужды – 66,26 тыс. руб.,

- водоснабжение – 5,25 тыс. руб. (объём 0,36 тыс.куб.м), водоотведение – 4,77 тыс. руб. (объём 0,36 тыс.куб.м) по тарифу поставщика с учетом индексации.

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 303,50 тыс. руб. на основании представленных обосновывающих документов с учетом индексации:

- техническое обслуживание КИПиА, котлов, дымоходов – 112,57 тыс.руб;

- расходы на спецпитание, обучение, спецодежду – 86,68 тыс.руб

- техническое обслуживание химводоочистки - 29,74 тыс.руб;

- услуги связи – 5,74 тыс.руб;

- прочие комплектующие и материалы – 68,77 тыс.руб.

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 28,09 тыс. руб., на уровне 2014 года, в том числе:

- плата за аренду земельного участка под котельную - 3,88 тыс. руб. (договор аренды лесного участка от 28.02.2008 с ГБУ РТ «Зеленодольское лесничество»),

- налог на имущество – 16,60 тыс. руб.

- прочие расходы по предложению организации – 7,61 тыс.руб (аптечка, канцтовары, бумага) с учетом индексации.

Годовая величина необходимой валовой выручки на 2016 год составляет 6628,93 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Зеленодольский завод им. А.М. Горького» потребителям:

- с 01.01.2016 по 30.06.2016 – 1376,56 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне 2 полугодия 2015 года;

- с 01.07.2016 по 31.12.2016 – 1415,14 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,8% к 1 полугодию 2016 года.

МУП «Кайбицкое ЖКХ», Кайбицкий муниципальный район

На основании заявления МУП «Кайбицкое ЖКХ» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 год 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 № 20-53/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления МУП «Кайбицкое ЖКХ» 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.

МУП «Кайбицкое ЖКХ» расположено по адресу: Республика Татарстан, Кайбицкий муниципальный район, с. Большие Кайбицы, ул. Центральная, д. 2а. Руководитель организации – директор Сафин Рамис Рифкатович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 7 котельных, принятые у Палаты имущественных и земельных отношений Кайбицкого муниципального района Республики Татарстан по договорам безвозмездного пользования и числятся на балансе организации.

Протяженность тепловых сетей 840 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 Кайбицкого муниципального района не утверждена.

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	4916,35	6122,86	6122,86	6122,86	100,0
2	Собственные нужды котельной	0	0	0	0	100,0
3	Потери	0	0	0	0	100,0
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	4916,35	6122,86	6122,86	6122,86	100,0
4.1	бюджетные потребители	4916,35	6122,86	6122,86	6122,86	100,0

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 6122,86 Гкал,
- потери тепловой энергии – 0,0 Гкал – организацией не заявлены;
- полезный отпуск – 6122,86 Гкал, принят по предложению организации,

в том числе реализуется бюджетным потребителям – (100%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 3142,86 Гкал;

2 полугодие – 2980,00 Гкал

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения, согласно фактическим отчетным данным, представленным в

отдел мониторинга за 2014 год, предприятием отражена прибыль 195,0 тыс. руб., направленная на уплату единого налога при упрощенной системе налогообложения.

Снижение доходов за 2014 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 555,15 Гкал к утвержденному плану. Снижение фактических расходов за 2014 год по сравнению с утвержденными Госкомитетом составило 806,41 тыс.руб. вследствие снижения затрат на топливо на 282,38 тыс.руб. и прочих общехозяйственных расходов на 196,71 тыс.руб.

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 (НВВ) по представленному проекту организации на 2016 год составила 7725,83 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2016 год составил:

- с 1 января – 1201,36 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного с 01.07.2015 г.;

- с 1 июля – 1325,55 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 110,3 % к I полугодию 2016 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Кайбицкое 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 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 МУП «Кайбицкое ЖКХ» представлены в таблице 7.

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	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	6122,86	6122,86	100,0	6122,86	100,0
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	3610,19	3844,51	106,5	3823,53	105,9
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3610,19	3844,51	106,5	3823,53	105,9
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	635,55	635,55	100,0	635,55	100,0
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м 3)	5680,39	6049,07	106,5	6016,07	105,9
8	Сырье, основные материалы, в т. ч.:	тыс.руб.	14,58	15,22	104,4	4,25	29,1
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	14,58	15,22	104,4	4,25	29,1
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Основная и дополнительная оплата труда производ.рабочих	тыс.руб.	1067,95	1239,71	116,1	1275,33	119,4
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	327,86	380,59	116,1	391,53	119,4
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	329,56	361,36	109,6	214,65	65,1
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	49,19	49,21	100,0	38,12	77,5
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	6,70	7,34	109,6	5,63	84,0
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	474,53	480,39	101,2	485,74	102,4
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	293,66	293,66	100,0	293,66	100,0
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	180,87	186,73	103,2	192,08	106,2
19.1	материалы	тыс.руб.	180,87	186,73	103,2	192,08	106,2
16	Общепроизводственны е (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	402,94	550,04	136,5	475,52	118,0
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	116,33	160,11	137,6	153,36	131,8
16.2	Отчисления на соц.	тыс.руб.	35,71	49,15	137,6	47,08	131,8

№ 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), %
	нужды						
16.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	50,56	52,78	104,4	53,69	106,2
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	3,08	0,0	3,19	0,0
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	200,34	284,92	142,2	218,20	108,9
17	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	749,56	854,01	113,9	767,58	102,4
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	373,16	389,58	104,4	400,77	107,4
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	114,56	119,60	104,4	123,04	107,4
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	18,00	24,00	133,3	18,00	100,0
17.9	Плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ	тыс.руб.	9,82	11,40	116,1	11,44	116,5
17.11	Лизинговые платежи	тыс.руб.	131,36	0,00	0,0	109,20	83,1
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	27,46	25,26	92,0	25,26	92,0
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	27,46	25,26	92,0	25,26	92,0
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	75,20	284,17	377,9	79,86	106,2
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	6977,17	7725,83	110,7	7438,13	106,6
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	
20	Прибыль (УСН)	тыс.руб.	69,78	0,00	0,0	74,38	106,6
23	НВВ	тыс.руб.	7046,95	7725,83	109,6	7512,51	106,6
24	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1150,92	1261,80	109,6	1226,96	106,6
24.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1103,10	1201,36	100,0	1201,36	100,0
24.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1201,36	1325,55	110,3	1253,96	104,4

Справочно:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 3823,53 тыс. руб.

Объем газа принят на уровне 2015 года в размере 635,55 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 группой потребителей, с учетом факта 1 полугодия 2015 года в размере 6016,07 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 4,25 тыс.руб. согласно представленным материалам. Расходы на известь в сумме 11,24 тыс.руб. учтены в статье «Затраты на ремонт» с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме 1275,33 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года – 119,4%.

Численность ППП принята на уровне 2015 года в количестве 15 единиц. Среднемесячная заработная плата составит – 8502,2 руб. Расчет произведен в соответствии со штатным расписанием с учетом отопительного периода и доведения тарифных ставок операторов котельной до уровня минимальной тарифной ставки по Отраслевому тарифному соглашению с учетом индексации.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,7% от ФОТ производственного персонала и составят 391,53 тыс. руб.

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 214,65 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят на уровне факта 2014 года в количестве 38,12 тыс. кВт.ч, согласно представленных ведомостей электропотребления. Организация применяет тариф первой ценовой категории (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 – 5,63 руб./кВт.ч (с учетом НДС).

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме 485,74тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования - 293,66 тыс.руб. на уровне 2015 года;

- расходы на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 192,08 тыс.руб. с учетом представленных материалов.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 475,52 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года – 118,0%, в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 153,36 тыс. руб., численность принята на уровне 2015 года (1 единица). Расчет произведен в соответствии со штатным расписанием, среднемесячная заработная плата составляет – 12780,0 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 47,08 тыс. руб.;

- затраты на ремонт приняты в сумме 53,69 тыс. руб. на уровне 2015 года;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 218,20 тыс.руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
техобслуживание газового хозяйства	142,99
техобслуживание КИПиА	20,39
подготовка кадров	21,56
поверка средств измерений, сигнализаторов	29,21
тех.обслуживание газоходов и вентканалов	4,05
ИТОГО	218,20

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 767,58 тыс. руб. с ростом к уровню 2015 года – 102,4%, в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 400,77 тыс. руб. Численность – 2 шт.ед на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата составит – 16698,75 руб.;

- отчисления на соц. нужды приняты в сумме 123,04 тыс. руб.;

- средства на страхование котельных приняты в сумме 18 тыс. руб. согласно представленному договору №1ОПО от 08.09.2014;

- плата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ принята в сумме 11,44 тыс. руб. по предложению организации;

- платежи по договору лизинга от 25.02.2014г. №110/Д с ГУП РТ «Татлизинг» за аренду экскаватора приняты в сумме 109,20 тыс. руб. на основании графика платежей, в доле, согласно распределения общехозяйственных расходов;

- непроизводственные расходы (транспортный налог) приняты в сумме 25,26 тыс. руб. – по предложению организации, в доле, согласно распределения общехозяйственных расходов;

- прочие расходы приняты в сумме 79,86 тыс. руб. в том числе:

Наименование статей расходов	Тыс. руб.
Транспортные расходы	59,90
Услуги связи	7,66
Канц.товары	5,63
Услуги банка	6,67
ИТОГО	79,86

В соответствии с выпиской из учетной политики организации общехозяйственные расходы распределяются пропорционально размеру дохода, полученного от каждого вида деятельности в общей сумме выручки.

Распределение общехозяйственных расходов исходя из фактических затрат за 2014 год представлено организацией в сфере теплоснабжения - 40%.

9. Налог на прибыль, уплачиваемый при упрощенной системе налогообложения принят в сумме 74,38 тыс. руб.

10. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов принята в сумме 7512,51 тыс. руб.

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

- с 1 января 2016 года – 1201,36 руб./Гкал (с учетом НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

- с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года – 1253,96 руб./Гкал (с учетом НДС) – с ростом 104,4% к 1 полугодью 2016 г.

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».

10 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.

Выступили:

Зарипов М.Р. поручил Борисовой Л.П. по результатам проведения тарифной кампании подготовить на имя Премьер-министра Республики Татарстан И.Ш.Халикова информацию о муниципальных районах, на территории которых договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) не приведены в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

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:

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

15. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы».

ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш», Актанышский муниципальный район

На основании заявления ООО Производственное объединение «Коммунсервис-Актаныш» (далее ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы, 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 № 20-52/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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.

ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» расположено по адресу РТ, Актанышский район, с. Актаныш, пр. Ленина, 58.

Руководитель организации – Директор Кустова Римма Зияевна.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 13,21 км 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.

Постановлением Исполнительного комитета МО «Актанышское сельское поселение» Актанышского муниципального района Республики Татарстан от 07.10.2014 № 9 утверждена схема теплоснабжения с. Актаныш. Однако единая теплоснабжающая организация не определена.

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	28070,1	29098,60	29302,0	29302,0	100,0
2	Собственные нужды котельной	900,0	696,6	900,0	696,6	100,0
3	Потери	3882,0	3832,0	3832,0	3832,0	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе:	23288,1	24570,0	24570,0	24570,0	100,0
4.1	население	14466,01	14700,0	14700,0	14700,0	100,0

4.2	бюджетные потребители	6584,78	7485,0	7485,0	7485,0	100,0
4.3	прочие потребители	2237,31	2385,0	2385,0	2385,0	100,0

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 29302,0 Гкал;
- собственные нужды котельной – 696,6 Гкал – приняты в размере 2,4%, по расчетам отдела технического аудита и инвестиционных программ;
- потери тепловой энергии – 3832,0 Гкал (13,1%) – приняты по предложению организации;
- полезный отпуск – 24570,0 Гкал (83,9%), по предложению организации в том числе:
 - население – 14700,0 Гкал (59,8%);
 - бюджетные потребители – 7485,0 Гкал (30,5%);
 - прочие потребители – 2385,0 Гкал (9,7%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 14342,0 Гкал.;

2 полугодие – 10228,0 Гкал.

Баланс тепловой энергии 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 1146,41 тыс.руб.

Справочно, организация включает в себестоимость тепловой энергии расходы на услуги ЕРЦ (договор от 09.01.2014 №3 с ООО «Актанышский расчетный центр») в сумме 618,31 тыс. руб. Госкомитетом на основании п.10. Методических указаний № 760-э рекомендовано не допускать включение расходов на услуги ЕРЦ в себестоимость тепловой энергии.

Снижение доходов за 2014 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 1281,9 Гкал к утвержденному плану.

Снижение фактических расходов за 2014 год по сравнению с утвержденными Госкомитетом на 2014 год составило 819,05 тыс.руб. вследствие снижения затрат на топливо на 1062,52 тыс.руб., затрат на воду для технологических целей на 120,93 тыс.руб., расходы на охрану труда на 54,87 тыс.руб. Перерасход средств - по прочим общехозяйственным расходам на сумму 393,04 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	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %

			года, %		
2016	43806,65	1737,02	100,0	1847,31	106,3
2017	45692,11	1821,13	98,6	1913,72	105,1
2018	47399,04	1890,52	98,8	1983,30	104,9

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш», 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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 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), %
1	Плательщик НДС	да, нет	нет	нет		нет		нет		нет	
2	Выработано	Гкал	29 098,60	29 302,00	100,7	29 098,60	100,0	29 098,60	100,0	29 098,60	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	696,60	900,00	129,2	696,60	100,0	696,60	100,0	696,60	100,0
5	Потери	Гкал	3 832,00	3 832,00	100,0	3 832,00	100,0	3 832,00	100,0	3 832,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	24 570,00	24 570,00	100,0	24 570,00	100,0	24 570,00	100,0	24 570,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	24 570,00	24 570,00	100,0	24 570,00	100,0	24 570,00	100,0	24 570,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	14 700,00	14 700,00	100,0	14 700,00	100,0	14 700,00	100,0	14 700,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	7 485,00	7 485,00	100,0	7 485,00	100,0	7 485,00	100,0	7 485,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	2 385,00	2 385,00	100,0	2 385,00	100,0	2 385,00	100,0	2 385,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	28 561,26	30 561,61	107,0	30 115,30	105,4	31 166,97	103,5	32 407,07	104,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	22 863,40	24 379,68	106,6	24 076,26	105,3	24 659,17	102,4	25 398,95	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	22 863,40	24 379,68	106,6	24 076,26	105,3	24 659,17	102,4	25 398,95	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м ³	4 119,60	4 119,60	100,0	4 119,60	100,0	4 119,60	100,0	4 119,60	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м ³	5 549,91	5 917,97	106,6	5 844,32	105,3	5 985,82	102,4	6 165,39	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	5 242,03	5 740,32	109,5	5 596,05	106,8	6 043,73	108,0	6 521,19	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	942,00	942,00	100,0	946,80	100,5	946,80	100,0	946,80	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,56	6,09	109,5	5,91	106,2	6,38	108,0	6,89	107,9
9	Вода на технологические	тыс.руб.	455,83	441,61	96,9	442,99	97,2	464,06	104,8	486,94	104,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено 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), %
	цели										
9.1.	объем воды	тыс.м ³	13,05	13,05	100,0	13,05	100,0	13,05	100,0	13,05	100,0
9.2.	Тариф	руб.м ³	34,93	33,84	96,9	33,94	97,2	35,56	104,8	37,31	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	
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.	5 495,26	6 790,77	123,6	6 003,74	109,3	6 288,44	104,7	6 567,96	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	159,51	192,67	120,8	192,76	120,8				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	159,51	171,74	107,7	171,74	107,7				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	20,93	0,0	21,02	0,0				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	0,00	1,10	0,0	1,10	0,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	0,00	19,03	0,0	19,11	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 009,88	2 098,33	104,4	2 158,61	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	722,50	754,29	104,4	788,25	109,1				
19.1	материалы	тыс.руб.	722,50	754,29	104,4	788,25	109,1				
21	Общепроизводственные	тыс.руб.	1 118,34	2 199,50	196,7	1 241,29	111,0				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено 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), %
	(цеховые) расходы, всего, в том числе:										
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	301,49	314,76	104,4	323,80	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	64,48	7,18	11,1	68,48	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	752,37	1 877,56	249,6	849,02	112,8				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 485,03	1 546,00	104,1	1 622,82	109,3				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 271,01	1 326,93	104,4	1 365,06	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	213,50	219,06	102,6	257,76	120,7				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 406,62	9 607,45	150,0	6 218,55	97,1	6 273,65	100,9	6 327,74	100,9
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	5 224,48	5 224,48	100,0	4 992,40	95,6	4 992,40	100,0	4 992,40	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	606,98	633,69	104,4	651,90	107,4	682,81	104,7	713,17	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	91,05	95,06	104,4	97,79	107,4	102,42	104,7	106,98	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	383,85	400,73	104,4	412,25	107,4	431,80	104,7	450,99	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	11,40	11,40	100,0	11,40	100,0	11,40	100,0	11,40	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	21,56	21,60	100,2	21,60	100,2	21,60	100,0	21,60	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и	тыс.руб.	67,30	67,30	100,0	31,21	46,4	31,21	100,0	31,21	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено 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), %
	сборы) всего, в том числе:										
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	10,60	10,60	100,0	10,53	99,3	10,53	100,0	10,53	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	56,70	56,70	100,0	20,68	36,5	20,68	100,0	20,68	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	40 463,14	43 806,65	108,3	42 337,59	104,6	43 729,05	103,3	45 302,78	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.	404,63	0,00	0,0	423,38	104,6	437,29	103,3	453,03	103,6
40	НВВ	тыс.руб.	40 867,77	43 806,65	107,2	42 760,97	104,6	44 166,35	103,3	45 755,80	103,6
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 663,32	1 782,93	107,2	1 740,37	104,6	1 797,57	103,3	1 862,26	103,6
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 610,76	1 737,02	100,0	1 737,02	100,0	1 745,08	100,0	1 857,68	99,3
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 737,02	1 847,31	106,3	1 745,08	100,5	1 871,18	107,2	1 868,68	100,6

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 30115,30 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 24076,26 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации в размере 4119,6 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 4 группой потребления и с учетом факта 1 полугодия 2015 года в размере 5844,32 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5596,05 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 946,80 тыс. кВт.ч. Организация применяет тариф дифференцированный по 2-м зонам суток (уровень напряжения СН-2 и 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 442,99 тыс.руб.

Объем воды принят в количестве 13,05 тыс.куб.м по предложению организации. Цена воды – по тарифам ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 6003,74 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы, приняты в сумме 192,76 тыс.руб.:

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 171,74 тыс. руб. по предложению организации;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 21,02 тыс. руб.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 2158,61 тыс. руб.

Численность ППП принята в количестве 14 человек на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата составляет 12848,89 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 788,25 тыс.руб. в том числе:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 788,25 на уровне факта 2014 года с учетом индексации, работы выполняются хоз.способом.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1241,29 тыс. руб. в т.ч.:

- фонд оплаты труда принят в сумме 323,80 тыс. руб., численность принята в количестве 2-х единиц на уровне 2015 года, среднемесячная заработная плата составит 13491,68 руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 68,48 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 849,02 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	Период регулирования 2016
Услуги автотранспорта, в том числе:	399,32
Собственный автотранспорт (тыс. руб.)	196,54
Услуги сторонних организаций (тыс.руб.)	202,78
Услуги сторонних организаций по договорам, в том числе:	449,70
Дератизация, дезинфекция, вывоз тбо	13,38
Лабораторно-инструментальное исследование	13,60
Проверка технического состояния вент. систем	12,74
Техобслуживание газового хозяйства	98,91
Техобслуживание автоматики котельной	79,13
Поверка средств измерений	65,31
Медосмотр, аттестация рабочих мест	16,73
Испытание средств защиты	2,47
Обновление программного обеспечения	21,01
Расходы лицензии	6,00
ТО приборов учета	2,47
Режимная наладка котлов	117,56
ИТОГО	849,02

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1622,82 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1365,06 тыс. руб., численность принята в количестве 8 единиц на уровне 2015 года, среднемесячная заработная плата составит 14219,42 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 257,76 тыс.руб., в т.ч.:

Наименование статей расходов	Период регулирования 2016
Консультационные услуги	90,54
Подготовка кадров	61,03
Услуги связи	60,91
Канц.товары и почтовые расходы	6,86
Обслуживание компьютера	4,57
Командировочные	33,87
Прочие всего:	257,76

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 6218,55 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 4992,40 тыс. руб. на основании данных документарной проверки и представленной амортизационной ведомости за 2014 год.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1161,94 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 651,90 тыс. руб.;

- цехового персонала в сумме 97,79 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 412,25 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 11,40 тыс. руб.

4. Средства на страхование приняты в сумме 21,60 тыс. руб. на основании представленных договоров.

5. Непроизводственные расходы приняты в сумме 31,21 тыс. руб. – по факту 2014 года, в доле, приходящейся на теплоснабжение в т.ч.:

транспортный налог – 10,53 тыс. руб.,

земельный налог – 20,68 тыс. руб.

6. Налог на прибыль, уплачиваемый при упрощенной системе налогообложения принят в сумме 423,38 тыс.руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 42 760,97 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	24076,26	24659,17	102,4	25398,95	103,0
2	Расходы на электроэнергию	5596,05	6043,73	108,0	6521,19	107,9
3	Расходы на холодную воду	442,99	464,06	104,8	486,94	104,9
4	ИТОГО	30115,30	31166,97	103,5	32407,07	104,0

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.	6003,74	6288,44	6567,96
	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.	6003,74	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
Параметры надежности и энергетической эффективности теплоснабжения					
4	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
5	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
6	Показатели энергетической эффективности				
6.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	163,9	163,9	163,9
6.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	1,05	1,05	1,05
6.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	3832,0	3832,0	3832,0

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	30115,30	31166,97	32407,07
2	Операционные (подконтрольные) расходы	6003,74	6288,44	6567,96
3	Неподконтрольные расходы	6218,55	6273,65	6327,74
4	Налог при УСН	423,38	437,29	453,03
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	42760,97	44166,35	45755,80

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» потребителям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1737,02 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1745,08 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,5% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1745,08 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1871,18 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 107,2% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1857,68 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением к тарифу, утвержденному на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1868,68 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1737,02 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1745,08 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1745,08 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1871,18 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 107,2% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1857,68 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением к тарифу, утвержденному на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1868,68 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,6% к I полугодию 2018 года.

Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»

На основании заявления Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма) 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 № 20-11/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.

Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» расположен по адресу Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Клубная, д. 16.

Руководитель организации – начальник Бугульминского производственного участка Шипилов Алексей Викторович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, расположенная в г.Бугульме.

Протяженность тепловых сетей составляет 6,4 км в двухтрубном исчислении.

Загруженность котельной – 27,5 %.

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.

Схема теплоснабжения г. Бугульма утверждена постановлением исполнительного комитета. Информация о теплоснабжающей организации Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма) и ее источнике в данной схеме не описана, зона действия не определена.

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

- выработка тепловой энергии – 39 875,91 Гкал – по предложению организации:

- собственные нужды котельной – 1 303,94 Гкал (3,3%);
- потери тепловой энергии – 1 326,88 Гкал (3,3%);
- полезный отпуск – 37 245,09 Гкал, в т.ч:
- собственное потребление – 34 548,38 Гкал (92,8%);
- население – 2 356,83 Гкал (6,3%);
- бюджетные потребители – 123,30 Гкал (0,3%)
- прочие потребители – 216,58 Гкал (0,6%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2014 (факт.)	2015 (утв.)	2016 (прогноз)	2016г. (принято ГКРТТ)	2016г. к 2015 году (%)
Выработка тепловой энергии	39 875,91	42 159,32	39 875,91	39 875,91	94,6
Собственные нужды котельных	1 303,95	1 214,00	1 303,94	1 303,94	107,4
Потери в сетях	1 326,87	1 386,42	1 326,88	1 326,88	95,7
Полезный отпуск, в том числе:	37 245,10	39 558,90	37 245,09	37 245,09	94,2
собственное потребление	34 548,38	36 980,01	34 548,38	34 548,38	93,4
население	2 356,84	2 250,51	2 356,83	2 356,83	104,7
бюджетные потребители	123,30	120,45	123,30	123,30	102,4
прочие потребители	216,58	207,93	216,58	216,58	104,2

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

1 полугодие – 20 963,45 Гкал;

2 полугодие – 16 281,64 Гкал

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 13851,35 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2014 году связан со снижением полезного отпуска на 8566,24 Гкал (18,7%) в связи со снижением собственного потребления и переводом населения на индивидуальное отопление и превышения затрат к плану 2014 года по статьям затрат:

«Основная и дополнительная оплата труда ПП» с учетом отчислений на соц. нужды – 1390,78 тыс. руб.,

«Электроэнергия на технологические цели» – 189,78 тыс. руб.,

«Общепроизводственные расходы» – 3757,40 тыс. руб.,

«Общехозяйственные расходы» – 626,0 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 года.

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	56 581,86	1187,38	100,0	1946,38	163,9
2017	58 912,59	1247,86	64,1	2011,66	161,2
2018	60 967,23	1293,57	64,3	2079,00	160,7

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую Бугульминским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурному подразделению

Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», 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 тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013г. №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 Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 9.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015 год	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		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	42 159,32	39 875,91	94,6	39 875,91	94,6	39 875,91	100,0	39 875,91	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 214,00	1 303,94	107,4	1 303,94	107,4	1 303,94	100,0	1 303,94	100,0
5	Потери	Гкал	1 386,42	1 326,88	95,7	1 326,88	95,7	1 326,88	100,0	1 326,88	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	39 558,90	37 245,09	94,2	37 245,09	94,2	37 245,09	100,0	37 245,09	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	39 558,90	37 245,09	94,2	37 245,09	94,2	37 245,09	100,0	37 245,09	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	36 980,01	34 548,38	93,4	34 548,38	93,4	34 548,38	100,0	34 548,38	100,0
6.1.2.	население	Гкал	2 250,51	2 356,83	104,7	2 356,83	104,7	2 356,83	100,0	2 356,83	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	120,45	123,30	102,4	123,30	102,4	123,30	100,0	123,30	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	207,93	216,58	104,2	216,58	104,2	216,58	100,0	216,58	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	31 224,45	35 787,84	114,6	31 415,27	100,6	32 382,84	103,1	33 547,69	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	26 882,38	29 802,74	110,9	27 091,66	100,8	27 748,45	102,4	28 580,90	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	26 882,38	29 802,74	110,9	27 091,66	100,8	27 748,45	102,4	28 580,90	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	5 784,10	5 786,30	100,0	5 543,40	95,8	5 543,40	100,0	5 543,40	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4 647,63	5 150,57	110,8	4 887,19	105,2	5 005,67	102,4	5 155,84	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 313,35	3 657,55	110,4	3 240,61	97,8	3 499,86	108,0	3 776,35	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 280,49	3 615,00	110,2	3 208,11	97,8	3 464,75	108,0	3 738,47	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	975,04	977,00	100,2	964,49	98,9	964,49	100,0	964,49	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	3,36	3,70	110,0	3,33	98,9	3,59	108,0	3,88	107,9
	уд.расход		0,023	0,025		0,024					
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	32,85	42,55	129,5	32,50	98,9	35,10	108,0	37,88	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	9,77	11,50	117,7	9,77	100,0	9,77	100,0	9,77	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	3,36	3,70	110,1	3,33	98,9	3,59	108,0	3,88	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 028,72	2 327,55	226,3	1 083,00	105,3	1 134,53	104,8	1 190,44	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	38,03	81,87	215,3	38,03	100,0	38,03	100,0	38,03	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015 год	Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		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), %
9.2.	Тариф	руб.куб.м	27,05	28,43	105,1	28,48	105,3	29,83	104,8	31,30	104,9
	уд.расход		0,0009	0,0021							
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,00		1,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	9 810,83	15 676,84	159,8	10 184,53	103,8	10 667,48	104,7	11 141,65	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 148,24	1 307,84	113,9	1 303,19	113,5				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	821,45	878,41	106,9	872,38	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	326,79	429,43	131,4	430,82	131,8				
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	25,91	31,84	122,9	31,84	122,9				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	12,61	13,49	106,9	13,53	107,3				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	4 518,08	6 164,87	136,4	4 852,42	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	927,78	1 589,04	171,3	637,69	68,7				
19.1	материалы	тыс.руб.	927,78	1 383,84	149,2	637,69	68,7				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	205,20	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 543,45	3 346,68	216,8	1 651,06	107,0				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	992,77	2 087,59	210,3	1 066,23	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	135,66	205,20	151,3	144,07	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	415,02	1 053,89	253,9	440,75	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 673,29	3 268,40	195,3	1 740,17	104,0				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 340,00	2 763,35	206,2	1 439,16	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	333,29	505,05	151,5	301,01	90,3				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 839,03	8 826,85	229,9	3 430,70	89,4	3 536,77	103,1	3 640,91	102,9
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 258,51	1 258,51	100,0	694,07	55,1	694,07	100,0	694,07	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	87,73	88,14	100,5	88,14	100,5	88,14	100,0	88,14	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты	тыс.руб.	1 373,50	1 874,12	136,4	1 475,13	107,4	1 545,09	104,7	1 613,76	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период, 2015 год	Производство и передача тепловой энергии							
				Предложения организации		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		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), %
	производственных рабочих										
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	301,80	634,63	210,3	324,14	107,4	339,51	104,7	354,60	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	407,36	840,06	206,2	437,50	107,4	458,25	104,7	478,62	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	30,41	32,00	105,2	32,00	105,2	32,00	100,0	32,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	45,00	128,6	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.	344,72	344,72	100,0	344,72	100,0	344,72	100,0	344,72	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	26,07	26,07	100,0	26,07	100,0	26,07	100,0	26,07	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	6,02	6,02	100,0	6,02	100,0	6,02	100,0	6,02	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	312,63	312,63	100,0	312,63	100,0	312,63	100,0	312,63	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	44 874,32	56 581,86	126,1	45 030,50	100,3	46 587,09	103,5	48 330,24	103,7
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	40,00	0,00	0,0	44,15	110,4	44,15	100,0	44,15	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.	44 914,31	56 581,86	126,0	45 074,65	100,4	46 631,24	103,5	48 374,39	103,7
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1135,38	1519,18	133,8%	1210,22	106,6%	1252,01	103,5%	1298,81	103,7%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1097,80	1187,38	100,0%	1187,38	100,0%	1239,62	100,0%	1267,96	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1187,38	1946,38	163,9%	1239,62	104,4%	1267,96	102,3%	1338,54	105,6%
	Тарифы для населения	руб./Гкал									
	тариф 1 полугодия					1401,11		1462,75		1496,19	
	тариф 2 полугодия		1401,11			1462,75		1496,19		1579,48	

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 31 415,27 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на газ природный для технологических целей приняты в сумме 27 091,66 тыс. руб.

Объем газа принят по техническому заключению – 5543,40 тыс. куб.м. Цена газа для 4 группы потребления на 2016г. принята в размере 4887,19 руб./тыс.куб.м (без НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 3 240,61 тыс. руб., в т.ч.:

2.1 Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3 208,11 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят по техническому заключению в размере 964,49 тыс. кВтч. Средневзвешенный одноставочный тариф (1 ценовая категория, ВН) учтен в размере 3,33 руб./кВтч, с учетом индексации (без НДС).

2.2 Расходы на электрическую энергию (общехоз.) приняты в сумме 32,50 тыс. руб. Объем электроэнергии на уровне 2015 года – 9,77 тыс.кВтч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 1 083,0 тыс. руб.

Объем воды принят по техническому заключению в количестве 38,03 тыс.м³ по тарифам на воду Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по ТВС - структурного подразделения Центральной дирекции по ТВС - филиала ОАО «РЖД».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 10 184,53 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и основные материалы приняты в сумме 1 303,19 тыс.руб., в т.ч.:

- расходы на химреагенты приняты в сумме 872,38 тыс.руб. на уровне 2015г. с учетом индексации 104,9%;

- затраты на водоотведение приняты в сумме 430,82 тыс.руб., объем стоков принят по факту 2014 г. в количестве 31,84 тыс.куб.м по тарифам ООО «Бугульма-Водоканал».

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 4 5852,42 тыс. руб., на уровне 2015 года с индексацией.

К расчету принята численность в количестве 23 человек, в т.ч.: операторы – 9 ед., аппаратчики химводоочистки – 4 ед., машинисты насосных установок – 2 ед., слесари – 6 ед., электромонтер – 1 ед., электрогазосварщик – 1 ед. Среднемесячная заработная плата – 17581,22 руб.

3. Затраты на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 637,69 тыс. руб.

Согласно представленным утвержденным мероприятиям, на 2015 год организация планирует провести ремонт оборудования котельной (котлов, экономайзеров, фильтров химводоочистки, теплообменников) и ремонт тепловых сетей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1 651,06 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда – 1066,23 тыс. руб. К расчету принято 4 человека общепроизводственного персонала. Среднемесячная заработная плата – 22213,23 руб.;

- расходы на охрану труда - 144,07 тыс.руб. на уровне 2015года с индексацией;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 440,75 тыс.руб. в соответствии с представленными документами, в т.ч.:

Наименование статей расходов	Сумма (тыс.руб.)
Техобслуживание газового оборудования	172,84
Техобслуживание оборудования КИП и А	134,30
Техобслуживание узлов коммерческого учета газа	101,01
Поверка средств измерения	11,84
Проверка дымоходов	11,26
Тарировка и паспортизация предохранительных клапанов котлов	9,50

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1 740,17 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1 439,16 тыс. руб. в доле, приходящейся на теплоснабжение с учетом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 301,01 тыс. руб., в доле, приходящейся на теплоснабжение с учетом индексации, в т.ч.:

Наименование статей расходов	Сумма (тыс.руб.)
Подготовка кадров	44,67
Канцелярские расходы, содержание оргтехники	42,98
Обязательное мед. обследование	142,59
Потребление тепловой энергии ОАО "Бугульминское ПТС" административным зданием	70,77

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3 430,70 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 694,07 тыс. руб., на основании представленных документов.

2. Амортизация общецехового оборудования принята в сумме 88,14 тыс. руб., на основании представленных документов.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 1475,13 тыс. руб.;

- цехового персонала в сумме 324,14 тыс. руб.;

- ФОТ АУП - 437,50 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по предложению организации в сумме 32,0 тыс. руб.

5. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 35,0 тыс. руб. согласно представленным документам.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 344,72 тыс. руб.:

- транспортный налог – 26,07 тыс. руб.

- земельный налог – 6,02 тыс. руб.
- налог на имущество – 312,63 тыс. руб.

7. Внереализационные расходы: услуги банка по зарплатному проекту приняты в сумме 44,15 тыс.руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 45 074,65 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	27091,66	27748,45	102,4	28580,90	103,0
2	Расходы на электроэнергию	3240,61	3499,86	108,0	3776,35	107,9
3	Расходы на холодную воду	1083,00	1134,53	104,8	1190,44	104,9
4	ИТОГО	31415,27	32382,84	103,1	33547,69	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.	10184,53	10667,48	11141,65
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.	10184,53	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надёжности и энергетической эффективности				
3	Уровень надёжности 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	кг	162,4	162,4	162,4

	производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	у.т./Гкал			
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	0,92	0,92	0,92
4.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	1326,9	1326,9	1326,9

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	31415,27	32382,84	33547,69
2	Операционные (подконтрольные) расходы	10184,53	10667,48	11141,65
3	Неподконтрольные расходы	3430,70	3536,77	3640,91
4	Внереализационные расходы (услуги банка)	44,15	44,15	44,15
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	45074,65	46631,24	48374,39

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую потребителям Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (г. Бугульма):

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 187,38 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 239,62 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1 239,62руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 267,96 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,3% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 267,96 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 338,54 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения на 2016-2018 гг.:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 401,11 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 462,75 руб./Гкал.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1 462,75 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 496,19 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 496,19 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 579,48 руб./Гкал (с учетом НДС).

ЗАО «Бугульминский комбинат хлебопродуктов №1»

На основании заявления ЗАО «Бугульминский комбинат хлебопродуктов №1» (далее - ЗАО «Бугульминский КХП №1») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 - 135/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ЗАО «Бугульминский КХП №1» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов, 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.

ЗАО «Бугульминский КХП №1» расположено по адресу: г. Бугульма, ул.14 Павших, д.56.

Руководитель организации – генеральный директор Матвеева Ирина Викторовна.

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 – 25,0%.

Протяженность тепловых сетей составляет 2970,0 м в двухтрубном исчислении, в том числе: паропровод – 280,0 м, сети отопления – 1560,0 м, сети ГВС – 280,0 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 исполнительного комитета муниципального образования город Бугульма от 27 декабря 2013 г. №71 утверждена схема теплоснабжения города Бугульма. Согласно постановлению ОАО «Бугульминское ПТС» признана единой теплоснабжающей организацией. Однако зона действия ЕТО не определена, а также не определены зоны действия иных теплоснабжающих организации оказывающие услуги теплоснабжения в г.Бугульме.

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 14974,7 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 160,0 Гкал (1,1%);
 - потери 175,7 Гкал (1,2%);
 - полезный отпуск 14639,1 Гкал (97,8%),
- в т.ч. реализуется:
- на собственное потребление 12825,0 Гкал (86,8%);
 - бюджетным потребителям 1698,4 Гкал (11,6%);
 - прочим потребителям 115,7 Гкал (0,8%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2014 год	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отк. 2016 к 2015г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	22410,1	16251,7	15007,1	14974,8	92,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	306,3	160,0	192,4	160,0	100,0
3	Потери (Гкал)	268,9	185,0	175,7	175,7	95,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	21834,9	15906,7	14639,1	14639,1	92,0
4.1	Собственное потребление	19841,4	13811,7	12825,0	12825,0	92,9
4.2	Население	163,9	280,9	0,0	0,0	
4.3	Бюджетные потребители	1698,4	1698,4	1698,4	1698,4	100,0
4.4	Прочие потребители	131,2	115,7	115,7	115,7	100,0

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

1 полугодие – 6699,23 Гкал;

2 полугодие – 7939,82 Гкал

Баланс тепловой энергии на 2017, 2018 года принят на уровне 2016года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности по виду деятельности «теплоснабжение» согласно отчетным данным организации, получена прибыль в сумме 271,48 тыс. руб. за счет роста полезного отпуска на собственное потребление на 150,0%.

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.

Инвестиционная программа на 2016 год организацией не заявлена.

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	13922,66	966,22	100,0	1015,69	105,1
2017	14535,11	916,61	90,2	1057,27	115,3
2018	15146,53	956,27	90,4	1100,81	115,1

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ЗАО «Бугульминский КХП №1», 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 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 ЗАО «Бугульминский КХП №1» с календарной разбивкой представлены в таблице 10.

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ЗАО «Бугульминский КХП №1»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРПТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2017г. (среднегодо вые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	16 251,72	15 007,09	92,3	14 974,72	92,1	14 974,72	100,0	14 974,72	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	160,00	192,38	120,2	160,00	100,0	160,00	100,0	160,00	100,0
5	Потери	Гкал	185,00	175,67	95,0	175,67	95,0	175,67	100,0	175,67	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	15 906,71	14 639,05	92,0	14 639,05	92,0	14 639,05	100,0	14 639,05	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	15 906,71	14 639,05	92,0	14 639,05	92,0	14 639,05	100,0	14 639,05	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	13 811,73	12 825,00	92,9	12 825,00	92,9	12 825,00	100,0	12 825,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 698,40	1 698,40	100,0	1 698,40	100,0	1 698,40	100,0	1 698,40	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	115,65	115,65	100,0	115,65	100,0	115,65	100,0	115,65	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	8 186,52	8 282,94	101,2	7 402,31	90,4	7 742,50	104,6	8 119,65	104,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 315,18	5 317,36	100,0	4 511,78	84,9	4 628,41	102,6	4 767,26	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 315,18	5 317,36	100,0	4 511,78	84,9	4 628,41	102,6	4 767,26	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	1 125,00	1 026,42	91,2	893,58	79,4	893,58	100,0	893,58	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 724,60	5 180,49	109,6	5 049,10	106,9	5 179,63	102,6	5 335,02	103,0
7.9	Прочие виды топлива	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
7.9.1.	Объем топлива	тыс.м3(тн)	0,00	1 935,94	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
7.9.2.	Цена топлива	руб.тыс.куб.м (тн.)	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 646,27	2 725,09	103,0	2 647,26	100,0	2 859,04	108,0	3 084,90	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 602,17	2 725,09	104,7	2 647,26	101,7	2 859,04	108,0	3 084,90	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	590,00	560,00	94,9	560,00	94,9	560,00	100,0	560,00	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,41	4,87	110,3	4,73	107,2	5,11	108,0	5,51	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	225,08	240,49	106,8	243,28	108,1	255,05	104,8	267,48	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	8,50	8,50	100,0	8,50	100,0	8,50	100,0	8,50	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	26,48	28,29	106,8	28,62	108,1	30,01	104,8	31,47	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования					1,074		1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРПТ 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 2016 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	(ИПЦ)										
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.	3 985,58	4 327,83	108,6	4 504,09	113,0	4 717,67	104,7	4 927,37	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	406,60	392,74	96,6	642,77	158,1				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	341,14	288,30	84,5	293,83	86,1				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	65,46	104,45	159,6	105,66	161,4				
17.2.1	объем стоков	тыс.куб.м	5,10	8,50	166,7	8,50	166,7				
17.2.2	тариф	руб.куб.м	12,84	12,29	95,7	12,43	96,8				
18	Основная и дополнительная оплата труда производ.рабочих	тыс.руб.	1 280,40	1 390,75	108,6	1 375,15	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 280,37	1 531,45	119,6	1 567,27	122,4				
19.1	материалы	тыс.руб.	219,24	548,10	250,0	557,55	254,3				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	811,26	751,68	92,7	771,84	95,1				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	249,87	231,67	92,7	237,88	95,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	767,73	628,13	81,8	649,08	84,5				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	134,44	131,54	97,8	135,07	100,5				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	15,74	30,78	195,6	31,86	202,4				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	617,55	465,80	75,4	482,15	78,1				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	250,49	384,77	153,6	269,81	107,7				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	243,28	375,84	154,5	260,80	107,2				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	7,21	8,93	123,9	9,02	125,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том	тыс.руб.	1 174,09	1 955,50	166,6	1 205,65	102,7	1 199,55	99,5	1 214,59	101,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРПТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2017г. (среднегодо вые), %
	числе:										
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	546,55	546,24	99,9	546,24	99,9	514,49	94,2	504,38	98,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	394,36	428,63	108,7	423,82	107,5	443,74	104,7	463,27	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	41,41	40,54	97,9	41,63	100,5	43,59	104,7	45,50	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	74,93	115,83	154,6	80,38	107,3	84,16	104,7	87,86	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,32	4,00	172,4	4,00	172,4	4,00	100,0	4,00	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.	114,52	176,64	154,2	109,58	95,7	109,58	100,0	109,58	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,84	0,84	100,0	0,84	100,0	0,84	100,0	0,84	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	16,18	16,18	100,0	16,18	100,0	16,18	100,0	16,18	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	97,50	159,62	163,7	92,56	94,9	92,56	100,0	92,56	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13 346,18	13 922,66	104,3	13 112,05	98,2	13 659,72	104,2	14 261,60	104,4
40	НВВ	тыс.руб.	13 346,18	13 922,66	104,3	13 112,05	98,2	13 659,72	104,2	14 261,60	104,4
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	839,03	951,06	113,4	895,69	106,8	933,10	104,2	974,22	104,4
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	802,24	874,46	100,0%	874,46	100,0%	913,60	100,0%	949,55	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	874,46	966,22	110,5%	913,60	104,5%	949,55	103,9%	995,03	104,8%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 7402,31 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4511,78 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 893,58 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 5049,10 руб./тыс.куб.м.

Организация использует также другой вид топлива – отходы от основного вида деятельности (сжигают шелуху от гречки).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2647,26 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен в количестве 560,00 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории среднего напряжения.

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года приняты в сумме 243,28 тыс. рублей. Количество воды принято по предложению организации в объем 8,50 тыс.куб.м. Услуги по водоснабжению оказывает ООО «Бугульма-Водоканал»;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 4504,09 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 642,77 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты в сумме 293,83 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2016 года приняты в сумме 105,66 тыс. рублей. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 8,50 тыс.м³. Услуги по водоотведению оказывает ООО «Бугульма-Водоканал».

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 1375,15 тыс. рубле.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 9 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 12732,87 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 1567,27 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- Материалы на текущий ремонт в сумме 557,55 тыс.руб.;
- ФОТ ремонтного персонала (4 штат.ед.) принят в сумме 771,84 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 16080,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды 237,88 тыс. руб.;

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 649,08 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят в соответствии со штатным расписанием (аппаратчик по хим.водоочистке - 1 шт.ед.) в сумме 135,07 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 11255,83 рублей.

- расходы на охрану труда приняты на сумму 31,86 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы учтены в сумме 482,15 тыс. руб.

тыс.руб.

Техническое обслуживание газового хоз-ва (ООО Газпром трансгаз Казань)	42,48
Калибровка и проверка приборов (ООО «Центр метрологии и расходомерии»)	57,35
Поверка дымоходов, вентиляционных каналов (ТРО «ВДПО»)	10,62
Текущий ремонт и тех. обслуживание КИПиА (ООО «Теплосервис»)	295,24
Надзор за тех.состоянием кирпичной дымовой трубы (ООО «СпецТеплоЭнерго»)	29,74
Экспертиза промышленной безопасности паровых котлов, настройка и регулировка предохранительных клапанов (ООО «ЦентрДиС»)	18,05
Итого	482,15

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 269,81 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП принят (начальник котельной) в сумме 260,80 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 41,41 тыс. руб.;

- на услуги водоснабжения и водоотведения в сумме 9,02 тыс. руб.;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1205,65 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты по предложению организации в сумме 546,55 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,8% от ФОТ ППП в сумме 423,82 тыс. руб.;

3. Отчисления на социальные нужды от ФОТ цехового персонала приняты в сумме 41,63 тыс. руб.;

4. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 80,38 тыс. руб.;

5. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 4,00 тыс. руб.;

6. Транспортный налог 0,84 тыс. руб. на уровне 2014 года;

7. Земельный налог 16,18 тыс. руб. по предложению организации;

8. Налог на имущество 92,56 тыс. руб. на уровне факта 2014 года.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в размере 13112,05 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	4 511,78	4 628,41	102,6	4 767,26	103,0
2	Расходы на	2 647,26	2 859,04	108,0	3 084,90	107,9

	электроэнергию					
3	Расходы на холодную воду	243,28	255,05	104,8	267,48	104,9
4	ИТОГО	7 402,31	7 742,50	104,6	8 119,65	104,9

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.	4 504,09	4 717,67	4 927,37
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.	4 504,09	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надёжности 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	68,2	68,2	68,2
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	175,7	175,7	175,7

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	7 402,31	7 742,50	8 119,65
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4 504,09	4 717,67	4 927,37
3	Неподконтрольные расходы	1 205,65	1 199,55	1 214,59
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	13 112,05	13 659,72	14 261,60

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «Бугульминский КХП №1» потребителям, на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 874,46 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 913,60 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодю 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 913,60 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 949,55 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,9% к I полугодю 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 949,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 995,03 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,8% к I полугодю 2018 года.

АО «Производственное объединение Завод им. Серго», Зеленодольский муниципальный район

На основании заявления Акционерного общества «Производственное объединение Завод им. Серго» (далее – АО «ПОЗиС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-80/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 «ПОЗиС» 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 также своевременно уведомлена (письмо Госкомитета №3-20/1158 от 06.05.2015).

АО «ПОЗиС» расположено по адресу г. Зеленодольск, ул. Привокзальная, д. 4.

Руководитель организации – генеральный директор Хасанов Радик Шавкятович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности АО «ПОЗиС».

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии в горячей воде и паре параметрами от 1,2 до 2,5 кгс/см².

Источником теплоснабжения является 2 котельные. Протяженность сетей составляет 57 192 м:

- сети отопления – 23483 м в двухтрубном исчислении;
- паропровод – 13788 м;
- конденсатопровод – 19921 м;

Загруженность котельных 37,3%, КПД котлов (средний) 90,2%.

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.

Постановлением Зеленодольского городского исполнительного комитета от 24.01.2014г. № 01-01-04-1 утверждена схема теплоснабжения города Зеленодольск. Информация об источниках теплоснабжения АО «ПОЗиС» в утверждённой схеме теплоснабжения не отражена.

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

- производство тепловой энергии – 198136,00 Гкал,
- собственные нужды котельной – 5136,00 Гкал (2,6%),
- потери тепловой энергии – 2210,00 Гкал (1,1%),
- полезный отпуск – 190790,00 Гкал:
- собственное потребление – 188490,00 Гкал (98,8%),
- отпуск прочим потребителям – 2 300,00 Гкал (1,2%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2014 г. (факт)	Утв. на 2015 г.	Предложение АО «ПОЗиС» на 2016 г.	Утверждено на 2016г.			Откл. 2016/2015
				Год	I-е полугодие	II-е полугодие	
Выработано	210 006,50	225 436,00	216 000,00	198 136,00	100 172,62	97 963,38	87,9
Собственные нужды котельных	22 908,00	5 136,00	23 000,00	5 136,00	2 672,62	2 463,38	100,0
Потери	3 164,00	2 300,00	2 210,00	2 210,00	1 180,00	1 030,00	96,1
Полезный отпуск теплоты	183 934,50	218 000,00	190 790,00	190 790,00	96 320,00	94 470,00	87,5
Горячая вода, в том числе:	89 562,50	115 400,00	100 165,00	100 165,00	56 058,00	44 107,00	86,8
собственное потребление	87 667,00	114 300,00	98 490,00	98 490,00	54 965,00	43 525,00	86,2
бюджет	516,50	628,00	512,00	512,00	323,00	189,00	81,5
прочие	1 379,00	472,00	1 163,00	1 163,00	770,00	393,00	246,4

Отборный пар в том числе:	94 372,00	102 600,00	90 625,00	90 625,00	40 262,00	50 363,00	88,3
собственное потребление	93 747,00	102 000,00	90 000,00	90 000,00	40 000,00	50 000,00	88,2
прочие	625,00	600,00	625,00	625,00	262,00	363,00	104,2

По итогам финансово-хозяйственной деятельности полная себестоимость тепловой энергии, отражаемая организацией за 2014 год, составила 203 185,59 тыс. руб. – на 11 183,49 тыс. руб. больше утверждённой. Увеличение расходов произошло одновременно со снижением полезного отпуска на 16339,70 Гкал или на 8,2%. Организация отражает увеличение расходов по статьям:

- электроэнергия на технологические и хозяйственные нужды – на 1620,73 тыс. руб. вследствие увеличения цены до 3,05 руб./кВт.ч по сравнению с принятой в тарифе 2,34 руб./кВт.ч.

- расходы на водоотведение – на 2096,36 тыс. руб. из-за увеличения цены до 33,62 руб./кВт.ч по сравнению с принятой в тарифе 11,67 руб./кВт.ч. Необходимо отметить, что расходы на водоотведение организацией отражаются по себестоимости собственного водоотведения, а не по тарифу «Зеленодольск - Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис»;

- фонд заработной платы производственных рабочих – на 2165,94 тыс. руб. – вследствие увеличения среднемесячной заработной платы до 17 772,33 руб. (на 12,2%);

- затраты на ремонт – на 1699,76 тыс. руб. – вследствие увеличения затрат на материалы и услуги сторонних организаций;

- общепроизводственные расходы – на 21 035,16 тыс. руб. вследствие увеличения фонда оплаты труда – на 310,20 тыс. руб. и прочих расходов – на 20657,23 тыс. руб.

- общехозяйственные расходы – на 16528,42 тыс. руб. вследствие увеличения фонда оплаты труда – на 3455,89 тыс. руб. и прочих расходов – на 12642,89 тыс. руб.

Больше, чем принятую в тарифах на 2014 год, организация отражает оплату земельного налога – 1978,97 тыс. руб. - на 1288,09 тыс. руб. больше принятой в калькуляции на тепловую энергию.

Расходы на топливо на технологические цели составили 83802,33 тыс. руб. – на 40590,63 тыс. руб. меньше принятых из-за меньшего потребления газа – на 9913,45 тыс. руб.

Таким образом, в 2014 году организация показывает увеличение операционных (на 43138,71 тыс. руб.) и неподконтрольных (на 7283,89 тыс. руб.) расходов на производство и реализацию тепловой энергии по сравнению с утверждёнными на 2014 год.

Расходы на энергоресурсы оказались меньше на 39239,12 тыс. руб. (на 28,4%).

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.

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

Год	НВВ, тыс. руб.	Вид теплоносителя	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонени е к уровню 2 полугодия предшеств ующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2016	268 152,40	Горячая вода	993,90	100%	1 783,58	179,5%
		Пар давлением от 1,2 до 2,5 кгс/см ²	1 063,25	100%	1 806,08	169,9%
2017	280 658,64	Средневзвешенный тариф	1 090,54	60,7%	1 858,98	170,5%
2018	290 632,41	Средневзвешенный тариф	1 130,09	60,8%	1 924,23	170,3%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «ПОЗиС», 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 АО «ПОЗиС» на 2016-2018 годы представлены в таблице 11.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО "ПОЗиС"

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2015 год	Предложение на период регулирования 2016- год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018- год	
			Год	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %
2	Выработано	Гкал	225 436,00	216 000,00	95,81	198 136,00	87,9	198 136,00	100,0	198 136,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	5 136,00	23 000,00	447,82	5 136,00	100,0	5 136,00	100,0	5 136,00	100,0
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	2 300,00	2 210,00	96,09	2 210,00	96,1	2 210,00	100,0	2 210,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	218 000,00	190 790,00	87,52	190 790,00	87,5	190 790,00	100,0	190 790,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	115 400,00	100 165,00	86,80	100 165,00	86,8	100 165,00	100,0	100 165,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	114 300,00	98 490,00	86,17	98 490,00	86,2	98 490,00	100,0	98 490,00	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	628,00	512,00	81,53	512,00	81,5	512,00	100,0	512,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	472,00	1 163,00	246,40	1 163,00	246,4	1 163,00	100,0	1 163,00	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	102 600,00	90 625,00	88,33	90 625,00	88,3	90 625,00	100,0	90 625,00	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	102 000,00	90 000,00	88,24	90 000,00	88,2	90 000,00	100,0	90 000,00	100,0
6.2.2.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.2.3.	прочие	Гкал	600,00	625,00	104,17	625,00	104,2	625,00	100,0	625,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	156 804,06	133 537,19	85,16	127 868,13	81,5	131 967,81	103,2	136 816,38	103,7
7	Топливо на технологические цели :	тыс.руб.	141 740,20	114 998,57	81,13	110 784,92	78,2	113 554,48	102,5	116 961,12	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	141 740,20	114 998,57	81,13	110 784,92	78,2	113 554,48	102,5	116 961,12	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	30 997,90	22 610,15	72,94	22 610,15	72,9	22 610,15	100,0	22 610,15	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 572,57	5 086,15	111,23	4 899,79	107,2	5 022,28	102,5	5 172,95	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	13 854,10	17 356,68	125,28	16 023,68	115,7	17 305,57	108,0	18 691,39	108,0
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	12 357,08	15 361,68	124,31	14 102,47	114,1	15 230,67	108,0	16 433,90	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	4 594,00	4 567,00	99,41	4 281,77	93,2	4 281,77	100,0	4 281,77	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,69	3,36	125,05	3,29	122,4	3,56	108,0	3,84	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	1 156,68	1 486,19	128,49	1 449,30	125,3	1 565,24	108,0	1 702,98	108,8
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	430,02	441,84	102,75	440,03	102,3	440,03	100,0	440,03	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,69	3,36	125,05	3,29	122,4	3,56	108,0	3,87	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	340,34	508,82	149,50	471,91	138,7	509,66	108,0	554,51	108,8
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	126,53	151,27	119,56	143,28	113,2	143,28	100,0	143,28	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,69	3,36	125,05	3,29	122,4	3,56	108,0	3,87	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 209,76	1 181,93	97,70	1 059,54	87,6	1 107,75	104,6	1 163,87	105,1

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2015 год	Предложение на период регулирования 2016- год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018- год	
			Год	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %
9.1.	объем воды	тыс.м3	322,70	369,36	114,46	206,59	64,0	206,59	100,0	206,59	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	3,75	3,20	85,36	5,13	136,8	5,36	104,6	5,63	105,1
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	49 618,54	115 581,49	232,94	57 467,18	115,8	60 192,28	104,7	62 867,82	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	2 684,74	6 697,36	249,46	2 620,54	97,6			0,00	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1 012,27	1 014,15	100,19	859,86	84,9			0,00	
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1 672,47	5 683,21	339,81	1 760,68	105,3			0,00	
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	126,75	125,58	99,08	125,58	99,1			0,00	
17.2.2.	тариф	руб.м3	13,20	45,25	342,97	14,02	106,3			0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	18 893,58	24 657,51	130,51	20 291,70	107,4			0,00	
	<i>Численность</i>		93	93		93					
	<i>Среднемесячная з/п</i>		16 929,73	22 094,54		18 182,53					
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	12 116,43	9 852,57	81,32	10 463,43	86,4			0,00	
19.1	материалы	тыс.руб.	12 116,43	9 517,25	78,55	10 107,32	83,4			0,00	
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	335,32	0,00	356,11	0,0			0,00	
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	4 896,74	43 636,57	891,14	8 699,90	177,7			0,00	
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 884,00	2 599,56	137,98	2 023,42	107,4			0,00	
	<i>Численность</i>		7	7		7					
	<i>Среднемесячная з/п</i>		22 428,57	30 947,14		24 088,29					
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	1 838,17	0,00	1 869,86	0,0			0,00	
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	285,43	313,48	109,83	319,05	111,8			0,00	
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	345,00	392,10	113,65	382,16	110,8			0,00	
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	2 382,31	38 493,26	1 615,80	4 105,41	172,3			0,00	
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	11 027,06	30 737,49	278,75	15 391,61	139,6			0,00	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	9 842,26	15 069,81	153,11	12 680,14	128,8			0,00	
	<i>Численность</i>										
	<i>Среднемесячная з/п</i>										
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	669,50	0,00	681,04	0,0			0,00	
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	142,86	177,30	124,11	177,30	124,1			0,00	
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2015 год	Предложение на период регулирования 2016- год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018- год	
			Год	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 041,94	14 820,89	1 422,43	1 853,13	177,9			0,00	
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	11 484,70	19 033,73	248,82	14 514,91	126,4	15 024,37	103,5	15 524,56	103,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	634,34	525,16	82,79	525,16	82,8	525,16	100,0	525,16	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	686,98	704,44	102,54	694,65	101,1	694,65	100,0	694,65	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	5 800,33	7 569,85	130,51	6 229,55	107,4	6 524,96	104,7	6 814,99	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	578,39	798,06	137,98	621,19	107,4	650,65	104,7	679,57	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	3 021,57	4 626,43	153,11	3 892,80	128,8	4 077,40	104,7	4 258,64	104,4
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
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	148,32	182,14	122,80	182,14	122,8	182,14	100,0	182,14	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	326,31	529,32	162,21	448,40	137,4	448,40	100,0	448,40	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	288,46	4 098,32	1 420,76	1 921,01	666,0	1 921,01	100,0	1 921,01	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	78,26	75,02	95,86	75,02	95,9	75,02	100,0	75,02	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	1,72	1 649,54	95 903,49	1 649,54	95 903,5	1 649,54	100,0	1 649,54	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	208,48	1 072,40	514,39	196,45	94,2	196,45	100,0	196,45	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	1 301,36	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
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
40	НВВ	тыс.руб.	217 907,31	268 152,40	123,06	199 850,22	91,7	207 184,46	103,7	215 208,77	103,9
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	111 425,18	134 384,35	120,61	101 307,54	90,9	105 025,39	103,7	109 093,05	103,9
40.2	Отборный пар*										
40.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см*	тыс.руб.	106 482,13	133 768,05	125,62	98 542,69	92,5	102 159,07	103,7	106 115,72	103,9
41	Тариф										
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	965,56	1 341,63	138,95	1 011,41	104,7	1 048,52	103,7	1 089,13	103,9
41.2	Отборный пар										
41.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 037,84	1 476,06	142,22	1 087,37	104,8	1 127,27	103,7	1 170,93	103,9
	Тариф 1 п/г	руб./Гкал									

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период 2015 год	Предложение на период регулирования 2016- год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017- год		Период регулирования 2018- год	
			Год	Год	Откл. (среднегод овые), %	Год	Откл. (среднего довые), %	Год	Откл. (среднегод овые), %	Год	Откл. (среднего довые), %
	Горячая вода	руб./Гкал	946,57	993,90	100,0	993,90	100,0	1033,66	100,0	1067,42	100,0
	Отборный пар	руб./Гкал	1005,63	1063,25	100,0	1063,25	100,0	1106,42	100,0	1143,70	100,0
	Тариф 2 п/г	руб./Гкал									
	Горячая вода	руб./Гкал	993,90	1783,58	179,5	1033,66	104,0	1067,42	103,3	1116,73	104,6
	Отборный пар	руб./Гкал	1063,25	1806,08	169,9	1106,42	104,1	1143,70	103,4	1192,45	104,2

Справочно, на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов составили 127868,13 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 110784,92 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации - 22610,15 тыс. куб.м.

Цена газа с учетом транспортировки по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовым услугам для групп потребления по каждой котельной (3 группа) составляет 4899,79 руб./тыс. куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 16023,68 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели – 14102,47 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в размере 4281,77 тыс. кВт*ч по фактическому удельному расходу электрической энергии. Средний тариф (ВН) учтен в размере 3,29 руб./ кВт*ч (без НДС) на основании отчётных данных за 1 полугодие 2015 года с учетом индексации.

- расходы на электрическую энергию на цеховые нужды приняты в сумме 1449,30 тыс. руб. Объем электроэнергии учтен в количестве 440,03 тыс. кВт*ч на уровне сложившегося факта 2014 года.

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные нужды приняты в сумме 471,91 тыс. руб. Объем электроэнергии учтен в количестве 143,28 тыс. кВт*ч на уровне сложившегося факта 2014 года.

3. 3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 1059,54 тыс. руб.

Объём принят по расчёту технического аудита -206,59 тыс. м3, цена - по фактически сложившейся себестоимости воды предприятия с учётом индексации;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов - 2016 год) приняты в сумме 57455,64 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 2620,54 тыс. руб., в том числе:

- расходы на химреагенты приняты в сумме 859,86 тыс. руб. (расходы на соль – исходя из фактических расходов с учётом индексации - 607,96 тыс. руб., катионит – по предложению организации – 201,70 тыс. руб.);

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1760,68 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 125,58 тыс.куб.м по тарифам по тарифу «Зеленодольск - Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 20291,70 тыс. руб. на основании утверждённого на 2015 год значения с учётом индексации.

Численность производственных рабочих принята в количестве 93 чел., Среднемесячная заработная плата – 18482,53 руб.

4. Затраты на ремонт приняты в сумме 10463,43 тыс. руб., по предложению организации, в том числе:

- материалы и запасные части для текущего ремонта – 10107,32 тыс. руб.,
- услуги сторонних организаций - 356,11 тыс. руб.

5. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 8699,90 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата цехового персонала – 2023,42 тыс. руб. принята на уровне 2015 года с учётом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 7 шт. ед. Среднемесячная заработная плата – 24088,29 руб.;

- водоснабжение и водоотведение в сумме 319,05 тыс. руб. приняты по объёмам организации и тарифам «Зеленодольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис»;

- расходы на охрану труда – 382,16 тыс. руб. на основании представленной организацией сметы общепроизводственных расходов на 2016 год;

- прочие расходы – приняты в сумме 4105,41 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
транспорт	2 297,49
метрология	139,72
материалы	521,87
экспертиза технического состояния	289,58
тех освидетельствование	63,56
сервисное обслуживание горелок	522,29
обслуживание теплообменников	270,90

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 15380,06 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата АУП – 12680,14 тыс. руб. на основании сложившегося факта;

- затраты на ремонт – 669,50 – на основании плановой сметы общехозяйственных расходов;

- затраты на водоснабжение и водоотведение – 177,30 тыс. руб. - приняты по объёмам организации и тарифам «Зеленодольск-Водоканал» - филиал ОАО «Водоканалсервис» с учётом индексации;

- прочие расходы – 1853,13 тыс. руб. по представленной организацией смете общехозяйственных расходов, в том числе:

- транспортные услуги - 1 309,30 тыс. руб.,
- подготовка кадров - 290,45 тыс. руб.
- услуги связи - 253,38 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 14514,91 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 525,16 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

2. Амортизация общехозяйственного оборудования – 694,65 тыс. руб. на основании плановой сметы общехозяйственных расходов;

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,7% от ФОТ

- с оплаты производственного персонала в сумме 6229,55 тыс. руб.;
- с оплаты цехового персонала приняты в сумме 621,19 тыс. руб.;

- с оплаты управленческого персонала приняты сумме 3892,80 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы – 182,14 тыс. руб. – с учётом факта 1 полугодия 2015 года.

4. Средства на страхование – в сумме 448,40 с учётом факта 1 полугодия 2015 года.

5. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 1921 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 75,02 тыс. руб. по предложению организации,
- земельный налог – 1649,54 тыс. руб. – по предложению организации;
- налог на имущество – 196,45 тыс.руб. – на основании остаточной стоимости основных средств, участвующих в производстве тепловой энергии.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 199838,68 тыс. руб., в том числе:

- в горячей воде – 101 307,54 тыс. руб.,
- в паре давлением от 1,2 до 2,5 кг/см² – 98531,14 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	110784,92	113554,48	102,5	116961,12	103,0
2	Расходы на электроэнергию	16023,68	17305,57	108,0	18691,39	107,9
3	Расходы на холодную воду	1059,54	1107,75	104,6	1163,87	105,1
4	ИТОГО	127868,13	131967,81	103,1	136816,38	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.	57455,64	60180,18	62855,19
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.	57455,64		
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надёжности 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	23,5	23,5	23,5
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	220,6	220,6	220,6
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	132,4	132,4	132,4
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,24	0,24	0,24
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	2210,0	2210,0	2210,0
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в однострубно́м исчислении по видам теплоносителя	м²	0,00	0,00	0,00
2.4.1.	пар	м²	13,5	13,5	13,5
2.4.2.	конденсат	м²	0	0	0
2.4.3.	вода	м²	118,4	118,4	118,4

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	127868,13	131967,81	136816,38
2	Операционные (подконтрольные) расходы	57455,64	60180,18	62855,19
3	Неподконтрольные расходы	14514,91	15024,37	15524,56
4	ИТОГО необходимая валовая выручка, в том числе:	199838,68	207172,36	215196,13

	в горячей воде	101307,54	105025,32	109092,95
	в паре	98531,14	102147,04	106103,18

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «ПОЗиС» потребителям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

в горячей воде:

с 1 января 2016 года – 993,90 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1033,66 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2016 года.

в паре (от 1,2 до 2,5 кгс/см²)

с 1 января 2016 года – 1063,25 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1106,42 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,1% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

в горячей воде:

с 1 января 2017 года – 1033,66 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1067,42 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,3% к I полугодию 2017 года.

в паре (от 1,2 до 2,5 кгс/см²)

с 1 января 2017 года – 1106,42 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1143,70 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,4% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

в горячей воде:

с 1 января 2018 года – 1067,42 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1116,73 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,6% к I полугодию 2018 года.

в паре (от 1,2 до 2,5 кгс/см²)

с 1 января 2018 года – 1143,70 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1192,45 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Казанский жировой комбинат», Лаишевский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Казанский жировой комбинат» 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 № 20-59/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.

ОАО «Казанский жировой комбинат» расположено по адресу Лаишевский район, с. Усады, ул. Ласковая, д. 1.

Руководитель организации – генеральный директор Бударин Андрей Павлович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии – отборного пара давлением свыше 13 кг/см^2 .

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Средняя загруженность котельной – 80%.

По данным предприятия сети отопления, гвс, паропроводы, конденсатопроводы на балансе предприятия отсутствуют. Граница балансовой принадлежности сетей-наружная стена здания котельной.

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 схеме теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

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

- выработка тепловой энергии – 192445,77 Гкал,
- собственные нужды котельных – 620,0 Гкал (0,3%);
- потери тепловой энергии – 0,0;
- полезный отпуск – 187989,25 Гкал,

в т. ч. реализуется:

- собственное потребление – 79258,21 Гкал (42,2%) с ростом на 62% в соответствии с производственной потребностью;
- прочие потребители – 108731,04 Гкал (57,8%) - ОАО «Казанский маслоэкстракционный завод».

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Наименование показателей	2014г. (факт.)	2015г. (утв.)	2016г. (прогноз)	2016г. (принято ГКРТТ)	2016г. к 2015 г. (%)
Выработка	156756,20	164022,0	192445,77	192445,77	115,0
Собственные нужды котельной	620,00	620,0	620,00	620,00	100,0
Потери в сетях	4684,09	3268,0	3836,52	0,0	0,0
Полезный отпуск, в т. ч.	151452,11	160134,0	187989,25	187989,25	117,4
собственное потребление	65369,22	48930,0	79258,21	79258,21	162,0
прочие потребители	86082,89	111204,00	108731,04	108731,04	97,8

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

1 полугодие – 94172,78 Гкал;

2 полугодие – 93816,47 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2014 год организация отражает убыток в сумме 2798,67 тыс. руб., связанный со снижением отпуска тепловой энергии потребителю ОАО «Казанский маслоэкстракционный завод» на 24319,33 Гкал (22,03%) и перерасходу по статье затрат: «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды.

Доля выручки от реализации тепловой энергии за 2014 год составила 0,8%.

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	193 479,08	885,47	100,0	1 131,16	127,7
2017	201 609,38	932,88	82,5	1 171,45	125,6
2018	209 090,65	969,62	82,8	1 213,42	125,2

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Казанский жировой комбинат», 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 «Казанский жировой комбинат» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 12

Таблица 12

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ 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	Отклоне ние к 2015 г. (среднег одовые), %	Год	Отклоне ние к 2015 г. (среднег одовые), %	Год	Отклоне ние к 2016 г. (среднег одовые), %	Год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	164022,00	192 445,77	117,3	188 609,25	115,0	188609,25	100,0	188609,25	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	620,00	620,00	100,0	620,00	100,0	620,00	100,0	620,00	100,0
5	Потери	Гкал	3268,00	3836,52	117,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	160134,00	187989,25	117,4	187 989,25	117,4	187989,25	100,0	187989,25	100,0
6.2	Отборный пар свыше 13,0 кгс/кв.см, в т.ч.:	Гкал	160134,00	187989,25	117,4	187 989,25	117,4	187989,25	100,0	187989,25	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	48930,00	79258,21	162,0	79 258,21	162,0	79258,21	100,0	79258,21	100,0
6.2.3.	прочие	Гкал	111204,00	108731,04	97,8	108 731,04	97,8	108731,04	100,0	108731,04	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	118077,65	152894,75	129,5	145 289,16	123,0	149913,19	103,2	155358,84	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	102205,58	128944,82	126,2	126 834,42	124,1	130011,56	102,5	133911,91	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	102205,58	128944,82	126,2	126 834,42	124,1	130011,56	102,5	133911,91	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.куб.м	22451,20	26433,93	117,7	25 887,90	115,3	25887,90	100,0	25887,90	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.куб.м	4552,34	4878,00	107,2	4 899,37	107,6	5022,10	102,5	5172,76	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	13567,22	17870,83	131,7	17 597,60	129,7	19005,41	108,0	20506,84	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	13000,54	16947,91	130,4	17 597,60	135,4	19005,41	108,0	20506,84	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	4995,00	6978,08	139,7	6 978,08	139,7	6978,08	100,0	6978,08	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,60	2,43	93,3	2,52	96,9	2,72	108,0	2,94	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	566,68	922,92	162,9	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	217,72	380,00	174,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	2,60	2,43	93,3	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	2304,85	6079,09	263,8	857,14	37,2	896,22	104,6	940,09	104,9
9.1.	объем воды	тыс.куб.м	158,55	399,47	252,0	56,06	35,4	56,06	100,0	56,06	100,0
9.2.	Тариф	руб.куб.м	14,54	15,22	104,7	15,29	105,2	15,99	104,6	16,77	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии							63,360		63,360	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	9400,09	23430,37	249,3	9 985,64	106,2	10459,16	104,7	10924,07	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	741,65	1115,38	150,4	1 090,86	147,1				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	327,75	607,64	185,4	579,49	176,8				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	413,90	507,74	122,7	511,37	123,5				

№ 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	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
17.2.1.	объем стоков	тыс.куб.м	34,00	39,95	117,5	39,95	117,5				
17.2.2.	тариф	руб.куб.м	12,17	12,71	104,4	12,80	105,2				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	3445,00	4588,47	133,2	6 020,04	174,7				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1065,48	2201,99	206,7	1 661,53	155,9				
19.1	материалы	тыс.руб.	110,00	1480,48	1345,9	914,70	831,5				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	955,48	721,51	75,5	746,83	78,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1158,76	3545,32	306,0	1 213,22	104,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	955,54	2663,47	278,7	652,13	68,2				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	425,91	0,0	433,25	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	144,86	37,96	26,2	34,75	24,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	58,36	417,97	716,2	93,09	159,5				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2989,19	11979,20	400,8	0,00	0,0				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1835,18	7422,92	404,5	0,00	0,0				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	17,36	166,58	959,6	0,00	0,0				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	3,21	3,34	104,0	0,00	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1133,44	4386,36	387,0	0,00	0,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	12456,90	30196,74	242,4	10 500,74	84,3	10596,29	100,9	10690,11	100,9
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	5392,76	5893,44	109,3	5 893,44	109,3	5893,44	100,0	5893,44	100,0
24	Амортизация (общехозяйств. оборудование)	тыс.руб.	1732,44	1743,81	100,7	1 743,81	100,7	1743,81	100,0	1743,81	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	274,32	303,15	110,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1043,84	1385,72	132,8	1 818,05	174,2	1904,26	104,7	1988,91	104,4
27	Отчисления на соц. нужды (цех. персонал)	тыс.руб.	289,53	804,37	277,8	196,94	68,0	206,28	104,7	215,45	104,4
28	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	556,06	2241,72	403,1	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата	тыс.руб.	790,20	795,10	100,6	790,20	100,0	790,20	100,0	790,20	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	70,94	30,00	42,3	7,90	11,1	7,90	100,0	7,90	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	40,40	50,40	124,8	50,40	124,8	50,40	100,0	50,40	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2266,42	3697,95	163,2	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	29,32	29,32	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	129,70	64,91	50,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	2107,40	3603,72	171,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	139934,64	193270,78	138,1	165 775,55	118,5	170968,65	103,1	176973,02	103,5
36	Внерезультативные расходы	тыс.руб.	52,82	208,29	394,3	40,03	75,8	40,03	100,0	40,03	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 (пар свыше 13,0 кгс/кв.см)	тыс.руб.	139987,46	193479,08	138,2	165 815,58	118,5	171008,68	103,1	177013,05	103,5

№ 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	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
	Тарифы среднегодовые (пар свыше 13,0 кгс/кв.см)	руб./Гкал	874,19	1029,20	117,7%	882,05	100,9%	909,67	103,1%	941,61	103,5%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	863,58	885,47	100,0%	877,19	99,1%	886,92	100,0%	932,51	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	885,47	1131,16	127,7%	886,92	101,1%	932,51	105,1%	950,75	102,0%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 145 289,16 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 126 834,42 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации 25 887,90 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа для 3 группы потребления на 2016 г. принята в размере 4 899,37 руб./тыс.куб.м (без НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 6 950,55 тыс. руб.

Количество электроэнергии принят согласно техническому заключению в размере 6 978,08 тыс. кВт.ч. Средневзвешенный тариф (ВН) учтен в размере 2,52 руб./ кВтч (без НДС) с учетом индексации.

2.1 Расходы на электроэнергию (общехоз.) не приняты.

В соответствии с представленными выдержками из учётной политики ОАО «Казанский жировой комбинат» от 30.12.2014 № 971, общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26 «общехозяйственные расходы» ежемесячно распределяются на счет 20 «основное производство» – по видам продукции пропорционально сумм начисленной заработной платы производственных рабочих.

Подразделение «котельная» относится к вспомогательному производству.

Кроме того, план счетов, распределение расходов по счетам 20, 23, 26 за 2014 год и факт 6, 9 мес. с учетом распределения расходов на вспомогательное производство «котельная» организацией не представлены.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 857,14 тыс. руб.

Объем воды принят согласно техническому заключению в размере 56,06 тыс. куб.м по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 9 552,39 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и основные материалы приняты в сумме 1 090,86 тыс. руб., в т. ч.:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 579,49 тыс. руб. объем хим. реагентов (галит) принят по предложению организации. Цена согласно счету - фактуре за 2015г. с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 511,39 тыс. руб., объем стоков – 39,95 тыс. куб.м согласно предложению организации по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6 020,04 тыс. руб., с учетом индексации.

Численность производственных рабочих принята согласно штатному расписанию в количестве 27 ед. Средняя заработная плата учтена в размере 14 754,99 руб.

4. Затраты на ремонт приняты в сумме 1 020,31 тыс. руб., в т.ч.:

- материалы для текущего ремонта в сумме 914,70 тыс. руб., по предложению организации с учетом индексации и с учетом неосвоенных средств на ремонт за 2014 год;

- услуги сторонних организаций – 746,83 тыс. руб. (т/о измерительного комплекса учета газа, т/о приборов и систем автоматики КИПиА, т/о газового хоз-ва), по предложению организации с учетом индексации.

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1 213,22 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда – 652,13 тыс. руб., с учетом индексации.

Численность цехового персонала принята согласно штатному расписанию в количестве 2 ед. Среднемесячная заработная плата – 27 172,20 руб.;

- материалы для текущего ремонта – 433,25 тыс. руб. по предложению организации с индексацией,

- расходы на охрану труда на – 34,75 тыс. руб.,

- прочие общепроизводственные расходы приняты на сумму документов с учетом индексации 93,09 тыс. руб. (обучение персонала – 16,94 тыс. руб., расходы по пром. безопасности – 76,15 тыс. руб.).

6. Общехозяйственные расходы не приняты.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 10 500,74 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - в сумме 5 893,44 тыс. руб.

2. Амортизация общецехового оборудования - в сумме 1 743,81 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования не принята.

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

- производственного персонала и составят 1 818,05 тыс. руб.

- цехового персонала и составят 196,94 тыс. руб.

5. Арендная плата земельного участка под котельную принята в сумме 790,20 тыс. руб., согласно договору с Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 01.02.2002 № 071-345;

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2014 года в сумме 7,90 тыс. руб.

7. Средства на страхование согласно представленным документам – 50,40 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) не приняты.

9. Внебюджетные расходы (услуги банка) приняты в сумме 40,03 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 165 775,55 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	126 834,42	130 011,56	102,5	133 911,91	103,0
2	Расходы на электроэнергию	17 597,60	19 005,41	108,0	20 506,84	107,9
3	Расходы на холодную воду	857,14	896,22	104,6	940,09	104,9
4	ИТОГО	145 289,16	149 913,19	103,2	155 358,84	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.	9 985,64	10 459,16	10 924,07
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.	9985,64	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надёжности и энергетической эффективности				
3	Уровень надёжности 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	155,6	155,6	155,6
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,0	0,0	0,0
4.3.	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	145 289,16	149 913,19	155 358,84
2	Операционные (подконтрольные) расходы	9 985,64	10 459,16	10 924,07
3	Неподконтрольные расходы	10 500,74	10 596,29	10 690,11
4	Внереализационные расходы	40,03	40,03	40,03
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	165 815,58	171 008,68	177 013,05

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию в паре давлением свыше 13,0 кг/см², поставляемую ОАО «Казанский жировой комбинат» потребителям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 877,19 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2015 на 0,9%;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 866,92 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,1% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 866,92 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 932,51 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1 к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 932,51 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 950,75 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к I полугодью 2018 года.

Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»

На основании заявления Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (ст.Письмянка, г. Лениногорск) 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 № 20-32/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.

Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» расположен по адресу Республика Татарстан, г. Бугульма, ул. Клубная, д. 16.

Руководитель организации – начальник Бугульминского производственного участка Шипилов Алексей Викторович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации.

Средняя загруженность котельной 34,8%.

Протяженность тепловых сетей составляет 533,58 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 руководителя Исполнительного комитета МО «Лениногорский муниципальный район» от 28.12.2012 № 653 утверждена схема теплоснабжения города Лениногорск. Информация о теплоснабжающей организации Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» и ее источнике в данной схеме не описана, зона действия не определена.

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

- выработка тепловой энергии – 859,53 Гкал,
- собственные нужды котельных – 10,80 Гкал (1,3%);
- потери тепловой энергии – 27,00 Гкал (3,1%) – по предложению организации;
- полезный отпуск – 821,73 Гкал (95,6%), в т.ч.:

- собственное потребление – 716,79 Гкал (87,2%) – по предложению организации;
- население – 42,79 Гкал (5,2%);
- прочие потребители – 62,16 Гкал (7,6%).

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)	859,53	859,53	859,53	859,53	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	12,04	10,80	10,80	10,80	100,0
3	Потери (Гкал)	140,06	27,00	27,00	27,00	100,0
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	707,25	821,73	821,73	821,73	100,0
4.1	собственное потребление	602,31	671,84	716,79	716,79	100,0
4.2	население	42,78	50,34	42,79	42,79	100,0
4.3	прочие потребители	62,16	99,55	62,16	62,16	100,0

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

1 полугодие – 493,02 Гкал;

2 полугодие – 328,71 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы, организация отразила убыток в сумме 536,21 тыс. руб. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 114,48 Гкал (13,9%) в связи с уменьшением объема потребления ФУП «Почта России» и снижением собственного потребления тепловой энергии. А так же с превышением расходов по следующим статьям затрат:

топливо на технологические цели – 94 тыс. руб.,

электроэнергия на технологические цели – 222,33 тыс. руб.,

основная и дополнительная оплате труда производственных рабочих с учетом отчислений на социальные нужды – 31,65 тыс. руб.,

общепроизводственные (цеховые) расходы – 26,53 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.

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	1181,54	1179,07	100,0	1826,06	154,9
2017	1228,35	1231,38	67,4	1890,00	153,5
2018	1272,65	1276,86	67,6	1956,55	153,2

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую Бугульминским территориальным участком Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД», 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
- уголь	105,0%	107,2%	105,8%
- 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 Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 13.

Таблица 13

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ 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	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	859,53	859,53	100,0	859,53	100,0	859,53	100,0	859,53	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	10,80	10,80	100,0	10,80	100,0	10,80	100,0	10,80	100,0
5	Потери	Гкал	27,00	27,00	100,0	27,00	100,0	27,00	100,0	27,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	821,73	821,73	100,0	821,73	100,0	821,73	100,0	821,73	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	821,73	821,73	100,0	821,73	100,0	821,73	100,0	821,73	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	671,84	716,79	106,7	716,79	106,7	716,79	100,0	716,79	100,0
6.1.2.	население	Гкал	50,34	42,79	85,0	42,79	85,0	42,79	100,0	42,79	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.4.	прочие	Гкал	99,55	62,16	62,4	62,16	62,4	62,16	100,0	62,16	100,0
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	348,94	534,56	153,2	370,55	106,2	397,84	107,4	422,82	106,3
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	267,91	338,79	126,5	282,64	105,5	302,99	107,2	320,57	105,8
7.3	Уголь	тыс.руб.	267,91	338,79	126,5	282,64	105,5	302,99	107,2	320,57	105,8
	расход		231,22	281,32	121,7	231,21	100,0	231,21	100,0	231,21	100,0
	цена		1158,70	1204,28	103,9	1222,43	105,5	1310,45	107,2	1386,45	105,8
8	Электроэнергия	тыс.руб.	78,30	186,32	238,0	85,11	108,7	91,92	108,0	99,18	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	78,30	186,32	238,0	85,11	108,7	91,92	108,0	99,18	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	29,96	50,00	166,9	29,96	100,0	29,96	100,0	29,96	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,61	3,73	142,6	2,84	108,7	3,07	108,0	3,31	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	2,73	9,45	346,8	2,79	102,5	2,92	104,7	3,07	105,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,125	0,421	336,8	0,125	100,0	0,125	100,0	0,125	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	21,79	22,44	103,0	22,34	102,5	23,38	104,7	24,55	105,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,000		1,000	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	447,96	486,35	108,6	461,45	103,0	483,33	104,7	504,81	104,4
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	377,58	398,30	105,5	405,52	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	18,98	20,52	108,1	20,52	108,1				
19.1	материалы	тыс.руб.	18,98	20,52	108,1	20,52	108,1				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	35,44	49,12	138,6	27,43	77,4				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	5,00	5,36	107,3	5,23	104,5				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	3,60	3,69	102,6	3,82	106,2				

№ 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	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	26,84	40,06	149,2	18,38	68,5				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	15,96	18,41	115,4	7,98	50,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	15,96	18,41	115,4	7,98	50,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	145,44	255,38	175,6	153,94	105,8	159,78	103,8	165,52	103,6
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	11,82	20,71	175,2	11,82	100,0	11,82	100,0	11,82	100,0
24	Амортизация (общехов. оборудование)	тыс.руб.	5,59	5,59	100,0	5,59	100,0	5,59	100,0	5,59	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	114,78	121,08	105,5	123,28	107,4	129,12	104,7	134,86	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	4,10	4,10	100,0	4,10	100,0	4,10	100,0	4,10	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	2,00	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	7,15	7,15	100,0	7,15	100,0	7,15	100,0	7,15	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	7,15	7,15	100,0	7,15	100,0	7,15	100,0	7,15	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	942,34	1181,54	125,4	985,93	104,6	1040,95	105,6	1093,16	105,0
40	НВВ	тыс.руб.	942,34	1181,54	125,4	985,93	104,6	1040,95	105,6	1093,16	105,0
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1146,77	1437,87	125,4%	1199,83	104,6%	1266,78	105,6%	1330,31	105,0%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1125,24	1179,07	100,0%	1179,07	100,0%	1230,96	100,0%	1320,51	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1179,07	1826,06	154,9%	1230,96	104,4%	1320,51	107,3%	1345,01	101,9%
	Тарифы для населения	руб./Гкал									
	тариф 1 полугодия					1391,30		1452,53		1558,20	
	тариф 2 полугодия		1391,30			1452,53		1558,20		1587,11	

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 370,55 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) приняты в сумме 282,64 тыс. руб.

Организация использует кузнецкий уголь рядовой, марки «ДР». Объем угля принят на уровне 2015 года в количестве 231,21 тн.

Среднегодовая цена угля 1222,43 руб./тн (без учета НДС) с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 85,11 тыс. руб.

Количество электроэнергии принято в размере 289,96 тыс. кВтч на уровне 2015 года. Расчет по средневзвешенному тарифу (ВН), в размере 2,84 руб./кВтч, с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 2,79 тыс. руб..

Объем воды принят на уровне 2015 года, в размере 0,125 тыс.куб.м.

Цена воды принята по тарифам ООО «Водоканал», г. Лениногорск.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 461,45 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 405,52 тыс. руб., с учетом индексации.

Численность ППП принята в количестве 3 человека, на уровне 2015г., с учетом отопительного сезона 8 мес. Среднемесячная заработная плата составляет 16896,71 руб.

2. Затраты на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 20,52 тыс. руб.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 17,43 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на водоснабжение приняты в сумме 5,23 тыс. руб. Объем воды принят на уровне 2015 года 0,232 тыс.куб.м;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 3,82 тыс. руб. на уровне 2015г., с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 18,38 тыс. (тех. обслуживание КИП и А, поверка приборов учета котельной).

4. Общехозяйственные (прочие) расходы приняты в сумме 7,98 тыс. руб. с учетом индексации (мед.осмотры).

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 153,94 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 11,82 тыс. руб., на основании представленных документов.

2. Амортизация общецехового оборудования принята в сумме 5,59 тыс. руб. по предложению организации.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ производственного персонала и составят 123,28 тыс. руб.

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по предложению организации в сумме 4,10 тыс. руб.

7. Средства на страхование котельной приняты в сумме 2,0 тыс. руб..

8. Налог на имущество принят в сумме 7,15 тыс. руб.:

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 985,93 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	282,64	302,99	107,2	320,57	105,8
2	Расходы на электроэнергию	85,11	91,92	108,0	99,18	107,9
3	Расходы на холодную воду	2,79	2,92	104,7	3,07	105,0
4	ИТОГО	370,55	397,84	107,4	422,82	106,3

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.	461,45	483,33	504,81
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.	461,45	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
Показатели надёжности и энергетической эффективности					
3	Уровень надёжности 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	207,0	207,0	207,0
4.2.	Отношение величины технологических потерь	Гкал/м ²	0,43	0,43	0,43

	тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети				
4.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	27,00	27,00	27,00

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	370,55	397,84	422,82
2	Операционные (подконтрольные) расходы	461,45	483,33	504,81
3	Неподконтрольные расходы	153,94	159,78	165,52
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	985,93	1040,95	1093,16

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1179,07 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1230,96 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1230,96 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1320,51 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,3% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1320,51 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1345,01 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,9% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения на 2016-2018 гг.:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1391,30 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1452,53 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1452,53 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1558,20 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1558,20 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1587,11 руб./Гкал (с учетом НДС)

АО «Коммунальные сети Мензелинского района»

На основании заявления АО «Коммунальные сети Мензелинского района» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-97/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Коммунальные сети Мензелинского района» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации (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.

АО «Коммунальные сети Мензелинского района» расположено по адресу РТ, г. Мензелинск, ул. М.Джалиля, 17.

Руководитель организации – Генеральный директор Габдрахманов Расим Кавиевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 126 котельных, 117 из которых числятся на балансе организации, 9 котельных эксплуатируются по договорам лизинга (договоры лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ» от 15.07.2009 № 36/1 и от 16.06.2009 № 26).

Протяженность тепловых сетей составляет 6117,8 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 Мензелинского муниципального района Республики Татарстан от 09.07.2014 г. № 320

утверждена схема теплоснабжения г. Мензелинск. В схеме теплоснабжения определено, что услуги теплоснабжения в районе оказывает АО «Коммунальные сети Мензелинского района». 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 38371,0 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 500,0 Гкал (1,3%);
- потери 500,0 Гкал (1,3%);
- полезный отпуск 37371,0 Гкал (97,4%) , в т.ч. реализуется:
- население 0,0 Гкал;
- бюджетным потребителям 34868,0 Гкал (93,3%);
- прочим потребителям 2503,0 Гкал (6,7%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРПТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРПТ на 2016г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	40400,2	38371,0	38371,0	38371,0	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0
3	Потери (Гкал)	500,0	500,0	500,0	500,0	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	39400,0	37371,0	37371,0	37371,0	100,0
4.1	население	0,0	0,0	0,0	0,0	0
4.2	бюджетные потребители	36974,0	34868,0	34868,0	34868,0	100,0
4.3	прочие потребители	2426,0	2503,0	2503,0	2503,0	100,0

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

1 полугодие – 19956,11 Гкал;

2 полугодие – 17414,89 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 2027,0 тыс. руб.

Перерасход по статье:

- «Топливо на технологические нужды» на 12058,8 тыс. руб.;

Экономия по статьям:

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 2535,42 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 2120,3 тыс. руб.;
- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные сборы и платежи» на 316,5 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 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию , %
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	62569,06	1542,25	100,0	1802,16	116,9
2017	64710,53	1602,82	88,9	1856,30	115,8
2018	66685,13	1652,66	89,0	1912,04	115,7

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Коммунальные сети Мензелинского 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 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 АО «Коммунальные сети Мензелинского района» на 2016-2018 годы представлены в таблице 14.

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Коммунальные сети Мензелинского района»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			Утвержден о 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 базовому периоду (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к предыдуще му периоду (среднегод овые), %	Год	Отклонени е к предыдуще му периоду (среднегод овые), %	Год	Отклонен ие к предыду щему периоду (среднего довые), %
1	2	3	7	10	11	35	36	39	40	43	44	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет										
2	Выработано	Гкал	38 371,00	38 371,00	100,0	38 371,00	100,0	38 371,00	100,0	38 371,00	100,0	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	500,00	500,00	100,0	500,00	100,0	500,00	100,0	500,00	100,0	100,0
5	Потери	Гкал	500,00	500,00	100,0	500,00	100,0	500,00	100,0	500,00	100,0	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	37 371,00	37 371,00	100,0	37 371,00	100,0	37 371,00	100,0	37 371,00	100,0	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	37 371,00	37 371,00	100,0	37 371,00	100,0	37 371,00	100,0	37 371,00	100,0	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	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	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	34 868,00	34 868,00	100,0	34 868,00	100,0	34 868,00	100,0	34 868,00	100,0	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	2 503,00	2 503,00	100,0	2 503,00	100,0	2 503,00	100,0	2 503,00	100,0	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	23 943,15	28 515,64	119,1	26 880,39	112,3	27 733,77	103,2	28 746,66	103,7	
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	21 183,67	25 002,14	118,0	23 402,01	110,5	23 980,26	102,5	24 699,67	103,0	
7.1	Газ природный	тыс.руб.	21 183,67	25 002,14	118,0	23 402,01	110,5	23 980,26	102,5	24 699,67	103,0	
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	4 292,53	4 759,02	110,9	4 519,99	105,3	4 519,99	100,0	4 519,99	100,0	
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 935,01	5 253,63	106,5	5 177,45	104,9	5 305,38	102,5	5 464,55	103,0	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 667,20	3 411,88	127,9	3 380,98	126,8	3 651,45	108,0	3 939,92	107,9	
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 667,20	3 104,02	116,4	3 075,91	115,3	3 321,98	108,0	3 584,42	107,9	
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	546,70	580,36	106,2	580,36	106,2	580,36	100,0	580,36	100,0	
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,88	5,35	109,6	5,30	108,6	5,72	108,0	6,18	107,9	
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	307,86	0,0	305,07	0,0	329,47	108,0	355,50	107,9	
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	57,56	0,0	57,56	0,0	57,56	100,0	57,56	100,0	
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	5,35	0,0	5,30	0,0	5,72	108,0	6,18	107,9	
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	92,28	101,62	110,1	97,40	105,5	102,06	104,8	107,07	104,9	

9.1.	объем воды	тыс.м3	3,71	3,90	105,2	3,71	100,0	3,71	100,0	3,71	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	24,87	26,05	104,7	26,25	105,5	27,51	104,8	28,86	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	
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.	18 699,01	20 932,81	111,9	20 767,81	111,1	21 752,62	104,7	22 719,52	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	67,86	82,01	120,9	72,48	106,8				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	67,86	82,01	120,9	72,48	106,8				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	2,55	2,67	104,6	2,55	100,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	26,60	30,75	115,6	28,41	106,8				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	8 718,23	9 101,83	104,4	9 363,38	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 050,00	1 932,44	184,0	1 932,44	184,0				
19.1	материалы	тыс.руб.	1 050,00	1 932,44	184,0	1 932,44	184,0				
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.	6 230,05	7 022,64	112,7	6 638,93	106,6				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 884,73	2 286,36	121,3	2 024,20	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	136,32	139,86	102,6	144,77	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 209,00	4 596,42	109,2	4 469,96	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 632,87	2 793,88	106,1	2 760,58	104,9				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2 148,37	2 340,65	109,0	2 307,35	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	484,50	453,24	93,5	453,24	93,5				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	11 836,40	20 099,99	169,8	11 996,87	101,4	12 192,99	101,6	12 385,55	101,6
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	4 516,00	4 980,00	110,3	4 516,00	100,0	4 516,00	100,0	4 516,00	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 632,91	2 748,75	104,4	2 827,74	107,4	2 961,83	104,7	3 093,49	104,4
27	Отчисления на соц. нужды (цех. персонал)	тыс.руб.	569,19	690,48	121,3	611,31	107,4	640,30	104,7	668,76	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	648,81	706,88	109,0	696,82	107,4	729,86	104,7	762,30	104,4
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	2 728,00	3 200,00	117,3	2 728,00	100,0	2 728,00	100,0	2 728,00	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	53,00	53,00	100,0	38,00	71,7	38,00	100,0	38,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	96,00	96,00	100,0	96,00	100,0	96,00	100,0	96,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	592,50	645,49	108,9	483,00	81,5	483,00	100,0	483,00	100,0

34.1	транспортный налог	тыс.руб.	38,00	38,00	100,0	18,00	47,4	18,00	100,0	18,00	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	47,00	47,00	100,0	47,00	100,0	47,00	100,0	47,00	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	507,50	560,49	110,4	418,00	82,4	418,00	100,0	418,00	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.	54 478,56	62 569,06	114,9	59 645,07	109,5	61 679,39	103,4	63 851,73	103,5
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.	54 478,56	62 569,06	114,9	59 645,07	109,5	61 679,39	103,4	63 851,73	103,5
41	Тариф	руб./Гкал	1 457,78	1 674,27	114,9	1 596,03	109,5	1 650,46	103,4	1 708,59	103,5
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 375,94	1 542,25	100,0	1 542,25	100,0	1 640,84	99,0	1 661,49	100,0
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 542,25	1 802,16	116,9	1 657,64	107,5	1 661,49	101,3	1 762,57	106,1

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 26880,4 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 23402,0 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 4519,9 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, с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2015 года с учетом индексации и составила 5177,45 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 3075,9 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято на уровне фактического потребления в 2014 году (при большей выработке тепловой энергии в 2014 году) в размере 580,36 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен за 9 месяцев 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом данных отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года.

3. Расходы на воду для технологических целей составили 97,4 тыс. руб., объем воды принят в размере 3,71 тыс. куб.м – на уровне утвержденного в 2015 году (при сохранении выработки 2015 года) и среднего тарифа 1 куб.м воды для АО «Коммунальные сети Мензелинского района» - 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 20767,8 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и материалы приняты в сумме 72,5 тыс. руб., в том числе:

- расходы на водоотведение 72,5 тыс. руб., объемы стоков приняты на уровне 2015 года - в размере 2,55 тыс.куб.м, среднегодовой тариф на водоотведение, с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 9363,4 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 80 человек, с учетом фактической численности в 2014 году. Среднемесячная заработная плата составила 13004,72 руб. ФОТ принят с учетом 9-ти месяцев, с учетом индексации.

3. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме 1932,4 тыс. руб., согласно представленных графиков ремонта, с учетом факта 2014 года и подтверждающих первичных документов по счету 10 «Материалы» (аналитический учет – «Теплоснабжение»).

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 6638,9 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 2024,2 тыс. руб. (на уровне 2015 года, с учетом индексации). К расчету принят персонал в количестве 13 шт.ед. среднемесячная заработная плата 12975,64 руб.;

- расходы на охрану труда – 144,8 тыс. руб. – на уровне 2015 года, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне утвержденных на 2015 год, с учетом индексации и составили 4469,9 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
Услуги автотранспорта (ГСМ)	2503,1
Тех.обслуживание котельных (по договорам)	1966,8
ИТОГО	4469,9

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2760,6 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 2307,4 тыс. руб. Принят на уровне 2015 года, с учетом индексации, в доле, приходящейся на тепловую энергию;

- прочие общехозяйственные расходы – 453,2 тыс. руб., согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
РУПС(почтовые расходы)	30,0
Связь	95,0
Аудиторские услуги	95,2
Консультационные услуги	115,0
Обучение персонала	60,0
Канцтовары	58,0
ИТОГО	453,2

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 11996,9 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята на уровне 2015 года, и составила 4516,0 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы рабочего персонала в сумме 2827,7 тыс. руб.;

3. Отчисления на социальные нужды цехового персонала – 611,3 тыс. руб.;

4. Отчисления на социальные нужды АУП – 696,8 тыс. руб.;

5. Лизинговые платежи приняты на уровне 2015 года согласно представленных графиков платежей в сумме 2728,0 тыс. руб.;

6. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 38,0 тыс. руб.;

7. Средства на страхование приняты в сумме 96,0 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 483,0 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 18,0 тыс. руб.;

- земельный налог – 47,0 тыс. руб.;

- налог на имущество – 418,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 59645,07 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	23402,01	23980,26	102,5	24699,67	103,0
2	Расходы на электроэнергию	3380,98	3651,45	108,0	3939,92	107,9
3	Расходы на холодную воду	97,40	102,06	104,8	107,07	104,9
4	ИТОГО	26880,39	27733,77	103,2	28746,66	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.	20767,81	21752,62	22719,52
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.	20767,81	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	134,9	134,9	134,9
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,33	0,33	0,33
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии,	Гкал.	500,0	500,0	500,0

	теплоносителя по тепловым сетям				

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	26880,39	27733,77	28746,66
2	Операционные (подконтрольные) расходы	20767,81	21752,62	22719,52
3	Неподконтрольные расходы	11996,87	12192,99	12385,55
4	Внереализационные расходы	0,0	0,0	0,0
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	59645,07	61679,39	63851,73

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Коммунальные сети Мензелинского района» потребителям в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1542,25 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1657,64 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,5% к I полугодю 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1640,84 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 99,0% к утвержденному тарифу на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1661,49 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,3% к I полугодю 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1661,49 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1762,57 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,1% к I полугодю 2018 года.

Рекомендации:

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

ОАО «Муслюмовские инженерные сети», Муслюмовский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Муслюмовские инженерные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы 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 № 20-33/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Муслюмовские инженерные сети» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 год метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 № 95), о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Муслюмовские инженерные сети» расположено по адресу РТ, Муслюмовский муниципальный район, с. Муслюмово, ул. Тукая 42.Руководитель организации – Заместитель генерального директора Хафизов Рамиль Дулфатович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые числятся на балансе предприятия.

Протяженность тепловых сетей составляет 10,797 км в двухтрубном исчислении. Средняя загрузка котельных – 36,2%.

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 в Госкомитет не представлены.

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	8591,0	7854,58	8480,0	8480,0	108,0
2	собственные нужды котельных	253,0	253,0	253,0	253,0	100,0
3	Потери	629,0	87,39	629,0	629,0	
4	Полезный отпуск, в т.ч.:	7709,0	7514,19	7598,0	7598,0	101,1
4.1	собственное потребление	169,0	169,0	169,0	169,0	100,0
4.2	население	111,0	0,0	0,0	0,0	0,0

4.3	бюджетные потребители	6429,0	6390,17	6429,0	6429,0	100,6
4.4	прочие потребители	1000,0	955,02	1000,0	1000,0	104,7

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

При расчете тарифов на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 8480,0 Гкал, принята по предложению организации с учетом сложившегося факта за 2014 год;
- собственные нужды котельных – 253,0 Гкал (2,9%);
- потери тепловой энергии – 629,0 Гкал (7,4%);
- полезный отпуск – 7598,0 Гкал (89,6%) по предложению организации в том числе:
 - собственное потребление – 169,0 Гкал (2,2%);
 - бюджетные потребители – 6429,0 Гкал (84,6%);
 - прочие потребители – 1000 Гкал (13,2%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 год:

1 полугодие – 4558,80 Гкал;

2 полугодие – 3039,20 Гкал.

Баланс тепловой энергии 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 969,5 тыс. руб.

Доход организации по теплоснабжению за 2014 год увеличился к утвержденному плану на 725,78 тыс.руб. вследствие увеличения полезного отпуска тепловой энергии на 404,89 Гкал., при этом расходы увеличились по следующим статьям расходов:

- топливо на технологические цели на 489,32 тыс. руб. в связи с увеличением объемов потребления газа на 82,96 тыс.куб.м;
- фонд оплаты труда производственного персонала и АУП с отчислениями на 552,56 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	14154,13	1727,85	100,0	1951,25	112,9
2017	14725,27	1799,99	92,2	2028,40	112,7
2018	15254,62	1861,09	91,8	2103,68	113,0

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Муслюмовские 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:

	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 «Муслюмовские инженерные сети» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 15.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержде но ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне- годовые), %	Год	Отклоне ние к 2017 году (средне- годовые), %
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	7 854,58	8 480,00	108,0	8 480,00	108,0	8 480,00	100,0	8 480,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	253,00	253,00	100,0	253,00	100,0	253,00	100,0	253,00	100,0
5	Потери	Гкал	87,39	629,00	719,8	629,00	719,8	629,00	100,0	629,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	7 514,19	7 598,00	101,1	7 598,00	101,1	7 598,00	100,0	7 598,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	7 514,19	7 598,00	101,1	7 598,00	101,1	7 598,00	100,0	7 598,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	169,00	169,00	100,0	169,00	100,0	169,00	100,0	169,00	100,0
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	6 390,17	6 429,00	100,6	6 429,00	100,6	6 429,00	100,0	6 429,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	955,02	1 000,00	104,7	1 000,00	104,7	1 000,00	100,0	1 000,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	6 656,45	8 223,42	123,5	7 687,50	115,5	7 947,03	103,4	8 255,84	103,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 282,36	6 541,68	123,8	6 286,91	119,0	6 438,10	102,4	6 631,24	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 282,36	6 541,68	123,8	6 286,91	119,0	6 438,10	102,4	6 631,24	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 123,20	1 286,69	114,6	1 270,07	113,1	1 270,07	100,0	1 270,07	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м 3	4 702,96	5 084,12	108,1	4 950,07	105,3	5 069,11	102,4	5 221,18	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 266,09	1 564,64	123,6	1 286,74	101,6	1 389,68	108,0	1 499,46	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 245,62	1 564,64	125,6	1 272,34	102,1	1 374,13	108,0	1 482,69	107,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержде но ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне- годовые), %	Год	Отклоне ние к 2017 году (средне- годовые), %
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	213,00	236,50	111,0	235,99	110,8	235,99	100,0	235,99	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	5,85	6,62	113,1	5,39	92,2	5,82	108,0	6,28	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	20,47	0,00	0,0	14,40	70,3	15,55	108,0	16,78	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3,50	3,50	100,0	2,67	76,3	2,67	100,0	2,67	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	5,85	6,41	109,6	5,39	92,2	5,82	108,0	6,28	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	107,99	117,09	108,4	113,85	105,4	119,25	104,7	125,14	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	5,47	5,48	100,1	5,48	100,1	5,48	100,0	5,48	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	19,73	21,37	108,3	20,78	105,3	21,76	104,7	22,84	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	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 500,81	3 840,28	109,7	3 643,99	104,1	3 816,79	104,7	3 986,45	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	205,73	222,51	108,2	216,39	105,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	43,88	47,31	107,8	46,60	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	161,84	175,20	108,2	169,79	104,9				
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	4,50	4,50	99,9	4,50	100,0				
17.2.2	тариф	руб.м3	35,93	38,92	108,3	37,70	104,9				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержде но ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне- годовые), %	Год	Отклоне ние к 2017 году (средне- годовые), %
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 521,12	1 801,78	118,5	1 737,16	114,2				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	262,25	88,74	33,8	88,74	33,8				
19.1	материалы	тыс.руб.	262,25	88,74	33,8	88,74	33,8				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч:	тыс.руб.	287,11	152,65	53,2	202,93	70,7				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	287,11	152,65	53,2	202,93	70,7				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 224,60	1 574,61	128,6	1 398,77	114,2				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 069,13	1 374,23	128,5	1 233,66	115,4				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	40,90	0,0	0,00	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	155,47	159,48	102,6	165,11	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 565,20	2 090,43	81,5	2 028,48	79,1	2 071,03	102,1	2 112,80	102,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	327,94	492,37	150,1	492,39	150,1	492,39	100,0	492,39	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	13,53	0,0	13,53	0,0	13,53	100,0	13,53	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	459,38	544,14	118,5	524,62	114,2	549,50	104,7	573,93	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	322,88	415,02	128,5	372,57	115,4	390,23	104,7	407,58	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 420,60	619,06	43,6	619,05	43,6	619,05	100,0	619,05	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утвержде но ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено ГКРТТ					
				Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2016 год	
				Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2015 году (средне- годовые), %	Год	Отклонение к 2016 году (средне- годовые), %	Год	Отклоне ние к 2017 году (средне- годовые), %
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	34,20	6,32	18,5	6,32	18,5	6,32	100,0	6,32	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	15,07	1,85	12,3	1,85	12,3	1,85	100,0	1,85	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	19,13	4,47	23,4	4,47	23,4	4,47	100,0	4,47	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	12 722,45	14 154,13	111,3	13 359,97	105,0	13 834,85	103,6	14 355,09	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.	12 722,45	14 154,13	111,3	13 359,97	105,0	13 834,85	103,6	14 355,09	103,8
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 693,12	1 862,88	110,0	1 758,35	103,9	1 820,85	103,6	1 889,32	103,8
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 669,97	1 727,85	100,0	1 727,85	100,0	1 804,11	100,0	1 845,97	100,0
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 727,85	1 951,25	112,9	1 804,11	104,4	1 845,97	102,3	1 954,36	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 7687,50 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 6286,91 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный с учетом фактически сложившегося удельного расхода топлива за предшествующий период в размере 1270,07 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 группами потребления по каждой котельной (5, 6 группа), с учетом факта 1 полугодия 2015 года в размере 4950,07 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 1286,74 тыс. руб., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 1272,34 тыс.руб. Объем принят в количестве 235,99 тыс. кВт.ч с учетом факта.

- электрическая энергия на общехозяйственные нужды – 14,40 тыс.руб. Объем принят в количестве 2,67 тыс. кВт.ч с учетом факта.

Организация применяет тариф одноставочный (НН), средняя цена 1 кВт.ч. электроэнергии принята по факту 1 полугодия 2015 года с учетом индексации 2,67 руб./кВтч (без учета НДС).

3. Расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 113,85 тыс.руб.

Объем воды принят в количестве 5,48 тыс.куб.м по предложению организации. Цена воды – по тарифам ОАО «Муслюмовские инженерные сети» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 3643,99 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы, приняты в сумме 216,39 тыс.руб.:

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 46,60 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации;

- расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 169,79 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 4,50 тыс.куб.м. Цена - по тарифам ОАО «Муслюмовские инженерные сети» с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1737,16 тыс. руб.

Численность ППП принята в количестве 12 единиц на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата составляет 12063,61 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 88,74 тыс.руб.в том числе:

- материалы для текущего ремонта приняты в сумме 88,74 тыс.руб. с учетом сложившегося факта.

4. По статье прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 202,93 тыс. руб. в т.ч.:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Тех.обслуживание газового хозяйства	19,98
Проверка средств измерений	40,55
Страхование	19,34
Проверка дымоходов	7,94
Экспертиза дымовых труб	31,63
Услуги сварки	31,86
Модернизация счетчиков	38,57
Прочие услуги	13,06
ИТОГО	202,93

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1398,77 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1233,66 тыс.руб., численность – 8 единиц принята на уровне 2015 года, среднемесячная заработная плата приближена к уровню фактической и принята в размере 12850,63 руб.

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 165,11 тыс.руб., в т.ч.:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Подготовка кадров	12,06
Услуги связи	86,79
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	22,44
Обслуживание компьютера	8,13
Страхование	1,15
Командировочные	34,54
Прочие всего:	165,11

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2028,48 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 505,92 тыс. руб. согласно представленной ведомости амортизационных отчислений:

- амортизация производственного оборудования – 492,37 тыс.руб.;

- амортизация общецехового оборудования – 13,53 тыс.руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 959,15 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 544,14 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 415,02 тыс. руб.

3. Аренда основных производственных фондов принята в сумме 619,06 тыс. руб. согласно представленному доп.соглашению от 15.12.2014 №1 к договору аренды оборудования котельной с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 20.09.2013 №31/13/12.

4. Непроизводственные расходы приняты в сумме 6,32 тыс. руб. с учетом факта 2014 года и в доле, согласно распределению общехозяйственных расходов в т.ч.:

- транспортный налог – 1,85 тыс. руб.,

- земельный налог – 4,47 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 13359,97 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	6286,91	6438,10	102,4	6631,24	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1286,74	1389,68	108,0	1499,46	107,9
3	Расходы на холодную воду	113,85	119,25	104,7	125,14	104,9
4	ИТОГО	7687,50	7947,03	103,4	8255,84	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.	3643,99	3816,79	3986,45
	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.	3643,99	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надёжности 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	174,4	174,4	174,4

5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	0,26	0,26	0,26
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	629,0	629,0	629,0

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	7687,50	7947,03	8255,84
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3643,99	3816,79	3986,45
3	Неподконтрольные расходы	2028,48	2071,03	2112,80
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	13359,97	13834,85	14355,09

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Муслюмовские инженерные сети» потребителям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1727,85 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1804,11 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1804,11 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1845,97 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,3% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1845,97 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1954,36 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,9% к I полугодью 2018 года.

ООО ПКФ «Восток-Энерго», Чистопольский район

На основании заявления Общества с ограниченной ответственностью Производственно-коммерческая фирма «Восток-Энерго» (ООО ПКФ «Восток-Энерго» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы, 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 № 20-127/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 ПКФ «Восток-Энерго» 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»),

ООО ПКФ «Восток-Энерго», расположенное по адресу г. Чистополь, ул. Энгельса, д. 127,

Руководитель организации – директор Миннугалеев Насыйх Вазыйхзянович.

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

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные. Загруженность котельных 39,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 12075 м.

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.

Постановлением от 30.10.2014 г. №105 утверждена схема теплоснабжения города Чистополь и определена единая теплоснабжающая организация - ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» и зона ее деятельности – муниципальное образование город Чистополь.

В соответствии с правилами организации теплоснабжения в Российской Федерации, утвержденными постановлением Правительства РФ от 08.08.2012 № 808 «Об организации теплоснабжения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ» ООО ПКФ «Восток-Энерго» должно заключить договор поставки тепловой энергии (мощности) с единой теплоснабжающей организацией.

Учитывая, что в утвержденной схеме теплоснабжения сведений о полезном отпуске источников теплоснабжения не отражены при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 61429,08 Гкал,
- собственные нужды котельных – 1426,78 Гкал - по фактическому значению,
- потери тепловой энергии – 5581,47 Гкал (9,2%) – по предложению организации,
- полезный отпуск – 54 420,83 Гкал (88,6%) – по заключённым на 2016 год договорам, в том числе:
 - собственное потребление – 418,22 Гкал (0,8%);
 - население – 43227,92 Гкал (79,4%);
 - бюджетным потребителям – 3260,42 Гкал (6,0%);
 - прочие потребители – 7514,27 Гкал (13,8%);

Баланс производства тепловой энергии

Наименование показателей	Факт 2014 г.	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Проект организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.			Отклонение к 2015 г. (%)
				год	1 п/г	2 п/г	
Выработка	62578,18	60032,20	62997,11	61429,08	35560,84	25868,24	102,3
Собственные нужды котельных	1426,78	1344,90	2994,81	1426,78	500,24	926,54	106,1
Потери	6470,00	5551,82	5581,47	5581,47	3261,37	2320,10	100,5
Полезный отпуск, в т. ч.	54681,40	53135,48	54420,83	54420,83	31799,23	22621,60	102,4
собственное потребление	400,39	418,22	418,22	418,22	270,36	147,86	100,0
население	43493,40	42734,33	43227,92	43227,92	25870,63	17357,30	101,2
бюджетные организации	3273,33	3260,42	3260,42	3260,42	1969,03	1291,39	100,0
прочие потребители	7514,27	6722,51	7514,27	7514,27	3689,22	3825,05	111,8

По итогам работы за 2014 г. по виду деятельности теплоснабжение по данным калькуляции предприятием отражён убыток в сумме 3 590,54 тыс. руб. Убыток получен из-за снижения полезного отпуска на 1346,97 Гкал по категории потребителей «население».

Себестоимость производства и реализации тепловой энергии в 2014 году составила 72303,08 тыс. руб. , что на 1295,11 тыс. руб. выше планируемой. Превышение расходов по сравнению с утверждёнными произошло по статьям затрат:

- топливо на технологические цели - на 896,32 тыс. руб.;
- электроэнергия на технологические цели – на 69,79 тыс. руб., вследствие увеличения объёма потребляемой электрической энергии на 17,22 тыс. кВт.ч.
- общехозяйственные расходы - на 586,09 тыс. руб. вследствие увеличения фонда заработной платы АУП и прочих общехозяйственных расходов.

Экономия расходов произошла по статьям:

- «прочие общепроизводственные (цеховые) расходы» - на 581,19,00 тыс. руб.

Организация не имеет утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 -2018 годы.

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	82 652,07	1 390,90	100%	1698,48	122,1%
2017	86 132,66	1 457,12	85,8%	1 759,27	120,7%
2018	89 234,93	1 510,68	85,9%	1 821,11	120,5%

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 ООО ПКФ «Восток - Энерго» с разбивкой по периодам на 2016-2018 г.г. представлены в таблице 16.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО ПКФ «Восток-Энерго» на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования i-год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	60 032,20	62 997,11	104,94	61 429,08	102,3	61 429,08	100,0	61 429,08	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 344,90	2 994,81	222,68	1 426,78	106,1	1 426,78	100,0	1 426,78	100,0
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	5 551,82	5 581,47	100,53	5 581,47	100,5	5 581,47	100,0	5 581,47	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	53 135,48	54 420,83	102,42	54 420,83	102,4	54 420,83	100,0	54 420,83	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	53 135,48	54 420,83	102,42	54 420,83	102,4	54 420,83	100,0	54 420,83	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	418,22	418,22	100,00	418,22	100,0	418,22	100,0	418,22	100,0
6.1.2.	население	Гкал	42 734,33	43 227,92	101,16	43 227,92	101,2	43 227,92	100,0	43 227,92	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	3 260,42	3 260,42	100,00	3 260,42	100,0	3 260,42	100,0	3 260,42	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	6 722,51	7 514,27	111,78	7 514,27	111,8	7 514,27	100,0	7 514,27	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	44 581,77	50 062,60	112,29	48 944,97	109,8	50 470,57	103,1	52 306,65	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	38 546,78	43 253,67	112,21	42 467,80	110,2	43 495,86	102,4	44 800,74	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	38 546,78	43 253,67	112,21	42 467,80	110,2	43 495,86	102,4	44 800,74	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	8 464,60	8 896,49	105,10	8 640,33	102,1	8 640,33	100,0	8 640,33	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 553,88	4 861,88	106,76	4 915,07	107,9	5 034,05	102,4	5 185,07	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	5 416,65	6 110,27	112,81	5 841,00	107,8	6 308,28	108,0	6 806,64	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	5 349,27	6 054,51	113,18	5 783,34	108,1	6 246,01	108,0	6 739,45	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 163,92	2 234,70	103,27	2 206,69	102,0	2 206,69	100,0	2 206,69	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,47	2,71	109,60	2,62	106,0	2,83	108,0	3,05	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	24,27	26,42	108,84	18,62	76,7	20,11	108,0	21,70	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	9,83	9,75	99,23	7,11	72,3	7,11	100,0	7,11	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,47	2,71	109,69	2,62	106,1	2,83	108,0	3,05	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	43,11	29,35	68,07	39,04	90,5	42,16	108,0	45,49	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	17,45	18,41	105,48	14,89	85,3	14,89	100,0	14,89	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования i-год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. (среднегодо- вые), %	Год	Откл. (среднегодо- вые), %	Год	Откл. (среднегодо- вые), %	Год	Откл. (среднегодо- вые), %
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	2,47	2,71	109,60	2,62	106,1	2,83	108,0	3,05	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	618,34	698,66	112,99	636,17	102,9	666,42	104,8	699,27	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	24,43	25,55	104,56	24,43	100,0	24,43	100,0	24,43	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	25,31	27,35	108,06	26,04	102,9	27,28	104,8	28,62	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
II	Операционные (подконт-рольные) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	22 121,63	25 816,80	116,70	23 357,40	105,6	24 465,01	104,7	25 552,48	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	663,94	675,24	101,70	523,46	78,8			0,00	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	421,25	400,18	95,00	259,14	61,5			0,00	
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	242,69	275,07	113,34	264,32	108,9			0,00	
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	8,81	9,25	105,03	8,81	100,0			0,00	
17.2.2.	тариф	руб.м3	27,55	29,73	107,91	30,01	108,9			0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	7 754,49	8 944,99	115,35	8 328,32	107,4			0,00	
	Численность		51	51		51					
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	6 098,68	6 409,67	105,10	6 409,67	105,1			0,00	
19.1	материалы	тыс.руб.	1 780,82	2 721,65	152,83	2 721,65	152,8			0,00	
19.2	заработная плата	тыс.руб.	2 585,85	2 832,58	109,54	2 832,58	109,5			0,00	
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	780,93	855,44	109,54	855,44	109,5			0,00	
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	951,09	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	5 782,95	7 184,78	124,24	6 141,85	106,2			0,00	
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 174,13	1 703,81	145,11	1 261,01	107,4			0,00	
	Численность		8	8		8					
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	365,39	0,00	0,00	0,0			0,00	
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	31,06	29,74	95,74	19,25	62,0			0,00	
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	199,23	283,55	142,32	211,59	106,2			0,00	
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 378,53	4 802,30	109,68	4 650,00	106,2			0,00	
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 821,57	2 602,12	142,85	1 954,11	107,3			0,00	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 018,96	1 628,83	159,85	1 094,36	107,4			0,00	
	Численность		4	4		4					
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
				Период регулирования i-год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %	Год	Откл. (среднегодовые), %
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	8,12	17,07	210,20	15,99	196,9			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.	794,49	956,21	120,36	843,75	106,2			0,00	
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 369,75	5 400,10	183,58	4 672,39	106,9	4 825,39	103,3	4 975,61	103,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	770,32	826,70	107,32	818,45	106,2	818,45	100,0	818,45	100,0
24	Амортизация (общехозяйств. оборудование)	тыс.руб.	12,24	203,92	1 666,02	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	50,82	54,73	107,69	50,45	99,3	50,45	100,0	50,45	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 341,85	2 701,39	115,35	2 515,15	107,4	2 634,42	104,7	2 751,52	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	354,59	514,55	145,11	380,83	107,4	398,88	104,7	416,61	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	307,73	491,91	159,85	330,50	107,4	346,17	104,7	361,56	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	41,31	46,41	112,34	46,41	112,3	46,41	100,0	46,41	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	34,24	56,56	165,19	56,56	165,2	56,56	100,0	56,56	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	456,65	503,94	110,35	474,05	103,8	474,05	100,0	474,05	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	65,13	72,11	110,72	72,11	110,7	72,11	100,0	72,11	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	253,22	253,22	100,00	253,22	100,0	253,22	100,0	253,22	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	138,30	178,61	129,14	148,72	107,5	148,72	100,0	148,72	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	88,55	832,56	940,22	104,45	118,0	104,45	100,0	104,45	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	10,00	540,00	5 400,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	71 171,70	82 652,07	116,13	77 079,21	108,3	79 865,42	103,6	82 939,19	103,8
41	Тариф	руб./Гкал	1 339,44	1 518,76	113,39	1 416,35	105,7	1 467,55	103,6	1 524,03	103,8
	Тариф 1 п/г	руб./Гкал	1303,49	1390,90	100,0	1390,90	100,0	1452,14	100,0	1489,21	100,0
	Тариф 2 п/г	руб./Гкал	1390,90	1698,48	122,1	1452,14	104,4	1489,21	102,6	1572,98	105,6

Справочно, на базовый период регулирования 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов приняты в сумме 48944,97 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на газ приняты в сумме 42467,80 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 3 и 5 групп. Среднегодовая цена газа на 2016 год составляет 4915,07 руб./тыс. куб.м с учетом индексации.

Объем газа принят в объёме 8700,33 тыс.куб.м.

2. Затраты на электроэнергию приняты в сумме 5841,00 тыс. руб., в том числе:

- расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5783,34 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 2206,69 тыс. кВт*ч по фактическому удельному расходу по уровню напряжения ВН – 2,62 руб./кВт*ч, с учётом индексации;

- расходы на электрическую энергию на хозяйственные (цеховые) нужды приняты в сумме 18,62 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 7,11 тыс. кВт*ч по сложившемуся факту;

- расходы на электрическую энергию на общехозяйственные нужды приняты в сумме 39,04 тыс. руб. Электроэнергия учтена в количестве 14,89 тыс. кВт*ч по сложившемуся факту;

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 636,17 тыс. руб.

Объём принят на уровне утверждённого на 2015 год значения – 24,43 тыс. куб.м, цена – по тарифам «Чистополь-Водоканал» - филиал ЗАО «Стройтех» с учетом индексации с 01.07.2016;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 23 357,40 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 523,46 тыс. руб., в том числе:

- расходы на вспомогательные материалы приняты в сумме 259,14 тыс. руб., в том числе:

расход соли - 59,46 т. на уровне факта, цена - 2995,26 руб./т с учетом индексации,

расходы на ингибитор «дескам» – 70,85 тыс. руб.

- расходы на услуги водоотведения с учетом установленных тарифов с 1 июля 2015 года приняты в сумме 264,32 тыс. руб.

Объем стоков принят на уровне утверждённого на 2015 год значения – 8,81 тыс. куб.м по тарифам «Чистополь-Водоканал» - филиал ЗАО «Стройтех» с учётом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 8328,32 тыс. руб.

Фонд оплаты труда принят с учётом индексации, численность – 51 человек, среднемесячная заработная плата – 13608,36 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 6409,67 тыс. руб. в соответствии с представленным графиком и сметами расходов на 2016 год, в том числе:

- материалы – 2721,65 тыс. руб.,
- заработная плата - 2832,58 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды – 855,44 тыс. руб.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 6076,29 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 1261,01 тыс. руб. по утверждённому на 2015 год значению с учётом индексации. Численность – 8 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 13135,53 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение для цеховых нужд приняты в сумме 19,25 тыс. руб. на основании фактически сложившихся объёмов по тарифам «Чистополь-Водоканал» - филиал ЗАО «Стройтех» с учётом индексации;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 211,59 тыс. руб. на уровне 2015 года с учётом индексации;

- прочие цеховые расходы приняты в сумме 4650,00 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
Техобслуживание электрооборудования, эл. сетей котельных	1 994,50
Услуги автотранспорта	1 595,84
Техобслуживание, поверка газового оборудования	130,24
Услуги технадзора за качеством газового х-ва	31,08
Поверка приборов, метрологич.услуги	140,00
Услуги по обеспечению безопасности (пожарной и МЧС)	117,60
проведение экспертизы котлов	75,00
Экспертиза промышленной безопасности	55,96
Уборка территории, вывоз мусора с территории котельных	44,42
Подготовка кадров	57,06
Экологические затраты	10,38
Лабораторно-инструментальные исследования	18,09
Охрана объекта (котельной №2)	5,56
Расходы на получение паспорта безопасного разрешения на работы	1,18
Передача отчетов по ЕИАС (ключи и права),	3,50
Аренда земельных участков	212,74
Консультационные и информационные услуги	58,05
Ключи, сертификаты	5,00
Командировочные расходы	17,56
Обслуживание техники и компьютеров, относящихся к котельной	16,54
Инвентарь, материалы	62,77

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1954,11 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1094,36 тыс. руб. с учетом индексации;

Численность АУП – 4 человека, среднемесячная заработная плата – 22799,23 руб.

- расходы на водоснабжение и водоотведение для общехозяйственных нужд приняты в сумме 15,99 тыс. руб. на основании фактически сложившихся объемов по тарифам «Чистополь-Водоканал» - филиал ЗАО «Стройтех» с учётом индексации;

прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 843,75 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
Услуги автотранспорта	52,71
Услуги по договору долевого участия на услуги отдела кадров с ООО «Энергоснаб»	42,06
Услуги по обеспечению безопасности (пожарной и МЧС)	54,62
Почтовые расходы	8,10
Охрана общехозяйственных объектов	121,78
Подготовка кадров, экономическая литература	11,86
Канцелярские товары (бумага, канц. товары)	25,78
Хозрасходы и инвентарь	38,20
Обслуживание ККМ	9,94
Обслуживание компьютерной техники и обновления программ	95,85
Услуги связи	114,50
Услуги по вывозу мусора, по утилизации и уборка территории	32,87
Оплата юр. и информ. услуг	24,86
Услуги дератизации и дезинфекции	1,13
Экологические затраты (разрешения)	17,75
Медосмотр, моющие средства, спецодежда	178,93
Лицензирование	3,98
Командировочные расходы АУП	7,91

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4672,39 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в размере 818,45 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

2. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 50,45 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда в размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала приняты в сумме 2515,15 тыс. руб.

- цехового персонала приняты в сумме 380,83 тыс. руб.

- управленческого персонала приняты в сумме 330,50 тыс. руб.,

6. Плата за предельно допустимые выбросы – 46,41 тыс. руб. – по факту 2014 года.

7. Средства на страхование - по предложению организации в сумме 56,56 тыс. руб. на основании фактических данных;

8. Налоги и другие обязательные платежи приняты в сумме 474,05 тыс. руб., в том числе:

- транспортный – 72,11 тыс. руб. – на основании подтверждающих документов,

- земельный - 253,22 тыс. руб.;

- налог на имущество – 148,72 тыс. руб. – на основании факта.

Внереализационные расходы приняты в сумме 104,45 тыс. руб. – услуги банка.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 77079,21 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	42467,80	43495,86	102,4	44800,74	103,0
2	Расходы на электроэнергию	5841,00	6308,28	108,0	6806,64	107,9
3	Расходы на холодную воду	636,17	666,42	104,8	699,27	104,9
4	ИТОГО	48944,97	50470,57	103,1	52306,65	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.	23357,40	24465,01	25552,48
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.	23357,40	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надёжности и энергетической эффективности объектов

Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
		2016 год	2017 год	2018 год
Показатели надежности:				
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
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
Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	30432	30432	30432

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
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
Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	40,0407	40,407	40,407
Показатели энергетической эффективности:				
Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	162,7	162,7	162,7
Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,00	0,00	0,00
Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	5581,5	5581,5	5581,5
Материальная характеристика тепловой сети* в однострубно́м исчислении по видам теплоносителя	м²	0,00	0,00	0,00
вода	м²	4240.575	4240.575	4240.575

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

тыс. руб.

№ 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	48 944,97	50 470,57	52 306,65
2	Операционные (подконтрольные) расходы	23357,40	24465,01	25552,48
3	Неподконтрольные расходы	4 672,39	4 825,39	4 975,61
4.	Внереализационные расходы	104,45	104,45	104,45
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	77079,21	79865,42	82939,19

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО ПКФ «Восток - Энерго» потребителям, на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1390,90 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1452,14 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1452,14 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1489,21 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1489,21 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1572,98 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1641,26 руб./Гкал (с учётом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1713,53 руб./Гкал (с учётом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1713,53 руб./Гкал;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1757,27 руб./Гкал (с учётом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1757,27 руб./Гкал (с учётом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1856,12 руб./Гкал (с учётом НДС).

**Федеральное государственное бюджетное научное учреждение
«Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства»,
г.Казань**

На основании заявления Федерального государственного бюджетного научного учреждения «Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства» (далее – ФГБНУ «ТатНИИСХ») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-134/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ФГБНУ «ТатНИИСХ» 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.

ФГБНУ «ТатНИИСХ» расположено по адресу: г. Казань, Оренбургский тракт, д. 48.

Руководитель организации – директор Тагиров Марсель Шарипзянович.

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. Присоединённая нагрузка по данной котельной составляет 0,96 Гкал/час.

Средняя загруженность котельной – 50,3%. Протяженность тепловых сетей составляет 2834,0 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 в утверждённой схеме теплоснабжения города Казани информация об источнике тепловой энергии ФГБНУ «ТатНИИСХ» отсутствует.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы принята выработка тепловой энергии в объеме 2583,6 Гкал, с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 66,3 Гкал (2,6%);
- потери 305,6 Гкал (11,8%);
- полезный отпуск 2211,71 Гкал (85,6%),
- в т.ч. реализуется:
- на собственное потребление 1804,3 Гкал (81,6%);
- бюджетным потребителям 407,4 Гкал (18,4%);

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРПТ на 2015г	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРПТ на 2016г.	Отклонение к 2015г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	2880,9	2583,6	2583,6	89,7
2	собственные нужды котельных (Гкал)	66,3	66,3	66,3	100,0
3	Потери (Гкал)	305,6	305,6	305,6	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	2509,0	2211,7	2211,7	88,2
4.1	собственное потребление	1804,3	1804,3	1804,3	100,0
4.3	бюджетные потребители	704,7	407,4	407,4	57,8

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,	Проект тарифа	Откл. к уровню	Проект	Откл. к

	тыс. руб.	на 1 полугодие, руб./Гкал	2 полугодия предшествующего года, %	тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	1 полугодие, %
2016	2481,07	852,06	100,0	1489,61	174,8
2017	2544,32	874,24	58,7	1526,95	174,7
2018	2607,72	896,46	58,7	1564,42	174,5

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ФГБНУ «ТатНИИСХ», 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 ФГБНУ «ТатНИИСХ» с календарной разбивкой представлены в таблице 17.

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ФГБНУ «Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Установлено 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	2 880,87	2 583,57	89,7	2 583,57	89,7	2 583,57	100,0	2 583,57	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	66,26	66,26	100,0	66,26	100,0	66,26	100,0	66,26	100,0
5	Потери	Гкал	305,60	305,60	100,0	305,60	100,0	305,60	100,0	305,60	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	2 509,01	2 211,71	88,2	2 211,71	88,2	2 211,71	100,0	2 211,71	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 509,01	2 211,71	88,2	2 211,71	88,2	2 211,71	100,0	2 211,71	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 804,32	1 804,31	100,0	1 804,31	100,0	1 804,31	100,0	1 804,31	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	704,69	407,40	57,8	407,40	57,8	407,40	100,0	407,40	100,0
6.1.4.	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.	17,34	18,18	104,9	18,33	105,7	19,20	104,8	20,14	104,9
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
8	Электроэнергия	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.	17,34	18,18	104,9	18,33	105,7	19,20	104,8	20,14	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,20	1,20	100,0	1,20	100,0	1,20	100,0	1,20	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,45	15,15	104,9	15,27	105,7	16,00	104,8	16,79	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 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					0,75		0,75		0,75	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Установлено 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), %
	посту активов										
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 599,66	1 871,43	117,0	1 415,76	88,5	1 482,89	104,7	1 548,81	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	44,52	48,07	108,0	47,17	105,9				0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	30,00	32,89	109,6	31,86	106,2			0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	14,52	15,19	104,6	15,31	105,4			0,00	0,0
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	1,20	1,20	100,0	1,20	100,0			0,00	
17.2.2	тариф	руб.м3	12,10	12,66	104,6	12,75	105,4			0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	890,82	1 112,76	124,9	956,74	107,4			0,00	0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	148,99	155,55	104,4	0,00	0,0			0,00	0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	148,99	155,55	104,4	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	491,33	530,43	108,0	411,85	83,8			0,00	0,0
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	281,80	294,20	104,4	302,65	107,4			0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	209,53	236,23	112,7	109,20	52,1			0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	24,00	24,62	102,6	0,00	0,0			0,00	0,0
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	24,00	24,62	102,6	0,00	0,0			0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	518,62	916,33	176,7	486,31	93,8	504,18	103,7	520,11	103,2
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	100,86	100,86	100,0	100,86	100,0	100,86	100,0	100,86	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	269,03	336,05	124,9	288,94	107,4	302,52	104,7	314,62	104,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	85,10	88,85	104,4	91,40	107,4	95,70	104,7	99,53	104,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,51	2,00	392,2	0,51	100,0	0,51	100,0	0,51	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.	63,12	59,60	94,4	4,60	7,3	4,60	100,0	4,60	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,92	4,00	102,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	51,00	51,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	8,20	4,60	56,1	4,60	56,1	4,60	100,0	4,60	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Установлено 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), %
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 135,62	2 476,97	116,0	1 920,39	89,9	2 006,27	104,5	2 089,06	104,1
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	2,21	4,10	185,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	2 137,83	2 481,07	116,1	1 920,39	89,8	2 006,27	104,5	2 089,06	104,1
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	852,06	1 121,79	131,7	868,28	101,9	907,11	104,5	944,55	104,1
49	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	852,06	852,06	100,0%	852,06	100,0%	890,41	100,0%	929,89	100,0%
50	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	852,06	1 489,61	174,8%	890,41	104,5%	929,89	104,4%	964,54	103,7%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 18,33 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года учтены в сумме 18,33 тыс. рублей. Объем воды принят в количестве 1,20 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 1415,76 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 47,17 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты в сумме 31,86 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации с 1 июля 2016 года учтены в сумме 15,31 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 1,2 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 производственного персонала принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 956,74 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 5 штатных единиц (4 операторов, 1 слесарь-ремонтник), среднемесячная заработная плата составит 15945,66 рублей.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 411,85 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда (1 шт. ед.) в сумме 302,65 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 23484,10 руб.;

- прочие общепроизводственные расходы в сумме 109,20 тыс. руб., в том числе:

техобслуживание газового оборудования	16,00
техобслуживание систем автоматики котлов	93,20
Итого	109,20

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1425,07 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 100,85 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ ППП в сумме 288,94 тыс. руб.;

3. Отчисления на социальные нужды от ФОТ цехового персонала в сумме 91,40 тыс. руб.;

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята на уровне 2015 года в сумме 0,51 тыс. руб.;

5. Налог на имущество учтен в сумме 4,60 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 1920,39 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	0,00	0,00		0,00	
2	Расходы на электроэнергию	0,00	0,00		0,00	
3	Расходы на холодную воду	18,33	19,20	104,8	20,14	104,9
4	ИТОГО	18,33	19,20	104,8	20,14	104,9

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.	1 415,76	1 482,89	1 548,81
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.	1 415,76	х	х
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	0,0	0,0	0,0
	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,56	0,56	0,56
5.2.	Величина технологических потерь при	Гкал/год	305,6	305,6	305,6

	передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям				

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	18,33	19,20	20,14
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1 415,76	1 482,89	1 548,81
3	Неподконтрольные расходы	486,31	504,18	520,11
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	1 920,39	2 006,27	2 089,06

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ФГБНУ «Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства» потребителям, на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 852,06 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 890,41 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 890,41 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 929,89 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 929,89 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 964,54 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,7% к I полугодию 2018 года.

10 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:

15.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

15.2. 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.

16. 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».

ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей», Чистопольский муниципальный район

На основании заявления ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Чистопольское ПТС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-100/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Чистопольское ПТС» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года 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.

ОАО «Чистопольское ПТС» расположено по адресу РТ, г. Чистополь, ул.Мира, 42.

Руководитель организации – Генеральный директор Бобков Дмитрий Алексеевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 32 котельных, из которых 31 числятся на балансе организации, 1 котельная (квартирная котельная № 10)

эксплуатируется по договору лизинга с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 10.03.2015г № ЛД09389.

Средняя загрузка котельных – 46,4%.

Протяженность тепловых сетей составляет 39438,6 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 от 30.10.2014 г. №105 утверждена схема теплоснабжения города Чистополь и определена единая теплоснабжающая организация - ОАО «Чистопольское ПТС» и зона ее деятельности – муниципальное образование город Чистополь. Однако, информации об объемах полезного отпуска на 2016-2018 годы в схеме не отражено.

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

- выработка тепловой энергии принята в объеме 142890,9 Гкал.
- собственные нужды котельной 2017,2 Гкал (1,4%)- по предложению организации;
- потери 16839,6 Гкал (11,8%);
- полезный отпуск 124034,1 Гкал (86,8%) , в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 634,7 Гкал (0,5%);
- население 78084,5 Гкал (63,0%);
- бюджетным потребителям 36775,93 Гкал (29,6%);
- прочим потребителям 8538,95 Гкал (6,9%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРПТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРПТ на 2016г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	144428,8	136241,8	140043,13	142890,9	104,9
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1676,85	1586,3	2017,19	2017,2	127,2
3	Потери (Гкал)	17102,2	16839,6	19559,23	16839,6	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	125649,75	117815,9	118466,71	124034,1	105,3
4.1	собственное потребление	634,0	634,72	634,72	634,7	100,0

4.2	население	78584,85	72858,27	73207,8	78084,5	107,2
4.3	бюджетные потребители	37367,65	35599,36	36085,24	36775,93	103,3
4.4	прочие потребители	9062,25	8723,55	8538,95	8538,95	97,9

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

1 полугодие – 73586,06 Гкал;

2 полугодие – 50448,04 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 5634,6 тыс. руб.

Перерасход по статьям:

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1433,7 тыс. руб.;

- «Амортизация производственного оборудования» на 77,0 тыс. руб.;

- «Амортизация общехозяйственного оборудования» на 469,9 тыс. руб.;

- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 228,8 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 4100,7 тыс. руб.;

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 1654,7 тыс. руб.;

- «Вода на технологические цели» на 190,1 тыс. руб.;

- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 136,4 тыс. руб.;

- «Затраты на ремонт» на 286,9 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 66,6 тыс. руб.;

- «Общехозяйственные расходы» на 251,4 тыс. руб.

В целом, с учетом прочих доходов предприятие имеет положительный финансовый результат. Согласно отчетности, представленной в отдел мониторинга, отражена прибыль до налогообложения в сумме 104030 тыс. руб. Кроме того, по итогам 20104 года оборотные активы (запасы) предприятие увеличило в 6,5 раз (факт 2014г. – 25956 тыс. руб., факт 2013г. – 3993 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	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	220243,04	1520,03	100,0	2353,71	154,8
2017	221174,64	1590,61	67,6	2270,09	142,7
2018	228707,26	1648,20	72,6	2342,41	142,1

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Чистопольское ПТС», 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 «Чистопольское ПТС» на 2016-2018 годы представлены в таблице 18.

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Чистопольское ПТС»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
						Год	Отклонение к 2015г. (ср. годовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (ср. годовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (ср. годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	136 241,80	140 043,13	102,8	142 890,90	104,9	142 890,90	100,0	142 890,90	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 586,30	2 017,19	127,2	2 017,20	127,2	2 017,20	100,0	2 017,20	100,0
5	Потери	Гкал	16 839,60	19 559,23	116,2	16 839,60	100,0	16 839,60	100,0	16 839,60	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	117 815,90	118 466,71	100,6	124 034,10	105,3	124 034,10	100,0	124 034,10	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	117 815,90	118 466,71	100,6	124 034,10	105,3	124 034,10	100,0	124 034,10	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	634,72	634,72	100,0	634,72	100,0	634,72	100,0	634,72	100,0
6.1.2.	население	Гкал	72 858,27	73 207,80	100,5	78 084,50	107,2	78 084,50	100,0	78 084,50	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	35 599,36	36 085,24	101,4	36 775,93	103,3	36 775,93	100,0	36 775,93	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	8 723,55	8 538,95	97,9	8 538,95	97,9	8 538,95	100,0	8 538,95	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	104 212,88	118 905,73	114,1	118 996,84	114,2	122 816,05	103,2	127 402,63	103,7
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	88 254,47	100 342,20	113,7	101 699,67	115,2	104 148,23	102,4	107 272,68	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	88 254,47	100 342,20	113,7	101 699,67	115,2	104 148,23	102,4	107 272,68	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	18 701,04	19 935,83	106,6	20 070,98	107,3	20 070,98	100,0	20 070,98	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 719,23	5 033,26	106,7	5 067,00	107,4	5 189,00	102,4	5 344,67	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	15 572,46	17 798,74	114,3	16 892,05	108,5	18 243,41	108,0	19 684,64	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	15 133,08	17 182,88	113,5	16 401,63	108,4	17 713,76	108,0	19 113,15	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3 362,91	3 483,96	103,6	3 424,90	101,8	3 424,90	100,0	3 424,90	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,50	4,93	109,6	4,79	106,4	5,17	108,0	5,58	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	356,50	507,94	142,5	394,38	110,6	425,93	108,0	459,58	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	79,22	102,99	130,0	80,70	101,9	80,70	100,0	80,70	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,50	4,93	109,6	4,89	108,6	5,28	108,0	5,69	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	82,88	107,92	130,2	96,04	115,9	103,72	108,0	111,92	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	18,42	21,88	118,8	19,20	104,2	19,20	100,0	19,20	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,50	4,93	109,6	5,00	111,2	5,40	108,0	5,83	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	385,94	764,78	198,2	405,12	105,0	424,40	104,8	445,31	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	15,47	29,15	188,4	15,32	99,0	15,32	100,0	15,32	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
						Год	Отклонение к 2015г. (ср. годовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (ср. годовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (ср. годовые), %
9.2.	Тариф	руб.м3	24,94	26,24	105,2	26,44	106,0	27,70	104,8	29,07	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	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		99,71	97,35		97,35		97,35		97,35	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	48 407,18	60 278,65	124,5	52 030,15	107,5	54 497,42	104,7	56 919,83	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	236,17	419,39	177,6	250,74	106,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	220,89	363,85	164,7	234,59	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	15,28	55,54	363,5	16,15	105,7				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	0,56	1,95	347,5	0,56	100,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	27,29	28,54	104,6	28,84	105,7				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	20 730,00	26 299,76	126,9	23 062,20	111,3				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	5 688,69	7 242,50	127,3	5 995,19	105,4				
19.1	материалы	тыс.руб.	2 501,23	3 271,37	130,8	2 961,00	118,4				
19.2	зарплата	тыс.руб.	2 218,40	2 894,17	130,5	2 199,30	99,1				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	669,96	883,88	131,9	664,19	99,1				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	299,10	193,09	64,6	170,70	57,1				
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.	12 990,25	15 858,05	122,1	13 638,03	105,0				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	8 134,12	10 056,34	123,6	8 736,04	107,4				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	33,13	87,82	265,1	34,63	104,5				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	389,90	464,78	119,2	414,07	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 433,10	5 249,10	118,4	4 453,29	100,5				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	8 762,06	10 458,95	119,4	9 083,98	103,7				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	6 779,02	8 650,03	127,6	7 280,67	107,4				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период 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. (ср.годовье), %	Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовье), %	Год	Отклонение к 2016г. (ср.годовье), %	Год	Отклонение к 2017г. (ср.годовье), %
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	26,13	32,92	126,0	27,31	104,5				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 956,91	1 776,01	90,8	1 776,01	90,8				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	17 555,47	22 494,98	128,1	20 078,44	114,4	20 638,09	102,8	20 087,55	97,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 568,00	4 777,00	133,9	4 370,90	122,5	4 370,90	100,0	3 270,90	74,8
24	Амортизация (общехозяйств. оборудование)	тыс.руб.	942,00	1 056,00	112,1	1 056,00	112,1	1 056,00	100,0	1 056,00	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	166,00	161,00	97,0	161,00	97,0	161,00	100,0	161,00	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	6 260,46	8 031,95	128,3	6 964,78	111,3	7 295,05	104,7	7 619,32	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	2 456,50	3 071,21	125,0	2 638,29	107,4	2 763,39	104,7	2 886,23	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	2 047,26	2 641,72	129,0	2 198,76	107,4	2 303,03	104,7	2 405,40	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 102,99	1 449,15	131,4	1 449,15	131,4	1 449,15	100,0	1 449,15	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	62,96	62,96	100,0	62,96	100,0	62,96	100,0	62,96	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	260,50	350,00	134,4	350,00	134,4	350,00	100,0	350,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	688,80	894,00	129,8	826,60	120,0	826,60	100,0	826,60	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	122,60	140,00	114,2	122,60	100,0	122,60	100,0	122,60	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	54,00	54,00	100,0	54,00	100,0	54,00	100,0	54,00	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	512,20	700,00	136,7	650,00	126,9	650,00	100,0	650,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	170 175,52	201 679,36	118,5	191 105,44	112,3	197 951,56	103,6	204 410,02	103,3
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	113,00	633,18	560,4	850,9	345,2	850,9	100,0	850,9	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	10 538,10	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
38	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	7 392,40	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	170 288,52	220 243,04	129,3	191 956,34	112,7	198 802,46	103,6	205 260,92	103,2
41	Тариф	руб./Гкал	1 445,38	1 859,11	128,6	1 547,61	107,1	1 602,80	103,6	1 654,87	103,2
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 394,08	1 520,03	100,0	1 520,03	100,0	1 587,84	100,0	1 624,63	100,0
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 520,03	2 353,71	154,8	1 587,84	104,5	1 624,63	102,3	1 698,99	104,6

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 118996,8 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 101699,7 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 20070,9 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, с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2015 года с учетом индексации в размере 5067,00 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 16401,6 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято с учетом фактического удельного потребления электроэнергии за 2014 год в размере 3424,9 тыс. кВт.ч и тарифа первой ценовой категории напряжений СН2 и НН, по данным мониторинга цен за 9 месяцев 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом данных отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года.

3. Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) принята в сумме 394,4 тыс. руб., в количестве 80,7 тыс. кВт.ч.

4. Электроэнергия на общехозяйственные нужды – 96,0 тыс. руб., количество электроэнергии принято с учетом фактического потребления в 2014 году – 19,2 тыс. кВт.ч.

5. Расходы на воду для технологических целей составили 405,1 тыс. руб. и приняты исходя из объема воды принятого в размере 15,3 тыс. куб.м и среднего тарифа 1 м³ воды, с учетом индексации с 1 июля 2016 года (несколько поставщиков - АО «Чистополь-Водоканал» и ООО «Чистопольское сельское жилищно-коммунальное хозяйство»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 52030,1 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и материалы приняты в сумме 250,7 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) 234,5 тыс. руб. – приняты на уровне 2015 года с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты на уровне утвержденных на 2015 год, с учетом индексации с 1 июля 2016 года и составили 16,2 тыс. руб.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 23062,2 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 133 человек, с учетом фактической численности в 2014 году. Среднемесячная заработная плата составила 14450,00 руб. Среднегодовой рост - 111,3%.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 5995,2 тыс. руб., с ростом к уровню 2015 года на 105,4%, в том числе:

- материалы на сумму 2961,0 тыс. руб. – согласно представленных планов капитального и текущего ремонтов на 2016 год.
- фонд заработной платы 2199,3 тыс. руб. (численность 12 человек – с учетом фактической численности за 2014 год, среднемесячная заработная плата 15272,95 руб.);
- отчисления в размере 30,2%, в сумме 664,2 тыс. руб.;
- услуги сторонних организаций 170,7 тыс. руб., с учетом факта 2014 года, с учетом индексации.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 13638,0 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 8736,0 тыс. руб. (на уровне 2015 года, с учетом индексации). К расчету принят персонал в количестве 38 шт.ед. среднемесячная заработная плата 19157,98 руб.;
- расходы на охрану труда – 414,1 тыс. руб. – на уровне 2015 года, с учетом индексации;
- прочие общепроизводственные расходы приняты с учетом индексации и составили 4453,3 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
Замеры выбросов в атмосферу загрязняющих веществ	116,0
Лабораторно-инструментальные исследования	44,0
Экспертиза пром.безопасности	170,0
Поверка средств измерений	440,0
Экологическая документация	250,7
Мед.осмотр	62,9
Обучение операторов, мастеров, слесарей	78,7
Услуги автотранспорта	2826,9
Инструменты	162,0
Производственный инвентарь, стоимостью до 40,0 тыс.руб.	302,1
ИТОГО	4453,3

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 9083,9 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 7280,7 тыс. руб. Принят на уровне 2015 года, с учетом индексации, в доле, приходящейся на тепловую энергию;
- прочие общехозяйственные расходы – 1776,0 тыс. руб., согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
ГСМ	483,8
Информац. услуги, обслуживание компьютеров, услуги регистратора	280,0
Услуги связи	346,0
Канц. товары	160,0
Аудиторские услуги	100,0
Подписка на периодические издания, объявления в газету	100,7
Подготовка кадров	85,5
Командировочные услуги	220,0
ИТОГО	1776,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 20078,4 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 4370,9 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2014 год и за 1 полугодие 2015 года.

2. Амортизация общецехового оборудования принята в сумме 1056,0 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 161,0 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от фонда оплаты заработной платы приняты:

- рабочего персонала в сумме 6964,8 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме – 2638,3 тыс. руб.;
- АУП в сумме 2198,8 тыс. руб.;

5. Лизинговые платежи приняты согласно договора лизинга от 10.03.2015 № ЛД09389 (в соответствии с представленными графиками платежей) в сумме 1449,15 тыс. руб.;

6. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 62,9 тыс. руб.;

7. Средства на страхование приняты в сумме 350,0 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 826,6 тыс. руб., с учетом факта 2014 года, в том числе:

- транспортный налог – 122,6 тыс. руб.;
- земельный налог – 54,0 тыс. руб.;
- налог на имущество – 650,0 тыс. руб.

(В подтверждение представлены налоговые декларации за 2014 год).

IV. Внебюджетные расходы приняты в сумме – 850,9 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка - 390,1 тыс. руб.
- расходы по договору аренды земельных участков несельскохозяйственного назначения №071-1406 от 20.12.2003, доп. соглашение от 01.01.2015 - в сумме 460,8 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 191956,3 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	101699,67	104148,2	102,4	107272,7	103,0
2	Расходы на электроэнергию	16892,1	18243,4	108,0	19684,6	107,9
3	Расходы на холодную воду	405,12	424,4	104,8	445,31	104,9
4	ИТОГО	118996,8	122816,1	103,2	127402,6	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.	52030,2	54497,4	56919,8
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.	52030,2	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надёжности 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	161,0	161,0	161,0
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,0	0,0	0,0
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	16839,6	16839,6	16839,6

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	118996,84	122816,05	127402,63
2	Операционные (подконтрольные) расходы	52030,15	54497,42	56919,83
3	Неподконтрольные расходы	20078,44	20638,09	20087,55
4	Внереализационные расходы	850,9	850,9	850,9

6	ИТОГО необходимая валовая выручка (	191956,34	198802,46	205260,92

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 «Чистопольское ПТС» потребителям, другим теплоснабжающим организациям в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1520,03 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1587,84 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1587,84 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1624,63 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,3% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1624,63 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1698,99 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,6% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1793,64 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1873,65 руб./Гкал с ростом 104,5% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1873,65 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1917,06 руб./Гкал с ростом 102,3% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1917,06 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2004,81 руб./Гкал с ростом 104,6% к I полугодью 2018 года.

ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»

На основании заявления Открытого акционерного общества «Казанское моторостроительное производственное объединение» (далее ОАО «КМПО») об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 №20-43/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 «Казанское моторостроительное производственное объединение» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 год применён 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»).

Руководитель организации – генеральный директор Каримуллин Дамир Заудатович.

ОАО «КМПО», расположенное по адресу г. Казань, ул. Дементьева д.1, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию.

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.

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации.

Протяженность тепловых сетей - 5471 м в двухтрубном исчислении.

Оказание услуг теплоснабжения является не основным видом деятельности.

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 и ОАО «КМПО» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-40.

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

- выработка тепловой энергии – 98 401,00 Гкал,
- собственные нужды котельных – 1484,00 Гкал (1,5%),
- потери тепловой энергии - 4213,00 Гкал (4,3%), по заключению технического аудита,
- полезный отпуск – 92704,00 Гкал (94,2%), в том числе реализуется:
- собственное потребление – 86199,00 Гкал (93,0%);
- бюджетные потребители – 1249,00 Гкал (1,3%);
- прочие потребители – 5256,00 Гкал (5,7%).

Баланс производства и передачи тепловой энергии ОАО «КМПО»

Наименование показателей	Ед. изм.	Факт 2014 г.	Утвержден о на 2015 г.	Проект организации на 2016 г.	Утверждено на 2016 г.			Отклонение к 2015 г. (%)
					2016	1 п/г	2 п/г	
Выработка	Гкал	86271,00	103773,50	98 401,00	98 401,00	58623,00	39778,00	94,8
Собственные нужды источника тепла	Гкал	0,00	1484,00	1484,00	1484,00	840,00	644,00	100,0
Потери тепловой энергии	Гкал	3434,40	4483,40	4213,00	4213,00	2608,00	1605,00	94,0
Полезный отпуск, в т. ч.	Гкал	82836,60	97806,10	92704,00	92704,00	55175,00	37529,00	94,8
собственное потребление	Гкал	76080,60	90396,10	86199,00	86199,00	51207,00	34,992,00	95,4
бюджетные организации	Гкал	1249,00	1103,00	1249,00	1249,00	649,00	600,00	113,2
прочие потребители	Гкал	5507,00	6307,00	5256,00	5256,00	3319,00	1937,00	83,3

Полезный отпуск в 2014 году по сравнению с плановым меньше на 30 924,40 Гкал (27,2%) из-за уменьшения собственного потребления тепловой энергии на 30 270,40 Гкал (28,5%) и прочими потребителями на 800,0 Гкал (12,7%) по сравнению с плановым.

Расходы на теплоснабжение в 2014 году составили 78 137,25 тыс. руб. - меньше утвержденных на 24 721,69 тыс. руб. (24,0%).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2014 год организацией отражен убыток в сумме 265,50 тыс. руб. в связи с недополученным доходом по сравнению с плановым на 592,65 тыс. руб.

Несмотря на снижение полной себестоимости тепловой энергии, по некоторым статьям в 2014 году наблюдается превышение расходов над плановыми:

- электроэнергия на технологические цели – на 286,02 тыс. руб.,
- амортизационные отчисления – на 2 351,85 тыс. руб.;

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

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту предприятия на 2016 - 2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 п/г предш. года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию
2016	92 743,87	916,56	100,0%	1 123,74	122,6%
2017	96 420,69	958,28	85,3%	1 160,37	121,1%
2018	99 646,92	990,92	85,4%	1 198,36	120,9%

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 «КМПО» на 2016 -2018 годы представлены в таблице 19.

Таблица 19

Калькуляция расходов по тепловой энергии по ОАО «КМПО» на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Период регулирования							
				Период регулирования i- год		Период регулирования i- год		Период регулирования (I + 1)- год		Период регулирования (I + 2)- год	
			Год	Год	Откл.(средн ежегодные), %	Год	Откл.(сред негодовые , %	Год	Откл.(сред негодовые , %	Год	Откл.(сре днегодовы е), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	103 773,50	98 401,00	94,82	98 401,00	94,8	98 401,00	100,0	98 401,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 484,00	1 484,00	100,00	1 484,00	100,0	1 484,00	100,0	1 484,00	100,0
5	Потери	Гкал	4 483,40	4 213,00	93,97	4 213,00	94,0	4 213,00	100,0	4 213,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	97 806,10	92 704,00	94,78	92 704,00	94,8	92 704,00	100,0	92 704,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	97 806,10	92 704,00	94,78	92 704,00	94,8	92 704,00	100,0	92 704,00	100,0
6.1.1	собственное потребление	Гкал	90 396,10	86 199,00	95,36	86 199,00	95,4	86 199,00	100,0	86 199,00	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	1 103,00	1 249,00	113,24	1 249,00	113,2	1 249,00	100,0	1 249,00	100,0
6.1.4	прочие	Гкал	6 307,00	5 256,00	83,34	5 256,00	83,3	5 256,00	100,0	5 256,00	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	59 589,95	61 049,52	102,45	58 853,96	98,8	60 493,03	102,8	62 517,40	103,3
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	55 326,81	55 560,94	100,42	54 769,00	99,0	56 088,40	102,4	57 771,05	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	55 326,81	55 560,94	100,42	54 769,00	99,0	56 088,40	102,4	57 771,05	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	14 260,40	14 260,40	100,00	13 277,63	93,1	13 277,63	100,0	13 277,63	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	3 879,75	3 896,17	100,42	4 124,91	106,3	4 224,28	102,4	4 351,01	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 997,81	5 304,47	132,68	3 883,56	97,1	4 194,24	108,0	4 525,59	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 997,81	5 304,47	132,68	3 883,56	97,1	4 194,24	108,0	4 525,59	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	1 612,02	1 951,55	121,06	1 449,72	89,9	1 449,72	100,0	1 449,72	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,48	2,72	109,60	2,68	108,0	2,89	108,0	3,12	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	265,32	184,11	69,39	201,41	75,9	210,39	104,5	220,76	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	18,38	13,22	71,93	13,22	71,9	13,22	100,0	13,22	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,44	13,93	96,46	15,23	105,5	15,91	104,5	16,70	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Период регулирования							
				Период регулирования i- год		Период регулирования i- год		Период регулирования (I + 1)- год		Период регулирования (I + 2)- год	
			Год	Год	Откл.(средн ежегодные), %	Год	Откл.(сред негодные , %	Год	Откл.(сред негодные , %	Год	Откл.(сре днегодовы е), %
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	16 653,97	18 444,70	110,75	14 914,83	89,6	15 622,09	104,7	16 316,49	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	142,36	0,00	142,36	0,0				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	0,00	142,36	0,00	142,36	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	6 209,75	7 365,68	118,61	6 669,27	107,4				
	Численность		30	30		30					
	Среднемесячная з/п		17 249,30	20 460,23		18 525,75					
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 545,77	2 269,06	89,13	1 744,55	68,5				
19.1	материалы	тыс.руб.	2 545,77	2 269,06	89,13	1 744,55	68,5				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	6 920,79	7 863,00	113,61	6 358,65	91,9				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 033,41	1 842,85	90,63	1 405,92	69,1				
	Численность		5	5		5					
	Среднемесячная з/п		33 890,13	30 714,11		23 432,00					
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	6,18	6,34	102,60	71,37	1 154,9				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	4 881,20	6 013,81	123,20	4 881,36	100,0				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	977,66	804,59	82,30	0,00	0,0				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	977,66	804,59	82,30	0,00	0,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	12 938,11	13 249,65	153,14	12 725,67	98,4	12 845,53	100,9	12 963,20	100,9
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	9 687,28	9 673,70	99,86	9 687,29	100,0	9 687,29	100,0	9 687,29	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	197,08	197,08	100,00	14,24	7,2	14,24	100,0	14,24	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с	тыс.руб.	1 943,65	2 305,46	118,61	2 087,48	107,4	2 186,47	104,7	2 283,66	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Период регулирования							
				Период регулирования i- год		Период регулирования i- год		Период регулирования (I + 1)- год		Период регулирования (I + 2)- год	
			Год	Год	Откл.(средн ежегодные), %	Год	Откл.(сред негодовые , %	Год	Откл.(сред негодовые) , %	Год	Откл.(сре днегодовы е), %
	оплаты производственных рабочих										
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	636,46	576,81	90,63	440,05	69,1	460,92	104,7	481,41	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	14,00	35,00	250,00	35,00	250,0	35,00	100,0	35,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	459,64	461,60	100,43	461,60	100,4	461,60	100,0	461,60	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	461,60	0,0	461,60	100,0	461,60	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	459,64	461,60	100,43	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	89 182,02	92 743,87	103,99	86 494,46	97,0	88 960,64	102,9	91 797,09	103,2
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.	89 182,02	92 743,87	103,99	86 494,46	97,0	88 960,64	102,9	91 797,09	103,2
41	Тариф	руб./Гкал	911,82	1 000,43	109,72	933,02	102,3	959,62	102,9	990,22	103,2
	Тариф 1 полугодия		908,23	916,56	100,0	916,56	100,00	950,00	99,3	973,76	100,0
	Тариф 2 полугодия		916,56	1123,74	122,60	957,21	104,4	973,76	102,5	1014,41	104,2

Справочно, на базовый период регулирования 2016 год:

I. Расходы на энергоресурсы приняты в сумме 58853,96 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо на технологические цели приняты в сумме 54769,00 тыс. руб. Объем принят по удельному расходу топлива на основании заключения технического аудита – 13277,63 тыс. куб.м. Среднегодовая цена газа без учета транспортировки по газораспределительным сетям со снабженческо-сбытовыми услугами для 3 группы потребления с учётом индексации в 2016 году составляет 4124,91 руб./тыс. куб.м (без учета НДС).

2. Затраты на электроэнергию приняты в сумме 3883,56 тыс. руб. Объем электроэнергии принят расчетный в количестве 1449,72 тыс. кВт*ч по удельному расходу согласно тех. заключению по средневзвешенному тарифу по уровню напряжения ВН по факту 1 полугодия 2015 г. с учётом индексации – 2,68 руб./кВтч;

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 201,41 тыс. руб. Объем принят по предложению организации – 13,22 тыс. куб.м по тарифам МУП «Водоканал» с учётом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 14914,83 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы - химреагенты приняты в сумме 142,36 тыс. руб., по предложению организации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 6669,27 тыс. руб. на уровне 2015 года с учётом индексации.

Численность – 30 человек, среднемесячная заработная плата – 18525,75 руб.

3. Затраты на ремонт (материалы) приняты в сумме 1744,55 тыс. руб. на основании сложившегося факта с учётом индексации.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 6358,65 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 1405,92 тыс. руб. на основании сложившегося факта с учётом индексации. Численность – 5 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 23432,00 руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 71,37 тыс. руб. на основании подтверждающих документов;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 4881,20 тыс. руб., - расходы на техническое обслуживание котельной - 4881,20 тыс. руб. по договору с ООО СМП «Народный водопровод».

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 12725,67 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 9687,29 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

2. Амортизация цехового оборудования 14,24 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 31,3% от ФОТ в сумме 2087,48 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 31,3% от ФОТ в сумме 440,05 тыс. руб.

5. Средства на страхование - по предложению организации в сумме 35,00 тыс. руб.

6. Налог на имущество по зданию котельной – 461,60 тыс. руб. – на основании представленных документов.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 86494,46 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	54769,00	56088,40	102,4	57771,05	103,0
2	Расходы на электроэнергию	3883,56	4194,24	108,0	4525,59	107,9
3	Расходы на холодную воду	201,41	210,39	104,5	220,76	104,9
4	ИТОГО	58853,96	60493,03	102,8	62517,40	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.	14914,83	15622,09	16316,49
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.	14914,83		
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты 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	ед./км	0,00	0,00	0,00

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
	энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей				
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	5,47	5,47	5,47
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	51,93	51,93	51,93
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	154,8	154,8	154,8
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,53	1,53	1,53
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	4213,0	4213,0	4213,0
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м²	2 748,00	2 748,00	2 748,00
2.4.1 .	пар	м²	0,00	0,00	0,00
2.4.2 .	конденсат	м²	0,00	0,00	0,00
2.4.3 .	вода	м²	2 748,00	2 748,00	2 748,00

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	58853,96	60493,03	62517,40
2	Операционные (подконтрольные) расходы	14914,83	15622,09	16316,49
3	Неподконтрольные расходы	12725,67	12845,53	12963,20
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	86494,46	88960,64	91797,09

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 «Казанское моторостроительное производственное объединение» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 916,56 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 957,21 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 950,00 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 973,76 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 973,76 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1014,41 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодью 2018 года.

АО «НИИнефтепромхим», г.Казань

На основании заявления АО «НИИнефтепромхим» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-145/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 индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 28.10.2015 № 307 «О внесении изменений в 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.

В соответствии с Федеральным законом от 05.05.2014 №99-ФЗ ОАО «НИИнефтепромхим» изменило свое наименование. Изменение наименования внесено в устав и зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц 09.07.2015: сокращенное фирменное наименование – АО «НИИнефтепромхим».

АО «НИИнефтепромхим» расположено по адресу: г. Казань, ул. Н. Ершова, д. 29.

Руководитель организации – генеральный директор Магдеев Эльбрус Рустэмович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется согласно договору безвозмездного пользования государственным имуществом. Средняя загруженность котельной – 43%.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 200м., в том числе: сети отопления - 160 м, сети горячего водоснабжения - 40 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. АО «НИИнефтепромхим» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-4.

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

При расчете тарифа на 2016 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 2139,36 Гкал;
- на нужды котельной – 27,0 Гкал (1,3%);
- потери тепловой энергии – 27,02 Гкал (1,3%);
- полезный отпуск – 2085,34 Гкал, в т.ч. реализуется:
- собственное потребление – 852,29 Гкал (40,9%);
- прочие потребители – 1233,05 Гкал (59,1%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Утверждено на 2015 год	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)

1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	1916,59	2022,08	2138,51	2139,36	105,8
2	собственные нужды котельных (Гкал)	27,00	32,0	32,00	27,00	84,4
3	Потери (Гкал)	27,02	20,90	21,17	27,02	129,3
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	1862,57	1969,18	2085,34	2085,34	105,9
4.1	собственное потребление	762,84	819,99	852,29	852,29	103,9
4.2	прочие потребители	1099,73	1149,19	1233,05	1233,05	107,3

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

1 полугодие – 1 125,87 Гкал;

2 полугодие – 959,47 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы, организация отразила убыток в сумме 1965,56 тыс. руб.

Убыток связан с превышением затрат к плану 2014 года по статьям расходов:

«Топливо на технологические цели» – 156,32 тыс. руб.,

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 249,35 тыс. руб.,

«Электроэнергия на технологические цели» – 164,59 тыс. руб.,

«Затраты на ремонт» – 336,66 тыс. руб.,

«Общепроизводственные (цеховые) расходы» – 588,37 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 гг. у организации не утверждена.

Необходимая валовая выручка по представленному АО «НИИнефтепромхим» на 2016 год составила 3788,50 тыс.руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2016 год составил:

- с 1 января года – 1606,06 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015;

- с 1 июля года – 2063,93 руб./Гкал (без учета НДС) – с ростом 128,5% к 1 полугодью 2016 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «НИИнефтепромхим», 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 АО «НИИнефтепромхим» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 20.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Принято ГКРГТ					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
				Год	Отклонение к базовому периоду (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	2 022,08	2 138,51	105,8	2 139,36	105,8	2 139,36	100,0	2 139,36	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	32,00	32,00	100,0	27,00	84,4	27,00	100,0	27,00	100,0
5	Потери	Гкал	20,90	21,17	101,3	27,02	129,3	27,02	100,0	27,02	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1 969,18	2 085,34	105,9	2 085,34	105,9	2 085,34	100,0	2 085,34	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 969,18	2 085,34	105,9	2 085,34	105,9	2 085,34	100,0	2 085,34	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	819,99	852,29	103,9	852,29	103,9	852,29	100,0	852,29	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 149,19	1 233,05	107,3	1 233,05	107,3	1 233,05	100,0	1 233,05	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 335,45	1 737,74	130,1	1 582,12	118,5	1 639,62	103,6	1 706,51	104,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 039,67	1 273,12	122,5	1 246,36	119,9	1 277,08	102,5	1 315,39	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 039,67	1 273,12	122,5	1 246,36	119,9	1 277,08	102,5	1 315,39	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	220,00	245,87	111,8	245,97	111,8	245,97	100,0	245,97	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 725,78	5 177,94	109,6	5 067,09	107,2	5 191,99	102,5	5 347,75	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	294,04	462,48	157,3	333,60	113,5	360,29	108,0	388,75	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	294,04	462,48	157,3	333,60	113,5	360,29	108,0	388,75	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	68,14	96,87	142,2	72,10	105,8	72,10	100,0	72,10	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,32	4,77	110,6	4,63	107,2	5,00	108,0	5,39	107,9
	уд. расход		0,034	0,045		0,034					
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,74	2,15	123,3	2,16	0,0	2,26	104,5	2,37	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,120	0,141	117,8	0,141	0,0	0,141	100,0	0,141	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,50	15,18	104,7	15,27	105,3	15,96	104,5	16,74	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,00		1,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 384,65	1 730,85	125,0	1 476,63	106,6	1 546,66	104,7	1 615,40	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,90	1,07	118,9	1,11	0,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,90	1,07	118,9	1,11	0,0				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	0,074	0,087	117,4	0,087	0,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	12,14	12,31	101,3	12,75	105,0				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период, 2015	Производство и передача тепловой энергии							
				Предложения организации		Принято ГКРГТ					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (среднегодовые), %
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	621,45	681,24	109,6	667,44	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	224,50	461,65	205,6	239,55	106,7				
19.1	материалы	тыс.руб.	32,98	34,45	104,5	33,86	102,7				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	146,53	326,86	223,1	157,38	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	44,99	100,34	223,1	48,31	107,4				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	537,80	587,48	109,2	568,54	105,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	329,14	360,79	109,6	353,50	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	12,07	12,37	102,5	12,37	102,5				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	196,59	214,32	109,0	202,67	103,1				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	291,83	319,90	109,6	355,93	122,0	370,79	104,2	385,38	103,9
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	190,79	209,14	109,6	204,90	107,4	214,62	104,7	224,16	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	101,05	110,76	109,6	108,52	107,4	113,67	104,7	118,72	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	42,50	0,0	42,50	100,0	42,50	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	3 011,94	3 788,50	125,8	3 414,68	113,4	3 557,07	104,2	3 707,30	104,2
40	НВВ	тыс.руб.	3 011,94	3 788,50	125,8	3 414,68	113,4	3 557,07	104,2	3 707,30	104,2
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1529,54	1816,73	118,8%	1637,47	107,1%	1705,75	104,2%	1777,79	104,2%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1466,90	1606,06	100,0%	1606,06	100,0%	1674,32	100,0%	1742,63	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1606,06	2063,93	128,5%	1674,32	104,3%	1742,63	104,1%	1819,05	104,4%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1 582,12 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1246,36 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации 245,97 тыс.куб.м. Средневзвешенная цена газа для 5 группы потребления на 2015г. принята в размере 5067,09 руб./тыс.куб.м (без НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 333,60 тыс. руб.

Электрическая энергия учтена в количестве 72,10 тыс. кВт.ч (удельный расход принят на уровне 2015 года) и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2) 4,63 руб/кВт.ч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 2,16 тыс. руб. Объем воды принят по предложению организации в количестве 0,141 тыс.куб.м. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1 476,63 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на услуги водоотведения составили 1,11 тыс. руб. Объем стоков принят по предложению организации в количестве 0,087 тыс.куб.м.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 667,44 тыс. руб., на уровне 2015 года с учетом индексации.

К расчету принята численность в количестве 4 ед., среднемесячная заработная плата составит 13904,96 рублей.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 239,55 тыс. руб.:

- ФОТ ремонтного персонала (1 ед.) – 157,38 тыс. руб.

- отчисления на социальные нужды 48,31 тыс. руб.;

- материалы на текущий ремонт в сумме 33,86 тыс. руб.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 568,54 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят по предложению организации с учетом индексации в сумме 353,50 тыс. руб. (2 ед.);

- расходы на охрану труда учтены в сумме 12,37 тыс. руб. по предложению организации;

- прочие расходы в сумме 202,67 тыс. руб., на сумму представленных документов с учетом индексации, в том числе:

техническое обслуживание газового хозяйства – 32,72 тыс. руб.,

техническое обслуживание автоматики и КИПиА – 89,56 тыс. руб.,

расходы на поверку вент. каналов и дымоходов – 8,50 тыс. руб.,

техническое обслуживание измерительного комплекса учета газа – 32,51 тыс. руб.,

поверка, ремонт средств измерений – 22,83 тыс. руб.,

монтаж сигнализаторов загазованности – 16,56 тыс. руб.

Средства на страхование системы теплоснабжения в сумме перенесены в неподконтрольные расходы – 42,50 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 355,93 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ: - производственного персонала в сумме 204,90 тыс. руб.; - цехового персонала и составят 108,52 тыс. руб.

2. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 42,50 тыс. руб.

Величина годовой НВВ для расчета тарифов принята в размере 3 414,68 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	1246,36	1277,08	102,5	1315,39	103,0
2	Расходы на электроэнергию	333,60	360,29	108,0	388,75	107,9
3	Расходы на холодную воду	2,16	2,26	104,5	2,37	104,9
4	ИТОГО	1582,12	1639,62	103,6	1706,51	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.	1476,63	1546,66	1615,40
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.	1476,63	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
Показатели надёжности и энергетической эффективности					
3	Уровень надёжности 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	131,6	131,6	131,6
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	0,70	0,70	0,70
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	27,02	27,02	27,02

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	1582,12	1639,62	1706,51
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1476,63	1546,66	1615,40
3	Неподконтрольные расходы	355,93	370,79	385,38
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	3414,68	3557,07	3707,30

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 АО «НИИнефтепромхим» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1606,06 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1674,32 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,3% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1674,32 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1742,63 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,1% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1742,63 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1819,05 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2018 года.

Рекомендации:

Договор пользования муниципальным имуществом (объектами теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

ОАО «Обувная фабрика «Спартак», г. Казань

На основании заявления ОАО «Обувная фабрика «Спартак» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 гг., приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-48/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 «Обувная фабрика «Спартак» расположено по адресу: г. Казань, ул. Спартаковская, д.2.

Руководитель организации – генеральный директор Зарипов Ильдар Искандерович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Протяженность тепловых сетей составляет 856,0 м в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 22,4%.

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. ОАО «Обувная фабрика «Спартак» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-15.

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

- выработка тепловой энергии – 8652,0 Гкал,
- собственные нужды котельной – 211,0 Гкал (2,4%) – по факту 2014 года,
- потери тепловой энергии – 417,0 Гкал (4,8%) – по предложению организации,
- полезный отпуск – 8024,0 Гкал (92,7%) – по предложению организации, в т.ч.:
- собственное потребление – 3824,0 Гкал (47,7%);
- прочие потребители – 4200,0 (52,3%).

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 (Гкал)	7341,0	8825,0	8692,0	8652,00	98,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	211,0	211,0	251,0	211,0	100,0
3	Потери (Гкал)	354,0	382,0	417,0	417,0	109,2
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	6776,0	8232,0	8024,0	8024,0	97,5
4.1	собственное потребление	2890,0	3782,0	3824,0	3824,0	101,1
4.2	прочие потребители	3886,0	4450,0	4200,0	4200,0	94,4

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

1 полугодие – 4 557,00 Гкал;

2 полугодие – 3 467,00 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 2603,92 тыс. руб. по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 1480,14 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2014 году связан со снижением полезного отпуска на 17,7% и превышения затрат к плану 2014 года по статьям затрат:

«Электроэнергия на технологические цели» - 303,47 тыс. руб.,

«Затраты на ремонт» – 668,92 тыс. руб.,

«Общепроизводственные расходы» – 452,99 тыс. руб.,

«Общехозяйственные расходы» – 170,96 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	11 455,08	1347,96	100,0	1532,29	113,7
2017	11 950,37	1413,84	92,3	1588,55	112,4
2018	12 404,66	1469,07	92,5	1646,98	112,1

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Обувная фабрика «Спартак», 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 «Обувная фабрика «Спартак» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 21.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ 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	Отклоне ние к 2015 г. (среднег одовые), %	Год	Отклоне ние к 2015 г. (среднег одовые), %	Год	Отклоне ние к 2016 г. (среднег одовые), %	Год,2018
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	8825,00	8692,00	98,5	8652,00	98,0	8692,00	100,5	8692,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	211,00	251,00	119,0	211,00	100,0	251,00	119,0	251,00	100,0
5	Потери	Гкал	382,00	417,00	109,2	417,00	109,2	417,00	100,0	417,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	8232,00	8024,00	97,5	8024,00	97,5	8024,00	100,0	8024,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8232,00	8024,00	97,5	8024,00	97,5	8024,00	100,0	8024,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	3782,00	3824,00	101,1	3824,00	101,1	3824,00	100,0	3824,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	4450,00	4200,00	94,4	4200,00	94,4	4200,00	100,0	4200,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	7474,69	7166,72	95,9	7382,23	98,8	7650,38	103,6	7962,66	104,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5565,95	5800,15	104,2	5787,98	104,0	5930,28	102,5	6108,19	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5565,95	5800,15	104,2	5787,98	104,0	5930,28	102,5	6108,19	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1179,60	1148,00	97,3	1142,72	96,9	1142,72	100,0	1142,72	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4718,50	5052,39	107,1	5065,11	107,3	5189,63	102,5	5345,32	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1881,79	1311,91	69,7	1545,92	82,2	1669,59	108,0	1801,49	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1881,79	1311,91	69,7	1545,92	82,2	1669,59	108,0	1801,49	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	400,00	420,00	105,0	418,07	104,5	418,07	100,0	418,07	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,70	3,12	66,4	3,70	78,6	3,99	108,0	4,31	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	26,94	54,67	202,9	48,32	179,4	50,50	104,5	52,98	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,86	3,60	193,5	3,17	170,2	3,17	100,0	3,17	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,48	15,18	104,8	15,26	105,4	15,95	104,5	16,73	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	
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии							13,600		0,000	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2275,79	3235,62	142,2	2537,28	111,5	2657,60	104,7	2775,73	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	30,21	65,49	216,8	51,80	0,0				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	16,91	19,84	117,3	17,96	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	13,30	45,66	343,3	33,84	0,0				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	1,10	3,60	328,4	2,65	0,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	12,13	12,68	104,5	12,75	105,1				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных	тыс.руб.	1368,93	1460,83	106,7	1470,23	107,4				

№ 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	Отклоне ние к 2015 г. (среднег одовые), %	Год	Отклоне ние к 2015 г. (среднег одовые), %	Год	Отклоне ние к 2016 г. (среднег одовые), %	Год,2018
	рабочих										
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	269,59	600,21	222,6	583,57	0,0				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	266,76	0,0	297,27	0,0				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	269,59	333,45	123,7	286,30	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	607,06	1109,08	182,7	431,67	71,1				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	266,75	306,33	114,8	286,49	107,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	180,00	330,95	183,9	0,00	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	12,29	13,34	108,5	1,67	13,6				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	148,02	458,47	309,7	143,52	97,0				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1036,85	1549,97	149,5	1106,63	106,7	1131,79	102,3	1156,49	102,2
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	400,43	385,65	96,3	385,65	96,3	385,65	100,0	385,65	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	410,68	441,17	107,4	444,01	108,1	465,06	104,7	485,74	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	80,03	92,51	115,6	86,52	108,1	90,62	104,7	94,65	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	1,81	1,81	100,2	1,90	104,9	1,90	100,0	1,90	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	44,06	40,00	90,8	35,00	79,4	35,00	100,0	35,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	99,84	91,59	91,7	153,55	153,8	153,55	100,0	153,55	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	2,23	2,23	99,9	3,08	137,9	3,08	100,0	3,08	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	65,02	65,02	100,0	104,35	160,5	104,35	100,0	104,35	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	32,60	24,34	74,7	46,12	141,5	46,12	100,0	46,12	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	10787,33	11455,08	106,2	11026,14	102,2	11439,77	103,8	11894,89	104,0
40	НВВ	тыс.руб.	10787,33	11455,08	106,2	11026,14	102,2	11439,77	103,8	11894,89	104,0
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1310,41	1427,60	108,9%	1374,15	104,9%	1425,69	103,8%	1482,41	104,0%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1280,91	1347,96	100,0%	1347,96	100,0%	1408,56	100,0%	1448,21	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1347,96	1532,29	113,7%	1408,56	104,5%	1448,21	102,8%	1527,37	105,5%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 7 585,44 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 7 382,33 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации в размере 1142,72 тыс.м³. (удельный расход газа принят по предложению организации) Среднегодовая цена газа для 4 группы потребления на 2016 г. принята в размере 5065,11 руб./тыс.куб.м (без НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1545,92 тыс. руб.

Количество электроэнергии учтено в объеме 418,07 тыс. кВт.ч (удельный расход электроэнергии принят по предложению организации). Средневзвешенный тариф. (СН2, 4 группа потребления) принят в размере 3,70 руб./кВтч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 48,43 тыс. руб., исходя из объема воды 3,17 тыс. куб.м принятого по предложению организации и тарифов МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 2 537,28 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 51,80 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты на уровне 2015 года с индексации в сумме 17,96 тыс. рублей;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 33,84 тыс. руб., объем стоков – 2,65 тыс. куб.м по факту 2014 года по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят с учетом индексации в сумме 1470,23 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 8-ми человек, среднемесячная заработная плата составит 15314,90 рублей.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 583,57 тыс. руб., в т.ч.:

материалы на текущий ремонт и услуги сторонних организаций приняты согласно представленным документам с учетом индексации.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 431,67 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят с учетом индексации в сумме 286,49 тыс. рублей. Численность принята в кол-ве 2 ед., среднемесячная заработная плата 11937,06 руб.;

- затраты на ремонт не приняты по факту 2014 года;

- расходы на охрану труда – 1,67 тыс. руб. приняты по факту 2014 года с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 143,52 тыс. руб. на основании представленных документов с учетом индексации, в т.ч.

расходы на техническое обслуживание газового хозяйства в сумме 52,70 тыс. руб. и расходы на техническое обслуживание КИПиА в сумме 90,82 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1106,63 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 385,65 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 444,01 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ цехового персонала и составят 86,52 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы принята по факту 2014 года в сумме 1,90 тыс. руб.

5. Средства на страхование приняты в сумме 35,0 тыс. руб.

6. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи) приняты по факту 2014 года в сумме 153,55 тыс. руб., в т.ч.: транспортный налог – 3,08 тыс. руб., земельный налог – 104,35 тыс. руб., налог на имущество – 46,12 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 11 026,14 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	5787,98	5930,28	102,5	6108,19	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1545,92	1669,59	108,0	1801,49	107,9
3	Расходы на холодную воду	48,32	50,50	104,5	52,98	104,9
4	ИТОГО	7382,23	7650,38	103,6	7962,66	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.	2537,28	2657,60	2775,73
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.	2537,28	х	х

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	153,0	153,0	153,0
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	2,74	2,74	2,74
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	417,00	417,00	417,00

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	7382,23	7650,38	7962,66
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2537,28	2657,60	2775,73
3	Неподконтрольные расходы	1106,63	1131,79	1156,49
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	11026,14	11439,77	11894,89

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 «Обувная фабрика «Спартак» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1347,96 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1408,56 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1408,56 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1448,21 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,8% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1448,21 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1527,37 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,5% к I полугодью 2018 года.

ОАО «Казанский завод Медтехника»

На основании заявления ОАО «Казанский завод Медтехника» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) 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 № 20-146/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 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.

ОАО «Казанский завод Медтехника» расположено по адресу РТ, г. Казань, ул. А. Кутуя, д. 116.

Руководитель организации – генеральный директор Кушниковский Игорь Александрович.

Организация с 2014 года перешла на упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии. Оказание услуги теплоснабжения не является основным видом деятельности предприятия.

Источником теплоснабжения является 1 котельная.

Загруженность котельной 32,5%.

Протяженность тепловых сетей составляет 165,0 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. ОАО «Казанский завод Медтехника» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-5.

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

- выработка тепловой энергии – 1 705,37 Гкал;
- потери тепловой энергии – 0,0 Гкал (организацией не заявлены);
- полезный отпуск – 1 705,37 Гкал (100%) по предложению организации,

в т. ч. реализуется:

- собственное потребление – 1 377,0 Гкал (80,7%);
- бюджетным потребителям – 328,37 Гкал (19,3%) – МУК Советского района города Казани (Центр - межшкольный учебный комбинат №1).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014г. (факт)	2015г. (утв.)	2016г. (прогноз.)	2016г. (принято ГКРПТ)	Отклонение ст.6/ст.4, (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Выработка тепловой энергии	1 268,12	1 416,00	1 705,37	1 705,37	120,0
2	Потери	0,0	0,0	0,0	0,0	0
3	Полезный отпуск, в том числе:	1 266,12	1 416,00	1 705,37	1 705,37	120,4
3.1	собственное потребление	881,87	1 000,0	1 377,0	1 377,0	137,7
3.2	бюджетные потребители	386,25	416,00	328,37	328,37	78,9

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

1 полугодие – 967,82 Гкал;

2 полугодие – 737,55 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение» организация получила убыток в сумме 173,16 тыс. руб. Данный убыток связан с превышением расходов по статье затрат «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды.

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	2 159,07	1 195,34	100,0	1 358,81	113,7
2017	2 250,60	1 252,43	92,2	1 407,99	112,4
2018	2 332,37	1 298,18	92,2	1 458,84	112,4

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Казанский завод Медтехника», 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 «Казанский завод Медтехника» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 22

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Казанский завод Медтехника»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложение организации на период регулирования 2016		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклон ение к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклон ение к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклон ение к 2016 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклон ение к 2017 г. (ср.годо вые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	нет		нет		нет		нет	
2	Выработано	Гкал	1 416,00	1 705,37	120,4	1 705,37	120,4	1 705,37	100,0	1 705,37	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	1 416,00	1 705,37	120,4	1 705,37	120,4	1 705,37	100,0	1 705,37	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 416,00	1 705,37	120,4	1 705,37	120,4	1 705,37	100,0	1 705,37	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 000,00	1 377,00	137,7	1 377,00	137,7	1 377,00	100,0	1 377,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	416,00	328,37	78,9	328,37	78,9	328,37	100,0	328,37	100,0
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 019,75	1 388,90	136,2	1 373,25	134,7	1 415,30	103,1	1 465,95	103,6
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	918,09	1 228,22	133,8	1 209,75	131,8	1 239,21	102,4	1 276,38	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	918,09	1 228,22	133,8	1 209,75	131,8	1 239,21	102,4	1 276,38	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	197,62	203,10	102,8	203,10	102,8	203,10	100,0	203,10	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 645,75	6 047,45	130,2	5 956,52	128,2	6 101,55	102,4	6 284,60	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	98,17	146,90	149,6	149,64	152,4	161,61	108,0	174,38	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	98,17	146,90	149,6	149,64	152,4	161,61	108,0	174,38	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	21,77	29,72	136,5	29,72	136,5	29,72	100,0	29,72	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,51	4,94	109,6	5,03	111,7	5,44	108,0	5,87	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	3,49	13,77		13,86		14,48	104,5	15,19	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,24	0,77		0,77		0,77	100,0	0,77	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,42	17,89		18,00		18,80	104,5	19,73	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,00		1,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	455,94	627,47	137,6	556,60	122,1	582,99	104,7	608,91	104,4
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	413,98	432,20	104,4	444,61	107,4				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Казанский завод Медтехника»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложение организации на период регулирования 2016		Утверждено ГКРТТ					
						Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	Год	Отклон ение к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклон ение к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклон ение к 2016 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклон ение к 2017 г. (ср.год овые), %
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	41,96	195,28		111,98					
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	41,96	195,28		111,98					
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	139,20	198,49	142,6	147,23	105,8	153,73	104,4	160,10	104,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2,00	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0	2,00	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	127,51	133,12	104,4	136,94	107,4	143,44	104,7	149,81	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,20	0,20	100,0	0,20	100,0	0,20	100,0	0,20	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	9,50	7,38	77,7	8,09	85,2	8,09	100,0	8,09	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	1,01	0,00	0,0	0,70	69,3	0,70	100,0	0,70	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	7,37	7,38	100,1	7,39	100,3	7,39	100,0	7,39	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	1,12	0,00	0,0	1,31		0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	1 614,89	2 159,07	133,7	2 077,08	128,6	2 152,01	103,6	2 234,96	103,9
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал				1217,96		1261,90	103,6%	1310,54	103,9%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1103,88	1195,34	100,0%	1195,34	100,0%	1247,65	100,0%	1280,61	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1195,34	1358,81	113,7%	1247,65	104,4%	1280,61	102,6%	1349,82	105,4%
	Тарифы среднегодовые (с НДС)	руб./Гкал									
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 302,57	1 195,34		1 195,34		1 247,65		1 280,61	
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 410,50	1 358,81		1 247,65		1 280,61		1 349,82	

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1 373,25 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 1 209,75 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации - 203,10 тыс. куб.м. Среднегодовая цена газа для 5 группы потребления на 2016г. принята в размере 5953,20 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 149,64 тыс. руб.

Количество электроэнергии принято по предложению организации 29,72 тыс. кВтч. Средневзвешенный тариф (1 ценовая категория, СН2) в размере 5,03 руб./кВтч (с учетом НДС).

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 13,86 тыс. руб.

Объем воды принят по предложению организации в размере 0,77 тыс.куб.м. Цена воды принята по тарифам МУП «Водоканал» (с учетом НДС) с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 556,60 тыс. руб., в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 444,61 тыс. руб., на уровне 2015 г. с учетом индексации.

К расчету принята численность в количестве 4-х человек – на уровне 2014 года и среднемесячная заработная плата 13894,20 руб. ФОТ принят с учетом отопительного сезона (8 мес.).

2. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 111,98 тыс. руб., в том числе:

тех. обслуживание газового хозяйства – 31,05 тыс. руб.,

наладка котлов – 8,50 тыс. руб.,

тех. обслуживание КИПа – 72,44 тыс. руб.

3. Расходы на ремонт организацией не заявлены.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 147,23 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята на уровне 2014 года в сумме 2,0 тыс. руб.

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,8% от фонда заработной платы производственного персонала в сумме 136,94 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 0,20 тыс. руб.

4. Транспортный налог - в сумме 0,70 тыс. руб. по факту 2014 года

5. Земельный налог принят по факту 2014 года в размере 7,39 тыс. руб.

6. Налог на имущество принят по факту 2014 года в сумме 1,31 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 2 077,08 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	1209,75	1239,21	102,4	1276,38	103,0
2	Расходы на электроэнергию	149,64	161,61	108,0	174,38	107,9
3	Расходы на холодную воду	13,86	14,48	104,5	15,19	104,9
4	ИТОГО	1373,25	1415,30	103,1	1465,95	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.	556,60	582,99	608,91
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.	556,60	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
Показатели надёжности и энергетической эффективности					
3	Уровень надёжности 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	134,6	134,6	134,6
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	0,0	0,0	0,0
4.3	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	1373,25	1415,30	1465,95
2	Операционные (подконтрольные) расходы	556,60	582,99	608,91
3	Неподконтрольные расходы	147,23	153,73	160,10
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	2077,08	2152,01	2234,96

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 Медтехника» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1195,34 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1246,65 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1246,65 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1280,61 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,6% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1280,61 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1349,82 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,4% к I полугодью 2018 года.

Вагонный участк Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания»

На основании заявления вагонного участка Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-147/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления вагонного участка Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов 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.

Вагонный участок Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» расположено по адресу: г. Казань, ул.Саид-Галиева, КПС.

Руководитель организации – Трусов Александр Владимирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная (при установлении тарифов на 2015 год выработка тепловой энергии производилась на 2-х котельных, одна из которых работала на мазутном топливе, в июле 2015 года мазутная котельная в п.Юдино переведена на консервацию). Протяженность тепловых сетей составляет 3800,0 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. Вагонному участку Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-38.

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 17947,8 Гкал, в том числе следующие показатели:

- собственные нужды котельной учтены в объеме 181,6 Гкал (1,0%);
- потери учтены в объеме 165,4 Гкал (0,9%);
- полезный отпуск принят в объеме 17600,8 Гкал (98,1%),
в т.ч. реализуется:
- на собственное потребление 8703,9 Гкал (49,4%);
- прочим потребителям 8896,9 Гкал (50,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Фактические данные за 2014 г.	Принято ГКРТТ на 2015г.	Предложение организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	28376,7	38608,3	17947,8	17947,8	46,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	454,0	454,0	181,6	181,6	40,0
3	Потери (Гкал)	413,6	413,6	165,4	165,4	40,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	27509,1	37740,7	17600,8	17600,8	46,6
4.1	Собственное потребление	14563,5	27170,8	8703,9	8703,9	
4.1.1	горячая вода	14563,5	11029,9	8703,9	8703,9	78,9
4.1.2	отборный пар (свыше 13,0 кгс/см ²)	0,0	16140,9	0,0	0,0	
4.2	Прочие потребители	12945,6	10570,9	8896,9	8896,9	
	горячая вода	1586,1	1423,3	1450,4	1450,4	101,9
	отборный пар (свыше 13,0 кгс/см ²)	11359,5	9146,6	7446,5	7446,5	81,4

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

1 полугодие – 9061,13 Гкал;

2 полугодие – 8539,65 Гкал.

Баланс тепловой энергии на 2017, 2018 года принят на уровне 2016года.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2014 год организацией получен убыток в сумме 1609,28 тыс. руб. за счет снижения полезного отпуска и превышения фактических затрат к плановым показателям 2014 года по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели»;
- «электроэнергия на технологические цели»;
- «общехозяйственные расходы».

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	23045,17	1307,96		1310,78	
	Вода – 12747,05	1250,62	100,0	1260,71	100,8

	Пар – 10298,12	1392,69	100,0	1373,54	98,6
	24646,66	1437,33		1361,05	
2017	Вода – 13280,68	1260,71	100,0	1361,57	108,0
	Пар – 11365,98	1698,32	123,6	1360,39	80,1
	15913,03	1345,40		1573,55	
2018	Вода – 14213,78	1361,57	100,0	1443,26	106,0
	Пар – 11376,30	1685,16	123,9	1375,82	81,6

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую вагонным участком Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании», рассмотрены представленные документы 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 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 вагонного участка Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компании» представлены в таблице 23.

Таблица 23

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии вагонного участка Казань
Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРПТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодо вые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодо вые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	38 608,26	17 947,82	46,5	17 947,82	46,5	17 947,82	100,0	17 947,82	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	454,00	181,60	40,0	181,60	40,0	181,60	100,0	181,60	100,0
5	Потери	Гкал	413,60	165,44	40,0	165,44	40,0	165,44	100,0	165,44	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	37 740,66	17 600,78	46,6	17 600,78	46,6	17 600,78	100,0	17 600,78	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	12 453,16	10 154,27	81,5	10 154,27	81,5	10 154,27	100,0	10 154,27	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	11 029,87	8 703,92	78,9	8 703,92	78,9	8 703,92	100,0	8 703,92	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 423,29	1 450,35	101,9	1 450,35	101,9	1 450,35	100,0	1 450,35	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	25 287,50	7 446,51	29,4	7 446,51	29,4	7 446,51	100,0	7 446,51	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	16 140,87	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.2.3.	прочие	Гкал	9 146,63	7 446,51	81,4	7 446,51	81,4	7 446,51	100,0	7 446,51	100,0
6.3.	в том числе пар по параметрам:		25 287,50	7 446,51	29,4	7 446,51	29,4	7 446,51	100,0	7 446,51	100,0
6.3.4.	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	25 287,50	7 446,51	29,4	7 446,51	29,4	7 446,51	100,0	7 446,51	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	31 291,16	15 594,04	49,8	15 642,02	50,0	16 175,04	103,4	16 796,38	103,8
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	27 398,32	12 458,75	45,5	12 568,85	45,9	12 881,80	102,5	13 268,26	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	12 294,35	12 458,75	101,3	12 568,85	102,2	12 881,80	102,5	13 268,26	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2 645,25	2 498,85	94,5	2 476,80	93,6	2 476,80	100,0	2 476,80	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 647,71	4 985,79	107,3	5 074,63	109,2	5,20	0,1	5,36	103,0
7.4	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	15 103,97	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 546,73	2 307,85	90,6	2 268,44	89,1	2 449,91	108,0	2 643,45	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 546,73	2 307,85	90,6	2 268,44	89,1	2 449,91	108,0	2 643,45	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	579,65	495,46	85,5	495,46	85,5	495,46	100,0	495,46	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,39	4,66	106,0	4,58	104,2	4,94	108,0	5,34	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 346,11	827,43	61,5	804,74	59,8	843,32	104,8	884,67	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	92,58	54,59	59,0	52,55	56,8	52,55	100,0	52,55	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,54	15,16	104,2	15,31	105,3	16,05	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	
16	Коэффициент 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 ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодо вые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодо вые), %
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	13 511,67	6 337,35	46,9	6 430,90	47,6	6 735,85	104,7	7 035,26	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 237,57	790,52	63,9	777,73	62,8				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	178,60	99,43	55,7	105,59	59,1				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1 058,98	691,09	65,3	672,14	63,5				
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	88,92	54,59	61,4	52,55					
17.2.2	тариф	руб.м3	11,91	12,66	106,3	12,79					
18	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	10 400,02	2 955,48	28,4	3 112,48	29,9				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	879,09	1 210,11	137,7	1 271,37	144,6				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	452,05	0,0	480,08					
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	879,09	758,06	86,2	791,30					
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	826,79	878,90	106,3	833,19	100,8		0,0		0,0
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	212,57	0,0	166,71	0,0		0,0		0,0
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		0,0		0,0
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		0,0		0,0
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	68,73	44,34	64,5	47,09	68,5		0,0		0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	758,06	621,99	82,1	619,39	81,7		0,0		0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	168,20	502,33	298,6	436,13	259,3		0,0		0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	0,00	459,53	0,0	390,17	0,0		0,0		0,0
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	168,20	42,79	25,4	45,96	27,3		0,0		0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 988,99	1 655,33	27,6	1 126,48	18,8	1 178,91	104,7	1 230,30	104,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 295,69	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.	3 161,61	898,47	28,4	946,19	29,9	990,66	104,7	1 034,25	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	64,62	0,0	50,68	0,0	53,06	104,7	55,40	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	139,70	0,0	118,61	0,0	124,19	104,7	129,65	104,4
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.	0,00	11,00	0,0	11,00	0,0	11,00	100,0	11,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	531,69	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	531,69	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 ГКРПТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодо вые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодо вые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодо вые), %
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.	50 791,82	23 045,17	45,4	23 199,40	45,7	24 089,80	103,8	25 061,94	104,0
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	15 574,15	12 747,05	81,8	12 758,54	81,9	13 216,13	103,6	13 749,28	104,0
40.2	Отборный пар*										
40.2.4	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	тыс.руб.	35 217,67	10 298,12	29,2	10 440,86	29,6	10 873,67	104,1	11 312,66	104,0
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 345,81	1 309,33	97,3%	1 318,09	97,9%	1 368,68	103,8	1 423,91	104,0
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 250,62	1 255,34	100,4%	1 256,47	100,5%	1 301,53	103,6	1 354,04	104,0
41.2	Отборный пар										
41.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 392,69	1 382,95	99,3%	1 402,12	100,7%	1 460,24	104,1	1 519,19	104,0
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 345,81	1 307,96	97,2%	1 307,96	97,2%	1 322,89	99,6%	1 410,74	99,5%
42.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 250,62	1 250,62	100,0%	1 250,62	100,0%	1 263,13	100,0%	1 345,23	100,0%
41.2	Отборный пар										
41.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 392,69	1 392,69	100,0%	1 392,69	100,0%	1 411,21	100,0%	1 507,55	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 345,81	1 310,78	100,2%	1 328,84	100,8%	1 417,26	107,1%	1 437,89	101,9%
43.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 250,62	1 260,71	100,8%	1 263,13	101,0%	1 345,23	106,5%	1 364,06	101,4%
43.2	Отборный пар										
43.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	1 392,69	1 373,54	98,6%	1 411,21	101,3%	1 507,55	106,8%	1 530,42	101,5%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 15642,02 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 12568,85 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 2476,80 тыс.куб.м и прогнозной оптовой цены на газ. 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 относится к IV группе) в размере 5074,63 руб./тыс.куб.м(без учета НДС);

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2268,44 тыс. рублей.

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в количестве 495,46 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 804,74 тыс. рублей. Объем воды принят по факту 2014 года в количестве 52,55 тыс.куб.м. Поставщиком воды является организация МУП «Водоканал».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 6430,90 тыс. руб., в том числе:

1. Вспомогательные материалы приняты в сумме 105,59 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации;

2. Расходы на услуги водоотведения приняты в сумме 672,14 тыс. руб. с учетом индексации с 1 июля 2016 года. Объем стоков принят по факту 2014 года в количестве 52,55 тыс.куб.м.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят согласно штатного расписания с учетом индексации в сумме 3112,48 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 22 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 11789,70 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме 1271,37 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на текущий ремонт в сумме 480,08 тыс. руб.;

- услуги сторонних организации в сумме 791,30 тыс. рублей.

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 833,19 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят (1 шт.ед.) в сумме 166,71 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 13892,50 рублей.

- расходы на охрану труда в сумме 47,09 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 619,39 тыс. руб., учтены следующие расходы:

тыс.руб.

Поверка, калибровка и ремонт средств измерений	42,88
Поверка и очистка вент.каналов и дымоходов	65,90
Техническое обслуживание газового хоз-ва	39,54
Техническое обслуживание КИПиА	471,07
Итого	619,39

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 436,13 тыс. руб. в том числе:

- ФОТ АУП принят (1 шт.ед.) в сумме 390,17 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 45,96 тыс. рублей.

тыс.руб.

Услуги сторонних организации (комп.обеспечение)	16,15
Услуги связи	29,81
Итого	45,96

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1126,48 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ ППП в сумме 946,19 тыс. рублей.

2. Отчисления на социальные нужды от ФОТ цехового персонала приняты в сумме 50,68 тыс. рублей.

3. Отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 118,61 тыс. рублей.

4. Страхование имущества принято в сумме 11,00 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 23199,40 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	12 568,85	12 881,80	102,5	13 268,26	103,0
2	Расходы на электроэнергию	2 268,44	2 449,91	108,0	2 643,45	107,9
3	Расходы на холодную воду	804,74	843,32	104,8	884,67	104,9
4	ИТОГО	15 642,02	16 175,04	103,4	16 796,38	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.	6 430,90	6 735,85	7 035,26
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.	6 430,90	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надёжности 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	157,5	157,5	157,5
	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям		0,22	0,22	0,22
5.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал./год	165,4	165,4	165,4

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	15 642,02	16 175,04	16 796,38
2	Операционные (подконтрольные) расходы	6 430,90	6 735,85	7 035,26
3	Неподконтрольные расходы	1 126,48	1 178,91	1 230,30
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	23 199,40	24 089,80	25 061,94

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую вагонным участком Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

на 2016 год:

на тепловую энергию в виде горячей воды в размере:

с 1 января 2016 года – 1250,62 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1263,13 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2016 года.

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см в размере:

с 1 января 2016 года – 1392,69 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1411,21 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,3% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

на тепловую энергию в виде горячей воды в размере

с 1 января 2017 года – 1263,13 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1345,23 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,5% к I полугодию 2017 года.

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см в размере:

с 1 января 2017 года – 1411,21 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1507,55 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,8% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

на тепловую энергию в виде горячей воды в размере

с 1 января 2018 года – 1345,23 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1364,06 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,4% к I полугодию 2018 года.

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см² в размере:

с 1 января 2018 года – 1507,55 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1530,42руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,5% к I полугодию 2018 года.

ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес», г.Казань

На основании заявления ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 № 20-118/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 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.

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань, расположен по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Тихорецкая, д.5.

Руководитель Филиала ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г. Казань – директор филиала Томас Эрих Крайнер (представляет интересы Филиала Общества в государственных органах на основании доверенности ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в лице Генерального директора Общества от 05.05.2015 № 212- Е).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Филиал ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» обеспечивает промышленных потребителей тепловой энергией (горячее водоснабжение, отопление в горячей воде и в отборном паре давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²) согласно представленным договорам с ООО «Восток солод», ЗАО «ТК Эдельвейс», ОАО «Эдельвейс Групп».

Источником тепловой энергии является 1 котельная, находящаяся в собственности.

Протяженность сетей отопления в двухтрубном исчислении составляет 3 км, паропроводов – 4,4 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.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-39.

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

- производство тепловой энергии – 138032,88 Гкал,
- собственные нужды котельной – 4141,20 Гкал (3%),
- потери тепловой энергии – 5149,68 Гкал (4%),
- полезный отпуск – 128742 Гкал (93%), в том числе:
- собственное потребление – 39 782 Гкал (31%),

- отпуск прочим потребителям (ООО «Восток солод», ЗАО «ТК Эдельвейс», ОАО «Эдельвейс Групп») – 88 960 Гкал (69%), в т.ч.:
- тепловая энергия в горячей воде – 4 448 Гкал (5%) - всем потребителям,
- отборный пар давлением от 7 до 13 кг/см² – 84 512 Гкал (95%) - ООО «Восток солод».

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	2015г. (утв.)	2016г. (прогноз)	2016г. (принято ГКРПТ)	2016г. к 2015 году (%)
1	Производство тепловой энергии (Гкал)	139 889,42	138032,88	139 889,42	138032,88	100,0
	Собственные нужды котельной (Гкал)	7 348,62	4141,20	7 348,62	4141,20	100,0
2	Потери (Гкал)	14 034,30	5149,68	14 034,30	5149,68	100,0
3	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	118 506,50	128742,00	118 506,50	128742,00	100,0
3.1.	Тепловая энергия в горячей воде	10 930,70	6437,10	10 930,70	6437,10	100,0
	в т.ч.: собственное потребление	7 940,05	1989,10	7 940,05	1989,10	100,0
	прочим потребителям	2 990,65	4448,00	2 990,65	4448,00	100,0
3.2.	Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/ см ²	107 575,80	122304,90	107 575,80	122304,90	100,0
	в т.ч.: собственное потребление	57 405,40	37792,90	57 405,40	37792,90	100,0
	прочим потребителям	50 170,40	84512,00	50 170,40	84512,00	100,0
3.3.	Собственное потребление теп.эн., всего	65345,45	39782,00	65345,45	39782,00	100,0
3.4.	Прочие потребители, всего	53161,05	88960,00	53161,05	88960,00	100,0

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

1 полугодие – 64 371,00 Гкал:

горячая вода – 3 218,55 Гкал

отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см – 61 152,45 Гкал

2 полугодие – 64 371,00 Гкал:

горячая вода – 3 218,55 Гкал

отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см – 61 152,45 Гкал

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 10612,44 тыс. руб., по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 157,75 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией в 2014 году связан со снижением собственного потребления на 4782,04 Гкал (20,3%) и превышения расходов к плану 2014 года по статьям затрат:

«Вспомогательные материалы (хим. реагенты)» - 195,37 тыс. руб., «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды - 1189,84 тыс. руб.,

«Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования» - 3902,21 тыс. руб.,

«Общепроизводственные расходы» - 845,23 тыс. руб.,

«Общехозяйственные расходы» - 1238,12 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.	Вид теплоносителя	Проект тарифа на 1 полугодие , руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшеству ющего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие , руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2016	129 106,53	Горячая вода	811,46	100	889,27	109,6
		Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/см ²	930,62	100	1 296,86	139,4
2017	134 304,68	Горячая вода	854,30	96,1	916,94	107,4
		Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/см ²	979,74	75,6	1337,31	136,5
2018	138 850,90	Горячая вода	886,12	96,7	945,66	106,8
		Отборный пар давлением от 7 до 13 кг/см ²	1016,24	76,0	1379,09	135,7

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.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 ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 24.

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Принято ГКРТТ					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
				Год	Отклонение к 2015 г. периоду (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (средне годовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	138 032,88	139 889,42	101,3	138 032,88	100,0	138 032,88	100,0	138 032,88	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4 141,20	7 348,62	177,5	4 141,20	100,0	4 141,20	100,0	4 141,20	100,0
5	Потери	Гкал	5 149,68	14 034,30	272,5	5 149,68	100,0	5 149,68	100,0	5 149,68	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	128 742,00	118 506,50	92,0	128 742,00	100,0	128 742,00	100,0	128 742,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	6 437,10	10 930,70	169,8	6 437,10	100,0	6 437,10	100,0	6 437,10	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 989,10	7 940,05	399,2	1 989,10	100,0	1 989,10	100,0	1 989,10	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	4 448,00	2 990,65	67,2	4 448,00	100,0	4 448,00	100,0	4 448,00	100,0
6.2	Отборный пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	122 304,90	107 575,80	88,0	122 304,90	100,0	122 304,90	100,0	122 304,90	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	37 792,90	57 405,40	151,9	37 792,90	100,0	37 792,90	100,0	37 792,90	100,0
6.2.3.	прочие	Гкал	84 512,00	50 170,40	59,4	84 512,00	100,0	84 512,00	100,0	84 512,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	91 653,36	97 927,27	106,8	95 817,16	104,5	98 545,86	102,8	101 817,08	103,3
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	84 885,45	90 510,13	106,6	89 448,72	105,4	91 689,36	102,5	94 440,04	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	84 885,45	90 510,13	106,6	89 448,72	105,4	91 689,36	102,5	94 440,04	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	18 482,10	18 482,10	100,0	18 236,82	98,7	18 236,82	100,0	18 236,82	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 592,85	4 897,18	106,6	4 904,84	106,8	5 027,71	102,5	5 178,54	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	6 118,54	6 707,91	109,6	5 697,65	93,1	6 153,46	108,0	6 639,58	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	6 118,54	6 707,91	109,6	5 697,65	93,1	6 153,46	108,0	6 639,58	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	2 170,34	2 170,34	100,0	2 141,54	98,7	2 141,54	100,0	2 141,54	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	2,82	3,09	109,6	2,66	94,4	2,87	108,0	3,10	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	649,38	709,23	109,2	670,80	103,3	703,04	104,8	737,46	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	78,38	78,38	100,0	78,38	100,0	78,38	100,0	78,38	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	8,29	9,05	109,2	8,56	103,3	8,97	104,8	9,41	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту							0,75		0,75	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Принято ГКРТТ					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
				Год	Отклонение к 2015 г. периоду (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (средне годовые), %
	активов										
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	10 832,82	14 314,73	132,1	11 530,79	106,4	12 077,58	104,7	12 614,42	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 769,15	1 910,84	108,0	1 835,64	103,8				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1 097,60	1 177,15	107,2	1 131,54	103,1				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	671,55	733,69	109,3	704,09	104,8				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	55,00	55,00	100,0	55,00	100,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	12,21	13,34	109,3	12,80	104,8				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 511,94	2 622,47	104,4	2 697,82	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 661,09	7 826,57	167,9	4 980,06	106,8				
19.1	материалы	тыс.руб.	1 025,65	1 539,00	150,1	1 089,24	106,2				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	1 915,66	1 999,95	104,4	2 057,42	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	582,74	608,38	104,4	625,87	107,4				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	1 137,04	3 679,24	323,6	1 207,54	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 890,64	1 954,86	103,4	2 017,26	106,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	783,64	818,12	104,4	841,63	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	47,97	49,23	102,6	50,94	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 059,03	1 087,51	102,7	1 124,69	106,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс.руб.	15 619,68	30 943,74	198,1	14 312,04	91,6	14 363,10	100,4	14 413,23	100,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	14 530,68	15 729,32	108,2	13 186,04	90,7	13 186,04	100,0	13 186,04	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	764,13	797,75	104,4	820,68	107,4	859,59	104,7	897,80	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	238,38	248,87	104,4	256,02	107,4	268,16	104,7	280,08	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	39,28	39,28	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	47,21	49,30	104,4	49,30	104,4	49,30	100,0	49,30	100,0
40	НВВ	тыс.руб.	118 105,87	129 106,53	109,3	121 659,99	103,0	124 986,54	102,7	128 844,74	103,1
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	5 210,73	9 295,12	178,4	5 341,00	102,5	5 459,51	102,2	5 580,25	102,2
40.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	112 895,14	119 811,41	106,1	116 318,99	103,0	119 527,03	102,8	123 264,49	103,1
	Тарифы	руб./Гкал	917,38	1 089,45	118,8%	944,99	103,0%	970,83	102,7%	1 000,80	103,1%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Принято ГКРТТ					
				Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2016		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
				Год	Отклонение к 2015 г. период у (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (средне годовые), %	Год	Отклонение к 2017 г. (средне годовые), %
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	915,14	919,63	100,0%	919,63	100,0%	970,35	100,0%	971,31	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	919,63	1 259,26	136,9%	970,35	105,5%	971,31	100,1%	1 030,29	106,1%
	Тарифы среднегодовые (горячая вода)	руб./Гкал	809,48	850,37	105,1%	829,72	102,5%	848,13	102,2%	866,89	102,2%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	807,50	811,46	100,0%	811,46	100,0%	847,98	100,0%	848,29	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	811,46	889,27	109,6%	847,98	104,5%	848,29	100,0%	885,49	104,4%
	Тарифы среднегодовые (от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см)	руб./Гкал	923,06	1113,74	120,7%	951,06	103,0%	977,29	102,8%	1007,85	103,1%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	920,81	930,62	100,6%	925,32	100,0%	976,79	100,0%	977,78	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	925,32	1296,86	139,4%	976,79	105,6%	977,78	100,1%	1037,91	106,1%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 95 817,16 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 89 448,72 тыс. руб.

Объем газа принят в размере 18 236,82 тыс.куб.м (удельный расход газа по предложению организации). Среднегодовая цена газа для 3 группы потребления на 2016г. принята в размере 4 904,84 руб./тыс.куб.м (без НДС).

2. Расходы электроэнергии на технологические цели определены в сумме 5 697,65 тыс. руб.

Объем электроэнергии принят в количестве 2 141,54 тыс. кВт*ч (удельный расход электроэнергии по предложению организации) по средневзвешенному тарифу (ВН), в размере 2,66 руб./ кВтч.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 670,80 тыс. руб.

Объем воды принят по предложению организации в размере 78,38 тыс.куб.м. Цена воды принята по тарифам филиала ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес».

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 11 530,79 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 1 835,64 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на хим. реагенты приняты в сумме 1 131,54 тыс. руб. по факту 2014 года с индексацией;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 704,09 тыс.руб.

Объем стоков принят по предложению организации в размере 55 тыс. куб.м. Цена принята по тарифам МУП «Водоканал».

2. Расходы на оплату труда производственных рабочих приняты по предложению организации в сумме 2 697,82 тыс. руб. на уровне 2015г., с учетом индексации.

Численность операторов 8 шт.ед, среднемесячная заработная плата 28 102,33 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 4 980,06 тыс. руб., в т.ч.:

- ФОТ ремонтного персонала принят на уровне 2015г., с учетом индексации в сумме 2 057,42 тыс.руб., численность ремонтного персонала - 7 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 24 493,08 руб.;

- отчисления на социальные нужды от ФОТ – 625,87 тыс.руб. (30,42%);

- материалы для текущего ремонта – 1089,24 тыс.руб., приняты на уровне 2015г., с учетом индексации;

- услуги сторонних организаций по ремонту котельного оборудования, тепловых сетей и паропроводов приняты на сумму представленных документов с учетом индексации в сумме 1 207,54 тыс. руб. (учтены ремонт кабельных линий, ремонтные работы в котельной, ремонт котлов).

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 2 017,26 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 841,63 тыс.руб. на уровне 2015г., с учетом индексации. Принято 2 шт.ед. цехового персонала, среднемесячная заработная плата – 35 067,89 руб.;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 50,94 тыс.руб. на уровне 2015г. с индексацией;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне 2015г. с индексацией в сумме 1 124,69 тыс.руб., в т.ч.:

тех. обслуживание КИПиА, электрооборудования	308,11
тех. обслуживание газового хозяйства	74,60
тех. обслуживание дымовых труб	19,07
поверка средств измерений	66,73
работы по химической промывке теплообменников и промывке внутренних поверхностей нагрева котлоагрегата	170,79
экспертиза промышленной безопасности, проведение технического освидетельствования	35,33
обучение персонала	45,78
режимно-наладочные работы котлов HD	297,17
канцтовары	12,18
услуги связи	8,22
хоз. материалы	86,71

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 14 312,04 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты в сумме 13 186,04 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,42% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 820,68 тыс. руб.;

- цехового персонала в сумме 256,02 тыс. руб.;

3. Средства на страхование котельной приняты в сумме 49,30 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 121 659,99 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	89448,72	91689,36	102,5	94440,04	103,0
2	Расходы на электроэнергию	5697,65	6153,46	108,0	6639,58	107,9
3	Расходы на холодную воду	670,80	703,04	104,8	737,46	104,9
4	ИТОГО	95 817,16	98 545,86	102,8	101 817,08	103,3

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

Параметры расчета расходов	Единица	Долгосрочный период

	измерения	регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	11530,79	12077,58	12614,42
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.	11530,79	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надёжности и энергетической эффективности				
3	Уровень надёжности 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	153,9	153,9	153,9
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	2,17	2,17	2,17
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	5 149,7	5 149,7	5 149,7

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	95 817,16	98 545,86	101 817,08
2	Операционные (подконтрольные) расходы	11 530,79	12 077,58	12 614,42
3	Неподконтрольные расходы	14 312,04	14 363,10	14 413,23
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	121 659,99	124 986,54	128 844,74

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 ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес» в г.Казань потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

2016 год:

тепловая энергия в горячей воде:

с 1 января по 30 июня 2016г. – 811,46 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016г. - – 847,98 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодю 2016 года;

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см²

с 1 января по 30 июня 2016г. – 925,32 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016г. – 976,79 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,6% к I полугодю 2016 года.

2017 год

тепловая энергия в горячей воде:

с 1 января по 30 июня 2017г. - 847,98 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017г. - – 848,29 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне к I полугодия 2017 г.;

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см²

с 1 января по 30 июня 2017г. – 976,79 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017г. – 977,78 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,1% к I полугодю 2017 г.

2018 год

тепловая энергия в горячей воде

с 1 января по 30 июня 2018г. – 848,29 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018г. -885,49 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодю 2018 г.;

пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/ см²

с 1 января по 30 июня 2018г. – 977,78 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018г. – 1037,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,1% к I полугодю 2018 года.

10 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 утверждение постановления 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:

16.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

16.2. 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

17. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2014 № 5-25/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2015-2017 годы».

ОАО «Новокинерское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства», Арский муниципальный район

Постановлением Госкомитета от 28.11.2014 №5-25/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям ОАО «Новокинерское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее – ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ»), в следующих размерах (без учета НДС):

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015	1347,32	100,0	1444,56	107,2
2016	1444,56	100,0	1471,46	101,9
2017	1471,46	100,0	1576,67	107,1

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере

теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2015-2017 годы применен метод индексации установленных тарифов.

ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» расположено по адресу Республика Татарстан, Арский район, с.Новый Кинер, ул.Советская д. 30, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – заместитель генерального директора Латыпов Раис Харисович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 3 котельные, которые числятся на балансе предприятия.

Протяженность тепловых сетей составляет 1091 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 2015-2017 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 3124,6 Гкал,
- собственные нужды котельных – 71,0 Гкал (2,3%);
- потери тепловой энергии – 70,0 Гкал (2,2%);
- полезный отпуск – 2980,0 Гкал (95,5%), в т.ч.:
- бюджетные потребители – 2980,0 Гкал (100%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п.п.	Показатели	2014 год (утв.)	2014 год (факт)	2015год (принято ГКРТТ)	2016год	2017год
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	3 124,60	3 188,00	3 120,0	3 120,0	3 120,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	71,00	70,00	71,0	71,0	71,0
3	Потери (Гкал)	73,60	70,00	70,0	70,0	70,0
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	2 980,00	3 048,00	2 980,0	2 980,0	2 980,0

4.1	бюджетные потребители	2 980,0	3 048,00	2 980,0	2 980,0	2 980,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2015-2017гг.:

1 полугодие – 1 788,00 Гкал;

2 полугодие – 1 192,00 Гкал.

Письмом от 06.04.2015 № 117 ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2014 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы, организация отразила убыток в сумме 1100,99 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Основная и дополнительная оплате труда производственных рабочих с учетом отчислений на социальные нужды – 186,6 тыс. руб.,

Фонд оплаты труда АУП с учетом отчислений на социальные нужды – 212,9 тыс. руб.,

Амортизация производственного оборудования – 608,8 тыс. руб.,

Налог на имущество – 116,0 тыс. руб.

ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ» 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.

В соответствии с 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 (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2016 -2017 годы.

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ», с календарной разбивкой долгосрочного периода регулирования (на 2015 - 2016 годы) представлены в таблице 25.

Таблица 25

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ОАО «Новокинерское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Базовый период - 2015 год	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (от 28.11.2014 № 5-25/тэ)		Период регулирования			
				Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Утверждено органом регулирования на 2016 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования на 2017 год (корректировка)	
						Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да	
2	Выработано	Гкал	3 121,00	3 121,00	100,0	3 121,00	100,0	3 121,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	71,00	71,00	100,0	71,00	100,0	71,00	100,0
5	Потери	Гкал	70,00	70,00	100,0	70,00	100,0	70,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 980,00	2 980,00	100,0	2 980,00	100,0	2 980,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 980,00	2 980,00	100,0	2 980,00	100,0	2 980,00	100,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	2 980,00	2 980,00	100,0	2 980,00	100,0	2 980,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	2 200,07	2 354,14	107,0	2 300,61	104,6	2 370,11	103,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 933,62	2 062,50	106,7	2 034,21	105,2	2 083,13	102,4
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 933,62	2 062,50	106,7	2 034,21	105,2	2 083,13	102,4
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	413,30	413,30	100,0	413,30	100,0	413,30	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 678,50	4 990,32	106,7	4 921,87	105,2	5 040,23	102,4
8	Электроэнергия	тыс.руб.	245,62	269,20	109,6	245,98	100,1	265,66	108,0
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	245,62	269,20	109,6	245,98	100,1	265,66	108,0
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	51,53	51,53	100,0	51,53	100,0	51,53	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,77	5,22	109,6	4,77	100,1	5,16	108,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	20,82	22,44	107,8	20,43	98,1	21,32	104,4
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,70	0,70	100,0	0,70	100,0	0,70	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	29,75	32,06	107,8	29,18	98,1	30,46	104,4
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,044		1,074		1,058	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000		1,000		1,000	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			3,100		3,100		3,100	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750		0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 545,05	1 596,91	103,4	1 642,79	106,3	1 720,69	104,7
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	385,80	385,80	100,0	414,13	107,3	429,94	103,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	33,39	33,39	100,0	33,39	100,0	33,39	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	223,54	223,54	100,0	237,68	106,3	248,96	104,7

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Базовый период - 2015 год	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (от 28.11.2014 № 5-25/тэ)		Период регулирования			
						Утверждено органом регулирования на 2016 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования на 2017 год (корректировка)	
				Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016 г. (среднегодовые), %
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	89,88	89,88	100,0	95,56	106,3	100,09	104,7
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	6,70	0,0	6,70	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	36,00	36,00	100,0	36,00	100,0	36,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	3,00	3,00	100,2	4,80	160,3	4,80	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,00	3,00	100,2	4,80	160,3	4,80	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	4 130,93	4 336,85	105,0	4 357,54	105,5	4 520,74	103,7
40	НВВ	тыс.руб.	4 130,93	4 336,85	105,0	4 357,54	105,5	4 520,74	103,7
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1386,22	1455,32	105,0%	1462,26	100,5%	1517,03	103,7%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1347,32	1444,56	100,0%	1444,56	100,0%	1488,81	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1444,56	1471,45	101,9%	1488,81	103,1%	1559,35	104,7%

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		2016 год	Скорректированные значения 2016 год	откл. ст.4/ст. 3, %	2017 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.7/ст. 6, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	2062,50	2034,21	98,6	2159,76	2083,13	96,45
2	Расходы на электроэнергию	269,20	245,98	91,4	292,88	265,66	90,71
3	Расходы на холодную воду	22,44	20,43	91,0	22,99	21,32	92,74
4	ИТОГО	2354,14	2300,61	97,7	2475,63	2370,11	95,74

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 2 034,21 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 1,4%. Объем газа принят по предложению организации в количестве 413,30 тыс.куб.м.

Среднегодовая цена газа принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа на 2016 год, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с 5,6 группами потребителей в размере 4921,87 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 245,98 тыс. рублей. Снижение к ранее принятому уровню на 2016 год составило 8,6%.

Объем электроэнергии принят в количестве 51,53 тыс. кВтч. Средневзвешенная цена принята в размере 4,77руб./ кВтч (1 ценовая категория, НН) (без учета НДС).

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 20,43 тыс. руб. Снижение к ранее принятому уровню на 2016 год составило 9,0%.

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 0,7 тыс.м3. Цена воды принята по тарифам ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ».

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития на 2016-2017 годы и приняты:

на 2016 год - в сумме 1 642,79 тыс. руб.,

на 2017 год - в сумме 1 720,69 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 414,13 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 33,39 тыс. руб. по предложению организации.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 333,25 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 237,68 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 95,56 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по факту 2014 года в сумме 6,7 тыс. руб.

4. Средства на страхование приняты в сумме 36,0 тыс. руб. согласно представленным документам.

5. Транспортный налог принят в размере 4,8 тыс. руб.

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

- базовый уровень операционных расходов, величина операционных расходов;

- индекс эффективности операционных расходов (принят 1%) в соответствии с Методическими указаниями;

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2015 год	2016 год	2017 год
Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения					
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1545,06	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
Параметры надёжности и энергетической эффективности теплоснабжения					
3	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	Ед.	0	0	0
4	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	153,12	153,12	153,12
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	кг у.т./м ²	0,69	0,69	0,69
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал	70,00	70,00	70,00

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) для ОАО «Новокинерское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» на 2016 – 2017 годы составит:

на 2016 год – в сумме 4 357,54 тыс. руб.

на 2017 год – в сумме 4 520,74 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1444,56 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1488,81 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодю 2016 года.

На 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1488,81 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1559,35 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,7% к I полугодю 2017 года.

МУП «Атнинское ЖКХ», Атнинский муниципальный район

Постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 5-25/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям МУП «Атнинское ЖКХ», в следующих размерах (без учета НДС):

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2015	1659,77	100,0	1824,45	109,9
2016	1777,77	97,4	1824,45	102,6
2017	1824,45	100,0	1899,71	104,1

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2015-2017 годы применен метод индексации установленных тарифов.

МУП «Атнинское ЖКХ» расположено по адресу: Атнинский муниципальный район, с. Б. Атня, ул. Советская, д. 42.

Руководитель организации – директор Сафаров Рамил Рафаэлович. Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, обслуживаемая на праве хозяйственного ведения муниципальным имуществом по договору от 01.01.2011 № 19-007-0001 с палатой имущественных и земельных отношений Атнинского муниципального района.

Протяженность тепловых сетей составляет 36 м в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельной 89%, КПД котлов 91%.

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 2015-2017 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 486,0 Гкал,
- потери тепловой энергии – 16,0 Гкал (3,3%);
- полезный отпуск – 470,0 Гкал (96,7%), в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям – 470,0 Гкал (100%) – детский сад, с. Б. Аtnя.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2014 г. (утв.)	2014 г. (факт)	2015 г. (принято ГКРТТ)	2016 г.	2017 г.
1	Выработка т/э	486,0	483,0	486,0	486,0	486,0
2	Потери	16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
3	Полезный отпуск, в т. ч. :	470,0	467,0	470,0	470,0	470,0
3.1	бюджетные потребители	470,0	467,0	470,0	470,0	470,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2015-2017 гг.:

1 полугодие – 272,0 Гкал;

2 полугодие – 198,0 Гкал.

Письмом от 22.04.2015 № 37 МУП «Атнинское ЖКХ» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2014 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2014 год организаций получена прибыль 25 тыс. руб., используемая на поощрение (16 тыс.руб.), оплату сверхнормативных выбросов загрязняющих веществ (2 тыс.руб.), налог на прибыль (5 тыс.руб.), другие налоги (2 тыс.руб.).

МУП «Атнинское ЖКХ» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год.

В соответствии с 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 (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, одобренного на заседании Правительства

Российской Федерации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2016 -2017 годы.

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Атнинское ЖКХ» долгосрочного периода регулирования (на 2016 – 2017 годы) представлены в таблице 26.

Таблица 26

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей
тепловой энергии МУП «Атнинское ЖКХ» (долгосрочный период регулирования)**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Долгосрочный период регулирования						
			Базовый период 2015 год	2016 год		Корректировка 2016 год		Корректировка 2017 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	плательщик НДС	да, нет	да	да		да		да	
2	Выработано	Гкал	486,00	486,00	100,0	486,00	100,0	486,00	100,0
5	Потери	Гкал	16,00	16,00	100,0	16,00	100,0	16,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	470,00	470,00	100,0	470,00	100,0	470,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	470,00	470,00	100,00	470,00	100,0	470,00	100,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	470,00	470,00	100,0	470,00	100,0	470,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	274,45	292,64	106,6	294,43	107,3	301,60	102,4
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	273,12	291,21	106,6	293,21	107,4	300,32	102,4
7.1	Газ природный	тыс.руб.	273,12	291,21	106,6	293,21	107,4	300,32	102,4
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	55,55	55,55	100,0	55,55	100,0	55,55	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 916,45	5 242,22	106,6	5 278,25	107,4	5 406,31	102,4
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,33	1,43	107,9	1,22	91,9	1,28	104,8
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,03	0,03	100,3	0,03	100,3	0,03	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	38,69	41,61	107,5	35,45	91,6	37,14	104,8
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,044		1,074		1,058	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000		1,000		1,000	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750		0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	414,45	428,36	103,4	440,67	106,3	461,56	104,7
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Долгосрчный период регулирования						
			Базовый период 2015 год	2016 год		Корректировка 2016 год		Корректировка 2017 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	206,82						
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	17,22						
19.1	материалы	тыс.руб.	17,22						
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	33,99						
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	33,99						
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	156,42						
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	119,64						
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	36,78						
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	123,80	123,79	100,0	133,49	107,8	138,51	103,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,60	0,60	100,0	0,60	100,0	0,60	100,0
25	Амортизация (общехоз. Оборудование)	тыс.руб.	3,61	3,61	100,0	6,00	166,2	6,00	100,0
26	Отчисления на соц. Нужды с оплаты производ. Рабочих	тыс.руб.	62,46	62,46	100,0	67,08	107,4	70,26	104,7
28	Отчисления на соц.нужды (АУП)	тыс.руб.	36,13	36,12	100,0	38,80	107,4	40,65	104,7
33	Средства на страхование	тыс.руб.	20,00	20,00	100,0	20,00	100,0	20,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	1,00	1,00	100,0	1,00	100,0	1,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	812,70	844,78	103,9	868,58	106,9	901,67	103,8
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	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
40	НВВ	тыс.руб.	812,70	844,78	103,9	868,58	106,9	901,67	103,8
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 729,14	1 797,41	103,9	1 848,04	106,9	1 918,45	103,8
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 659,77	1 777,77	97,4	1 824,45	100,0	1 880,46	100,0
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 824,45	1 824,45	102,6	1 880,46	103,1	1 970,64	104,8

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	2016 год	Скорректированные значения 2016 год	откл. ст.4/ст.3, %	2017 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.7/ст.6, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	291,21	293,21	100,7	304,82	300,32	98,52
2	Расходы на электроэнергию	0,0	0,0	100,0	0,0	0,0	100,0
3	Расходы на холодную воду	1,43	1,22	85,2	1,47	1,28	87,07
4	ИТОГО	292,64	294,43	100,6	306,28	301,60	98,47

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 293,21 тыс. руб. с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 100,7%.

Объем газа принят в количестве 55,55 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 5278,25 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на энергию организацией не заявлены.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 1,22 тыс. руб., со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год - 91,9%.

Объем воды принят в количестве 34 куб.м. Цена воды принята по тарифам МУП «Атнинское ЖКХ».

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2016 год - в сумме 440,67 тыс. руб.,

на 2017 год - в сумме 461,56 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 133,49 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 6,60 тыс. руб.:

- амортизация производственного оборудования – 600 руб. принята по предложению организации;

- амортизация общехозяйственного имущества – 6,0 тыс.руб. принята в доле, приходящейся на теплоснабжение.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 105,89 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 67,08 тыс. руб.;

- административно-управленческого персонала в сумме 38,80 тыс. руб.

3. Средства на страхование приняты в сумме 20,0 тыс. руб. согласно представленным документам.

4. Транспортный налог принят в размере 1,0 тыс. руб.

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

- базовый уровень операционных расходов, величина операционных расходов;

- индекс эффективности операционных расходов (принят 1%) в соответствии с Методическими указаниями;

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2015 год	2016 год	2017 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	414,45	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Параметры надёжности и энергетической эффективности теплоснабжения				
4	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
5	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
6	Показатели энергетической эффективности				
6.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	129,16	129,16	129,16
6.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	7,8	7,8	7,8
6.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	16,0	16,0	16,0

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) для МУП «Атнинское ЖКХ» на 2016 - 2017 годы составит:

на 2016 год - в сумме 868,58 тыс. руб.

на 2017 год - в сумме 901,67 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1824,45 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1880,46 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1880,46 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1970,64 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,8% к I полугодию 2017 года.

ООО «ВодоТехноСервис», Кукморский муниципальный район

Постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 5-25/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям ООО «ВодоТехноСервис», в следующих размерах (с учетом НДС):

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015	1 897,98	100,0	1 968,39	103,7
2016	1 968,39	100,0	2 097,07	106,5
2017	2 097,07	100,0	2 115,38	100,9

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2015-2017 годы применен метод индексации установленных тарифов.

ООО «ВодоТехноСервис» расположено по адресу п. Кукмор, ул. Ленина, д.148, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – директор Хуснутдинов Шамил Нурисламович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником тепловой энергии организации ООО «ВодоТехноСервис» являются 49 котельных:

- 2 котельные (РТ, Кукморский район, пгт. Кукмор: ул. Ленина, д.148, ул. Майская, д.4а) приобретены организацией по договору купли-продажи имущества от 22.07.2014 б-н с ООО «Кукморские Тепловые Сети»;

- 42 котельные – по концессионным соглашениям от 31 декабря 2014 года №№1-41,43 с Палатой имущественных и земельных отношений Кукморского муниципального района;

- 5 котельных – по договору аренды от 01 октября 2015 года б-н с Исполнительным комитетом Кукморского муниципального района.

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2015 г. учтено 44 котельных.

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 Кукморского поселкового Исполнительного комитета от 27.08.2014 № 19 утверждена схема теплоснабжения пгт. Кукмор Кукморского муниципального района. Теплоснабжающая организация ООО «ВодоТехноСервис» в данной схеме не описана, зона действия не определена.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения по иным сельским поселениям, в которых ООО «ВодоТехноСервис» оказывает услугу теплоснабжения, в Госкомитет не представлены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2017 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 31 646,72 Гкал, в т.ч.:
- собственные нужды котельной – 283,91 Гкал (0,9%),
- потери тепловой энергии – 2 248,70 Гкал (7,1%),
- полезный отпуск – 29 114,11 Гкал (92%),

в т.ч. реализуется:

- бюджетным потребителям – 28 614,55 Гкал (98,3%).
- прочим потребителям – 499,56 Гкал (1,7%);

Рост полезного отпуска на 2016-2017 гг. обусловлен увеличением количества котельных и запитанных от них потребителей.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014 год (принято ГКРТТ)	2014 год (факт)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год	2017 год
1	2	3	4	5	6	7
1	Выработка тепловой энергии,	25 354,00	30 408,00	26 059,83	31 646,72	31 646,72
2	собственные нужды котельных	208,00	208,00	283,91	283,91	283,91
3	Потери	2 286,00	2 115,00	2 248,70	2 248,70	2 248,70
4	Полезный отпуск, в том числе:	22 860,00	28 085,00	23 527,22	29 114,11	29 114,11
4.1	бюджетные	22 860,00	27 763,00	23 090,37	28 614,55	28 614,55

	потребители					
4.2	прочие потребители	0,0	322,00	436,85	499,56	499,56

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016-2017гг.:

1 полугодие – 16 084,36 Гкал;

2 полугодие – 13 029,75 Гкал.

Письмом от 14.04.2015 № 96 ООО «ВодоТехноСервис» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2014 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год, согласно «Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии», доход от реализации тепловой энергии по данным организации составил 51 882,62 тыс. руб., что выше плановой на 8494,8 тыс. руб. в связи с увеличением количества эксплуатируемых котельных и увеличением полезного отпуска потребителям на 5225,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения по данным организации получена прибыль в сумме 1509,17 тыс. руб.

Согласно результатам плановой документарной проверки обоснованности расходов, учтенных при формировании тарифов на тепловую энергию в 2014 году, фактическая себестоимость составила в сумме 52 848,45 тыс. руб. Расчетная прибыль организации по итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения составила 543,33 тыс. руб.

ООО «ВодоТехноСервис» 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.

В соответствии с 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 (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2016-2017 г.г. ООО «ВодоТехноСервис».

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «ВодоТехноСервис», на 2015 - 2016 годы представлены в таблице 27.

**Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
(корректировка долгосрочного периода регулирования)**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период - 2015 год	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (от 28.11.2014 № 5-25/тэ)		Предложение организации на 2016 год (корректировка)		Период регулирования			
				Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (корректировка)		Утверждено ГКРТТ на 2017 год (корректировка)	
								Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклоне ние к 2016 г. (ср.годо вые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	нет	нет		нет		нет		нет	
2	Выработано	Гкал	26 059,83	26 059,83	100,0	31 646,72	121,4	31 646,72	121,4	31 646,72	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	283,91	283,91	100,0	283,91	100,0	283,91	100,0	283,91	100,0
5	Потери	Гкал	2 248,70	2 248,70	100,0	2 248,70	100,0	2 248,70	100,0	2 248,70	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	23 527,22	23 527,22	100,0	29 114,11	123,7	29 114,11	123,7	29 114,11	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	23 527,22	23 527,22	100,0	29 114,11	123,7	29 114,11	123,7	29 114,11	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	23 090,37	23 090,37	100,0	28 614,55	123,9	28 614,55	123,9	28 614,55	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	436,85	436,85	100,0	499,56	114,4	499,56	114,4	499,56	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	25 250,29	26 901,32	106,5	31 824,48	126,0	33 065,10	130,9	34 166,60	103,3
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	21 235,83	22 505,16	106,0	27 404,08	129,0	27 671,16	130,3	28 349,11	102,5
7.1	Газ природный	тыс.руб.	21 235,83	22 505,16	106,0	27 404,08	129,0	27 671,16	130,3	28 349,11	102,5
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3 710,92	3 687,92	99,4	4 506,49	121,4	4 506,49	121,4	4 506,49	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 722,52	6 102,40	106,6	6 081,03	106,3	6 140,29	107,3	6 290,73	102,5
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 826,56	4 193,91	109,6	4 193,91	109,6	5 147,20	134,5	5 558,97	108,0
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 826,56	4 193,91	109,6	4 193,91	109,6	5 147,20	134,5	5 558,97	108,0
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	673,25	673,25	100,0	673,25	100,0	833,12	123,7	833,12	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,68	6,23	109,6	6,23	109,6	6,18	108,7	6,67	108,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	187,91	202,26	107,6	226,49	120,5	246,73	131,3	258,51	104,8
9.1.	объем воды	тыс.м3	7,42	7,01	94,4	8,30	111,9	9,18	123,7	9,18	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	25,33	28,87	114,0	27,29	107,7	26,88	106,1	28,16	104,8
11	Индекс потребительских цен на			1,044		1,044		1,074		1,058	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период - 2015 год	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (от 28.11.2014 № 5-25/тэ)		Предложение организации на 2016 год (корректировка)		Период регулирования			
				Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (корректировка)		Утверждено ГКРТТ на 2017 год (корректировка)	
								Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклоне ние к 2016 г. (ср.годо вые), %
	расчетный период регулирования (ИПЦ)										
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000		1,000		1,000		1,000	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			24,500		27,682		27,682		27,682	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750		0,750		0,750		0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	17 045,17	17 617,21	103,4	17 617,21	103,4	19 814,75	116,2	20 754,37	104,7
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 043,31	3 043,32	100,0	2 924,92	96,1	3 007,91	98,8	3 109,63	103,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	59,84	59,84	100,0	220,11	367,9	220,11	367,9	220,11	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	7,80	7,80	100,0	7,80	100,0	7,80	100,0	7,80	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	13,82	13,82	100,0	13,82	100,0	13,82	100,0	13,82	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 536,57	1 536,56	100,0	1 588,13	103,4	1 650,27	107,4	1 728,52	104,7
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	229,57	229,56	100,0	237,27	103,4	246,55	107,4	258,24	104,7
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	231,15	231,16	100,0	238,91	103,4	248,27	107,4	260,04	104,7
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	600,00	600,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	12,00	12,00	100,0	12,00	100,0	12,00	100,0	12,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	18,88	18,88	100,0	18,88	100,0	21,10	111,8	21,10	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги	тыс.руб.	333,70	333,70	100,0	588,00	176,2	588,00	176,2	588,00	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период - 2015 год	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (от 28.11.2014 № 5-25/тэ)		Предложение организации на 2016 год (корректировка)		Период регулирования			
				Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Утверждено ГКРТТ на 2016 год (корректировка)		Утверждено ГКРТТ на 2017 год (корректировка)	
								Год	Отклоне ние к 2015 г. (ср.годо вые), %	Год	Отклоне ние к 2016 г. (ср.годо вые), %
	и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:										
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	18,00	0,0	18,00	0,0	18,00	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	333,70	333,70	100,0	570,00	170,8	570,00	170,8	570,00	100,0
38	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	6 865,00	0,0	2464,75	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	45 338,78	47 561,85	104,9	59231,41	130,6	58 352,5	128,7	58 030,59	99,4
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1927,08	2021,57	104,9%	2034,46	128,7%	2 004,27	104,0%	1993,21	99,4%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1897,98	1968,39	100,0%	1968,39	100,0%	1968,39	100,0%	1993,21	97,3%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1968,39	2097,07	106,5%	2116,02	107,5%	2048,56	104,1%	1993,21	100,0%

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме 27 671,16 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год 122,9%.

Объем газа 4506,49 тыс.куб.м принят с учетом увеличения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Котельные относятся к V, VI группам потребителей. Средневзвешенная цена газа на 2016г. принята в размере 6140,29 руб./тыс.м³ (с НДС) с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

2. Расходы электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 5 147,20 тыс. руб., ростом к уровню на 2016 года 122,7%.

Объем электрической энергии принят в количестве 833,12 тыс. кВт.ч с учетом увеличения полезного отпуска потребителям в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Средневзвешенный одноставочный тариф (1 ценовая категория, НН) учтен в размере 6,18 руб./кВтч, с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 246,73 тыс. руб. по тарифам ООО «ВодоТехноСервис» с учетом индексации с 1 июля 2016 года, с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год 122,0%.

Объем воды на технологические нужды принят в размере 9,18 тыс.куб.м с учетом увеличения полезного отпуска потребителям в соответствии с п. 56 Методических указаний.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		2016 год	Скорректированные значения 2016 год	откл. ст.4/ст. 3,%	2017 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.7/ст. 6,%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	22505,16	27671,16	123,0	23511,85	28349,11	120,57
2	Расходы на электроэнергию	4193,91	5147,20	122,7	4562,97	5558,97	121,83
3	Расходы на холодную воду	202,26	246,73	122,0	207,18	258,51	124,78
4	ИТОГО	26901,32	33065,10	122,9	28282,00	34166,60	120,81

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и с учетом увеличения установленной тепловой мощности источника с 24,50 Гкал/час до 27,68 Гкал/час и приняты:

на 2016 год - в сумме 19 814,75 тыс. руб. (с учетом фактического изменения индекса активов по факту к ранее принятому на 2016 год – ИКА^Ф = 0,13);

на 2017 год - в сумме 20 754,37 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 3 007,91 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты согласно представленной амортизационной ведомости, в том числе:

- производственного оборудования приняты в сумме 220,11 тыс. руб.;
- общецехового оборудования - 7,80 тыс. руб.;
- общехозяйственного - 13,81 тыс. руб.

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

- производственного персонала в сумме 1 650,27 тыс. руб.
- цехового персонала - 246,55 тыс. руб.
- АУП - 248,27 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята по предложению организации в сумме 12,0 тыс. руб.

4. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 21,10 тыс. руб.

5. Транспортный налог принят по предложению организации в сумме 18,0 тыс. руб.

6. Налог при упрощенной системе налогообложения учтен в сумме 570,0 тыс. руб.

7. Приняты недополученные по независящим причинам расходы в сумме 2 464,75 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы в сумме 433,06 тыс. руб. с учетом фактически сложившейся цены по топливу по счетам-фактурам за 2014 год;
- расходы в сумме 2031,69 тыс.руб. ФОТ операторов котельных с учетом отчислений на социальные нужды в связи с увеличением количества котельных (на 5 ед.). Среднемесячная заработная 13003,67 тыс.руб. (15 шт.ед., на 8 мес. отопительного периода).

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

- базовый уровень операционных расходов, величина операционных расходов;
- индекс эффективности операционных расходов (принят 1%) в соответствии с Методическими указаниями.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2015 год	2016 год	2017 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	17045,17	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Параметры надёжности и энергетической эффективности теплоснабжения				
3	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в	ед.	0	0	0

	результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.				
4	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	162,68	162,68	162,68
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м ²	3,22	3,22	3,22
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	2248,70	2248,70	2248,70

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2016 - 2017 годы составит:

НВВ на производство и передачу тепловой энергии на 2016 год - в сумме 58 352,50 тыс. руб.

НВВ на производство и передачу тепловой энергии на 2017 год - в сумме 58 030,59 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 968,39 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 2 048,56 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,1% к I полугодью 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1 993,21 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 2,7% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 993,21 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне I полугодия 2017 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».

10 ноября 2015 г. вопрос «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2014 № 5-25/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),

поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2015-2017 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 «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2014 № 5-25/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2015-2017 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

17.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.11.2014 № 5-25/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2015-2017 годы» следующее изменение:

приложение 1 к постановлению изложить в новой редакции согласно приложению 12 к настоящему постановлению.

18. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.06.2015 № 5-4/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ЗАО «Кулонэнергомаш» потребителям, на 2015 год».

При подготовке постановления Госкомитета от 08.06.2015 № 5-4/тэ была допущена техническая ошибка. Конечная цена для потребителя была указана верно.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменения в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.06.2015 № 5-4/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ЗАО «Кулонэнергомаш» потребителям, на 2015 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

18.1. Внести в постановление Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 08.06.2015 № 5-4/тэ «Об установлении тарифов на

тепловую энергию (мощность), поставляемую ЗАО «Кулонэнергомаш» потребителям, на 2015 год» следующее изменение:

подпункт 1.1 пункта 1 приложения изложить в следующей редакции:

1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Однотарифный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1235,34	-	-	-	-	-

19. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2016 - 2018 годы».

Тариф на водоотведение ООО «Водоканалсервис» Агрызского 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 «Водоканалсервис» об установлении тарифа на водоотведение 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 № 26/14, 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 «Водоканалсервис» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Водоканалсервис» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям г.Агрыз Агрызского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На обслуживании предприятия находятся 2 канализационные насосные станции, 5 насосов марки СМ 100-65 (в том числе 3 насоса в резерве), канализационные сети протяженностью 24,44 км, в том числе: напорные сети – 6 км, безнапорные сети – 18,44 км. От потребителей через централизованную сеть водоотведения сточные воды поступают на КНС по ул. Лесопильная и ул. Вокзальная, далее на БОС по ул. Вокзальная.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Производительная мощность Биологических очистных сооружений – 10 тыс.куб.м в сутки. Эффективность очистки стоков составляет 92%.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/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	
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,36	25,45	104,5

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	636,167	629,513	636,167	636,167	636,167	100%	636,167	636,167
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	636,167	629,513	636,167	636,167	636,167	100%	636,167	636,167
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	74,384	83,486	77,480	83,486	83,486	107,75%	83,486	83,486
По группе потребителей «Население»	464,387	402,908	421,393	409,562	409,562	97,2%	409,562	409,562
	69,3	64,0	66,2	64,35%	64,35%	-	64,35%	64,35%
По группе потребителей «Прочие»	131,751	143,119	137,294	143,119	143,119	104,24%	143,119	143,119

Объем пропуска сточных вод на 2016 год принят по предложению организации, на 2017-2018 гг. объемы приняты на уровне 2016 года. Объем по прочим потребителям увеличился в связи с тем, что добавился новый абонент – ООО «СМП-184», к потребителям, финансируемым из бюджета, добавился абонент – Прокуратура Республики Татарстан.

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	14809,97	15251,45				
Утверждено			15841,61			
Прогноз организации				17175,60	17867,54	18421,50
Принято ГКРТТ				16511,79	16629,89	17450,25

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	17175,60	25,45	0	28,55	112%
2017	17867,54	28,09	98,4%	28,09	100%
2018	18421,50	28,09	0	29,82	106,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 15551,49 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 11042,60 тыс.руб., из них:

I. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 8347,17 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 355,85 тыс.руб:

– химические реагенты – 5,01 тыс.руб., принято на уровне фактических данных с учетом индекса-дефлятора. (отклонение от прогноза предприятия 257,61 тыс.руб.). Поставщиком химических реагентов является ООО «Химмаркет».

– горюче-смазочные материалы – 235,59 тыс.руб. (отклонение от прогноза предприятия -32,81тыс.руб.), приняты по предложению организации с учетом индекса-дефлятора.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 6169,21 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 5128,19 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +14,43 тыс.руб.);

– отчисления на социальные нужды (20,3%) – 1041,02 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 36 чел на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Машинист насосной установки	8	11,74	1126,93
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	5	14,89	893,59
Контролер	1	10,00	119,99
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Электрогазосварщик	1	11,76	141,18
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	5	11,74	704,52
Оператор на очистных сооружениях	4	11,74	563,46
Машинист компрессорных установок	4	10,41	499,54
Электромонтер по ремонту и обслуживанию БОС	1	13,59	163,03
Заведующая лабораторией	1	9,76	117,15
Лаборант микробиологического и хим.анализа	2	9,76	234,30
Оператор хлораторной	4	11,76	564,49
Итого	36	11,56	5128,19

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1937,36 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -65,61 тыс.руб.) По статьям затрат:

- заработная плата персонала и затраты на ремонт учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- коммунальные платежи приняты на основании договора № 565 от 12.01.2015 года;

- охрана труда, в т.ч. спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства приняты на основании договора № 30 от 22.04.2015 г., договора от 01.01.2015 г., договора № 202 от 24.01.2014 г. с дальнейшей пролонгацией.

- договорные услуги приняты на основании договора № 460 от 28.05.2015г.,

- прочие цеховые расходы: лабораторные исследования и реактивы учтены в соответствии с договором № 3101 от 16.12.2014г., вывоз ила с БОС по договору № 87 от 12.01.2015г., связь и интернет БОС по договору № 25 от 01.03.2013г. и № 16990068 от 01.08.2012г. с дальнейшей пролонгацией, разработка проекта ВСС по договору № 7 от 25.03.2015г., обучение сотрудников на основании договора № 21.07.15/2 от 02.02.2015г., содержание помещения БОС по договору на поставку хоз.товаров от 01.01.2015г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	935,34	965,57	103,24%
2	Отчисления на социальное страхование	189,87	196,01	103,24%
3	Амортизация ОС цехового назначения	5,05	5,05	100%
4	Затраты на ремонт цеховые	376,0	389,75	103,6%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
5	Коммунальные платежи (вывоз ТБО)	10,0	9,56	95,6%
6	Охрана труда, в т.ч. спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	145,46	135,56	93,2%
7	Договорные услуги (гидрометеорология)	22,0	20,16	91,6%
8	Прочие цеховые расходы, в т.ч.	318,71	282,26	88,56%
8.1	лабораторные исследования и реактивы	14,53	22,32	153,6%
8.2	вывоз ила с БОС	148,72	99,36	66,8%
8.3	связь и интернет БОС	42,25	37,09	87,8%
8.4	разработка проекта ВСС (временно согласованного сброса) ЭКОНП	18,0	17,23	95,7%
8.5	страх.авто,тех.осморт,трансп.услуги	21,04	21,04	100%
8.6	обучение сотрудников	2,16	28,0	1296,3%
8.7	Содержание помещений БОС (уголь, дрова, замки, лампы и пр.)	72,0	13,41	18,62%%
Итого		2002,97	1937,36	-65,61 96,7%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	2	15,98	383,55
Водитель	1	15,03	180,30
Машинист экскаватора	1	12,59	151,05
Тракторист Т-150, МТЗ-80	2	10,44	250,67
Итого	6	12,90	965,57

* 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 304,87 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 304,87 тыс.руб. приняты на уровне прогноза организации в соответствии с представленным сметным расчетом.

3. Административные расходы приняты в сумме 2598,44 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации -66,53 тыс.руб.). По статьям затрат:

- транспортные расходы приняты на основании договора № 22 от 01.01.2012г. с доп.соглашением от 01.01.2015г.;

- договорные услуги – информационное обслуживание – лицензионный договор № 0877-30/09-03 от 23.07.2009г., услуги ЕДДС – договор № 13 от 12.01.2015г., тех обслуживание – договор с ИП Потапова Л.З. от 12.01.2015г.;

- страхование имущества учтено на основании договора от 19.08.2015г.;

- в прочих услугах содержание диспетчерской службы учтено в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	1661,74	1658,09	99,8%
2	Отчисления на социальное страхование	337,33	336,59	99,8%
3	Транспортные расходы (ГСМ)	129,15	92,87	72%
4	Услуги банка	51,30	16,73	32,6%
5	Услуги связи	12,74	12,74	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	44,77	44,77	100%
7	Договорные услуги (информационное обслуживание, тех.осмотр, услуги ЕДДС)	61,01	59,46	97,4%
8	Страхование имущества	4,41	2,96	67,1%
9	Прочие, в т.ч.	362,51	374,55	103,3%
9.1	содержание диспетчерской службы	307,51	319,55	104%
9.2	офисная мебель, компьютер	55,0	55,0	100,0%
Итого		2664,97	2598,44	-66,53 97,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	29,15	349,84
Гл.бухгалтер	1	25,77	309,23
Экономист	1	22,69	272,24
Инженер	0,5	25,77	154,64
Бухгалтер по зарплате	0,3	12,33	44,39
Агент по снабжению	0,5	10,66	63,94
Заведующий складом	0,5	10,66	63,94
Секретарь	0,25	8,38	25,15
Инженер по охране труда	0,5	13,99	83,97
Юрист	0,5	13,99	83,97
Кассир	0,5	9,80	58,82
Инспектор ОК	0,5	12,33	73,98
Системный администратор	0,5	12,33	73,98
Итого	7,55	15,99	1658,09

Предприятие оказывает услуги водоотведения и занимается обслуживанием объектов внешнего благоустройства. Согласно учетной политике административные расходы распределяются пропорционально начисленного фонда оплаты труда работникам предприятия, доля административных расходов по водоотведению составляет 92%. Таким образом, административные расходы составили 2390,56 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 92%;

Прочие – 8%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4234,62 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 233,66 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 801,23 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 – 5,73 руб/кВт.ч;
- СН2 – 5,25 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 298,12 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 23,13 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 68,14 тыс.руб.;
- единый налог при УСН – 206,85 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 76,4%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 227,76 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Амортизация на 2016 год принята в сумме 960,30 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Капитальный ремонт канализационных сетей	Транспортировка и утилизация сточной жидкости	240,70
Покупка и установка в лабораторию	Очистка	72,00
Ремонт иловых площадок	Очистка	77,60
Ремонт лотков блока емкостей	Очистка	100,00
Реконструкция вторичных отстойников БОС	Очистка	215,00
Замена насоса СМ-150-125-31 на КНС 1	Перекачка	85,00
Замена деревянных оконных и дверных блоков на ПВХ	Очистка	80,00
Замена насоса на КНС 2 СД 250/22,5	Перекачка	90,00
Итого		960,30

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Водоканалсервис» 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.	11042,60	х	х
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

операционных расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	1,26	1,26	1,26

№ 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.	11042,60	11778,66	12237,73

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	15551,49	16626,33	17446,69
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	960,30	3,56	3,56
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	16511,79	16629,89	17450,25

Заключение

ООО «Водоканалсервис» (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	
	25,45	26,46	

ООО «Водоканалсервис» (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	
	26,14	26,14	

ООО «Водоканалсервис» (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	
	26,14	28,72	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Водоканалсервис» и руководством Агрызского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы ООО «Водоканалсервис»

№ 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 предыд ущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдуше му году	2018 год		2018 год	% роста к преды дущем у году
			Утверж дено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2017 год	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2018 год		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет	да	да			нет			нет				нет		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	Тыс. м3	670,52	629,51	93,88	318,08	318,08	636,17	101,06	636,17	636,17	636,17	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	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	670,52	629,51	93,88	318,08	318,08	636,17	101,06	636,17	636,17	636,17	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	464,39	402,91	86,76	210,70	210,70	421,39	104,59	409,56	409,56	409,56	204,78	204,78	409,56	97,19	204,78	204,78	409,56	100,00	204,78	204,78	409,56	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	74,38	83,49	112,24	38,74	38,74	77,48	92,81	83,49	83,49	83,49	41,74	41,74	83,49	107,75	41,74	41,74	83,49	100,00	41,74	41,74	83,49	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	131,75	143,12	108,63	68,65	68,65	137,29	95,93	143,12	143,12	143,12	71,56	71,56	143,12	104,24	71,56	71,56	143,12	100,00	71,56	71,56	143,12	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,08	0,07	89,83	0,04	0,04	0,08	101,06	0,07	0,07	0,04	0,04	0,04	0,07	100,00	0,04	0,04	0,07	100,00	0,04	0,04	0,07	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	15 828,38	15 251,45	96,36	7 676,88	8 023,42	15 700,30	102,48	16 980,56	17 668,21	18 217,79	7 998,90	8 322,59	16 321,49	104,42	8 219,79	8 219,79	16 439,59	100,72	8 220,07	9 039,88	17 259,95	104,99
4	Прием и транспортирование (перекладка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	5 290,13	5 352,21	101,17	2 533,91	2 682,60	5 216,51	97,22	5 604,05	5 581,10	6 096,72	2 702,22	2 880,06	5 582,28	107,29	2 746,27	2 746,27	5 492,55	98,39	2 939,07	2 877,21	5 816,29	105,89
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	4 446,42	4 252,71	95,64	2 146,85	2 276,58	4 423,43	103,70	4 579,50	4 518,76	4 995,07	2 222,20	2 370,27	4 592,47	104,14	2 223,08	2 223,08	4 446,16	96,81	2 403,36	2 309,89	4 713,25	106,01
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	666,50	602,27	90,36	337,82	367,89	705,71	114,95	747,37	812,49	882,69	315,47	342,91	658,38	95,10	355,52	355,52	711,05	108,00	369,03	398,19	767,22	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 867,81	1 928,60	103,25	964,17	1 028,77	1 992,94	103,34	2 023,02	2 110,01	2 200,74	1 032,07	1 108,44	2 140,50	107,40	1 132,33	1 132,33	2 264,65	105,80	1 162,63	1 226,58	2 389,21	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	565,95	390,84	69,06	195,73	208,84	404,57	103,52	410,67	428,33	446,75	209,51	225,01	434,52	107,40	229,86	229,86	459,72	105,80	351,11	133,89	485,01	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	402,70	407,76	101,26	201,35	201,35	402,70	98,76	402,70	1,96	1,96	201,35	201,35	402,70	100,00	0,98	0,98	1,96	0,49	0,98	0,98	1,96	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт	тыс.	124,00	53,31	42,99	40,76	42,76	83,52	156,67	87,19	229,11	496,00	42,28	44,91	87,19	104,39	46,34	46,34	92,68	106,30	47,67	50,48	98,15	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		% роста к предыдущему году	2017 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				2017 год	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2018 год		
	и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	руб.																							
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
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.	819,46	869,93	106,16	407,02	426,97	833,99	95,87	908,55	936,86	966,92	421,52	447,66	869,18	104,22	458,05	458,05	916,10	105,40	471,93	499,77	971,71	106,07	
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	843,71	1 099,50	130,32	387,06	406,02	793,08	72,13	1 024,55	1 062,35	1 101,65	480,03	509,79	989,81	124,81	523,19	523,19	1 046,38	105,72	535,71	567,32	1 103,03	105,41	
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	10 538,25	9 899,24	93,94	5 142,97	5 340,82	10 483,79	105,33	11 376,51	12 087,10	12 121,07	5 296,68	5 442,53	10 739,21	103,00	5 473,52	5 473,52	10 947,04	101,94	5 281,00	6 162,66	11 443,66	104,54	
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	9 324,13	8 380,88	89,88	4 501,99	4 811,80	9 313,79	110,45	9 839,69	10 493,58	10 468,59	4 576,64	4 677,85	9 254,49	99,97	4 688,73	4 688,73	9 377,46	101,33	4 477,43	5 311,68	9 789,11	104,39	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	271,38	4,72	1,74	55,26	57,97	113,23	2 398,22	262,62	267,87	273,23	2,43	2,58	5,01	4,43	2,67	2,67	5,33	106,30	2,74	2,90	5,64	105,90	
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 574,48	3 241,59	90,69	1 840,81	2 004,64	3 845,45	117,25	3 720,91	4 046,50	4 391,70	1 713,58	1 862,66	3 576,25	94,10	1 931,17	1 931,17	3 862,35	108,00	2 004,56	2 162,92	4 167,47	107,90	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 718,86	2 611,27	96,04	1 350,71	1 441,20	2 791,91	106,53	3 090,65	3 223,54	3 362,16	1 440,54	1 547,14	2 987,68	107,40	1 580,48	1 580,48	3 160,97	105,80	1 622,78	1 712,04	3 334,82	105,50	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	823,82	530,09	64,35	274,19	292,56	566,75	106,53	627,40	654,38	682,52	292,43	314,07	606,50	107,40	320,84	320,84	641,68	105,80	490,08	186,89	676,97	105,50	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	557,60	558,97	100,25	278,80	278,80	557,60	99,75	557,60	1,60	1,60	278,80	278,80	557,60	100,00	0,80	0,80	1,60	0,29	0,80	0,80	1,60	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.	198,77	232,91	117,18	101,76	106,75	208,51	89,52	217,68	894,40	307,00	105,57	112,11	217,68	104,40	165,70	165,70	331,39	152,24	70,44	74,60	145,05	43,77	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые	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		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	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	2018 год			% роста к предыдущему году			
	сторонними организациями																							
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3																						
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 179,22	1 201,33	101,88	600,46	629,88	1 230,34	102,41	1 362,82	1 405,28	1 450,39	743,29	560,48	1 303,77	105,97	687,07	687,07	1 374,15	105,40	286,02	1 171,54	1 457,56	106,07
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 214,12	1 518,36	125,06	640,98	529,02	1 170,00	77,06	1 536,82	1 593,52	1 652,47	720,04	764,68	1 484,72	126,90	784,79	784,79	1 569,58	105,72	803,57	850,98	1 654,55	105,41
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	15 828,38	15 251,45	96,36	7 676,88	8 023,42	15 700,30	102,48	16 980,56	17 668,21	18 217,79	7 998,90	8 322,59	16 321,49	104,42	8 219,79	8 219,79	16 439,59	100,72	8 220,07	9 039,88	17 259,95	104,99
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	13 770,55	12 633,60	91,74	6 648,84	7 088,38	13 737,22	108,18	14 419,18	15 012,33	15 463,66	6 798,83	7 048,13	13 846,96	101,32	6 911,81	6 911,81	13 823,63	99,83	6 880,79	7 621,58	14 502,37	104,91
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	271,38	4,72	1,74	55,26	57,97	113,23	2 398,22	262,62	267,87	273,23	2,43	2,58	5,01	4,43	2,67	2,67	5,33	106,30	2,74	2,90	5,64	105,90
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 240,98	3 843,86	90,64	2 178,63	2 372,53	4 551,16	116,89	4 468,28	4 858,99	5 274,39	2 029,05	2 205,57	4 234,62	94,25	2 286,70	2 286,70	4 573,39	108,00	2 373,59	2 561,10	4 934,69	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 586,67	4 539,87	98,98	2 314,88	2 469,97	4 784,85	105,18	5 113,67	5 333,55	5 562,90	2 472,61	2 655,58	5 128,19	107,40	2 712,81	2 712,81	5 425,62	105,80	2 785,42	2 938,61	5 724,03	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 389,77	920,93	66,26	469,92	501,40	971,32	105,25	1 038,07	1 082,71	1 129,27	501,94	539,08	1 041,02	107,40	550,70	550,70	1 101,40	105,80	841,20	320,78	1 161,98	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	960,30	966,73	100,67	480,15	480,15	960,30	99,33	960,30	3,56	3,56	480,15	480,15	960,30	100,00	1,78	1,78	3,56	0,37	1,78	1,78	3,56	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.	322,77	286,22	88,68	142,52	149,51	292,03	102,03	304,87	1 123,51	803,00	147,85	157,02	304,87	104,40	212,04	212,04	424,08	139,10	118,11	125,08	243,20	57,35
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.	1 998,68	2 071,26	103,63	1 007,48	1 056,85	2 064,33	99,66	2 271,37	2 342,14	2 417,31	1 164,81	1 008,14	2 172,94	105,27	1 145,12	1 145,12	2 290,24	105,40	757,95	1 671,31	2 429,26	106,07
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 057,83	2 617,86	127,21	1 028,04	935,04	1 963,08	74,99	2 561,37	2 655,87	2 754,12	1 200,06	1 274,47	2 474,53	126,05	1 307,98	1 307,98	2 615,96	105,72	1 339,28	1 418,30	2 757,58	105,41
8	Валовая прибыль	тыс.	143,25			70,64	70,64	141,28		195,04	199,33	203,72	95,15	95,15	190,30	134,69	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	100,00

№ 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	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		
		руб.																						
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.	143,25			70,64	70,64	141,28		195,04	199,33	203,72	95,15	95,15	190,30	134,69	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	143,25			70,64	70,64	141,28		195,04	199,33	203,72	95,15	95,15	190,30	134,69	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внебюджетные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	15 971,63	15 251,45	95,49	7 747,52	8 094,06	15 841,58	103,41	17 175,60	17 867,54	18 421,50	8 094,05	8 417,74	16 511,79	104,70	8 314,94	8 314,94	16 629,89	100,72	8 315,22	9 135,03	17 450,25	104,93
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	15 971,63	15 251,45	95,49	7 747,52	8 094,06	15 841,58	103,41	17 175,60	17 867,54	18 421,50	8 094,05	8 417,74	16 511,79	104,70	8 314,94	8 314,94	16 629,89	100,72	8 315,22	9 135,03	17 450,25	104,93
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 283,07	1 252,95	97,65	622,67	629,66	1 252,33	99,95	1 265,17	1 123,51	803,00	628,00	637,17	1 265,17	101,03	212,04	911,47	1 123,51	88,80	118,11	684,89	803,00	71,47
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	23,82	24,23	101,71	24,36	25,45	24,90	102,33	27,00	28,09	28,96	25,45	26,46	25,96	104,70	26,14	26,14	26,14	100,72	26,14	28,72	27,43	104,93
	Рост тарифа												100,00%	104,00%	104,23%		98,78%	100,00%	100,72%		100,00%	109,86%	104,93%	

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 предьдущему году	2017 год	% роста к предьдущему году	2018 год	% роста к предьдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предьдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предьдущему году						

№ 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	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	12 478,83	11 697,50	93,74	6 050,69	6 434,15	12 414,59	106,13	5 957,37	6 341,22	12 298,55	99,07	12 581,79	101,35	13 395,99	106,47	14 255,61	106,42
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	510,09	590,20	115,71	161,76	164,47	326,24	55,28	233,21	237,13	469,14	143,80	240,60	73,75	245,79	102,16	270,85	110,20
1.1.1	Реагенты	271,38	4,72	1,74	55,26	57,97	113,24	2 398,22	55,26	59,18	113,24	100,00	5,01	4,43	5,33	106,30	5,64	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	151,70	268,63	177,08	106,50	106,50	213,00	79,29	106,50	106,50	213,00	100,00	235,59	110,60	240,46	102,07	265,20	110,29
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	87,01	316,85	364,15					71,45	71,45	142,90							
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	4 240,98	3 843,86	90,64	2 178,63	2 372,53	4 492,95	116,89	1 955,78	2 129,83	4 085,62	90,93	4 234,62	94,25	4 573,39	108,00	4 934,69	107,90
1.2.1	Электроэнергия	4 240,98	3 843,86	90,64	2 178,63	2 372,53	4 492,95	116,89	1 955,78	2 129,83	4 085,62	90,93	4 234,62	94,25	4 573,39	108,00	4 934,69	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 социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	5 976,44	5 460,80	91,37	2 784,80	2 971,39	5 744,14	105,19	2 850,88	3 040,43	5 892,47	102,58	6 169,21	107,40	6 527,02	105,80	6 886,01	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	4 586,68	4 539,87	98,98	2 314,88	2 469,98	4 774,85	105,18	2 369,69	2 528,46	4 898,15	102,58	5 128,19	107,40	5 425,62	105,80	5 724,03	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 389,76	920,93	66,27	469,92	501,41	969,29	105,25	481,19	511,97	994,32	102,58	1 041,02	107,40	1 101,40	105,80	1 161,98	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.6	Общехозяйственные расходы	1 751,32	1 802,64	102,93	925,50	925,76	1 851,26	102,70	917,50	933,83	1 851,33	100,00	1 937,36	104,65	2 049,79	105,80	2 164,06	105,57
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																	

№ 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						
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод																	
1.7.4	Расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы	322,77	286,22	88,68	146,00	146,03	292,03	102,03	200,00	92,03	292,03	100,00	304,87	104,40	424,08	139,10	243,20	57,35
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	322,77	286,22	88,68	146,00	146,03	292,03	102,03	200,00	92,03	292,03	100,00	304,87	104,40	424,08	139,10	243,20	57,35
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	1 768,43	2 166,62	122,52	922,17	938,69	1 860,86	85,89	1 104,00	928,09	2 032,09	109,20	2 390,56	128,47	2 531,99	105,92	2 673,61	105,59
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями																	
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,75	8,93	1 198,25	4,50	4,67	9,17	102,70	5,50	5,51	11,01	120,06	11,43	124,55	12,15	106,30	12,86	105,90
3.1.2	Юридические услуги	80,38	122,82	152,80														
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационн ые услуги												45,42		48,30	106,34	53,02	109,77
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационны е услуги		61,01															
3.1.7	Управленческие																	

№ 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						
	услуги																	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 252,95	1 581,74	126,24	697,74	674,11	1 371,85	86,73	869,24	802,86	1 672,10	121,89	1 835,10	133,77	1 941,54	105,80	2 048,32	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 041,52	1 314,83	126,24	580,00	560,36	1 140,36	86,73	722,56	667,39	1 389,95	121,89	1 525,44	133,77	1 613,92	105,80	1 702,68	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	211,43	266,91	126,24	117,74	113,75	231,49	86,73	146,68	135,48	282,16	121,89	309,66	133,77	327,62	105,80	345,64	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	88,50	136,00	153,67	62,94	62,94	125,88	92,56	69,30	69,30	138,60	110,10						
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов	2,00							4,14	0,26	4,40							
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	424,98	448,88	105,62	161,49	201,64	363,13	80,90	161,32	55,67	216,99	59,76	555,46	152,96	590,45	106,30	625,29	105,90
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	77,14	140,04	181,55														
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% НВБ																	
5	Амортизация	960,30	966,73	100,67	480,15	480,15	960,30	99,33	480,15	480,15	960,30	100,00	960,30	100,00	3,56	0,37	3,56	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы	960,30	966,73	100,67	480,15	480,15	960,30	99,33	480,15	480,15	960,30	100,00	960,30	100,00	3,56	0,37	3,56	100,00

№ 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						
	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	241,68	134,38	55,60	148,51	94,99	243,50	181,20	6,00	252,60	258,60	106,20	274,27	112,64	274,27	100,00	274,27	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	143,43			132,86	8,43	141,29			135,89	135,89	96,18	190,30	134,69	190,30	100,00	190,30	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	63,18	113,08	178,99		70,91	70,91	62,71		102,19	102,19	144,12	62,69	88,41	62,69	100,00	62,69	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог	35,07	21,30	60,73	15,65	15,65	31,30	146,92	6,00	14,51	20,51	65,54	21,28	67,99	21,28	100,00	21,28	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																	

№ 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						
	Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	15 772,00	15 251,45	96,70	7 747,52	8 094,01	15 771,28	103,41	7 747,52	8 094,09	15 841,58	100,45	16 511,79	104,70	16 629,89	100,72	17 450,25	104,93

Тариф на питьевую воду ООО «Теплосервис» Актанышского 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 «Теплосервис» об установлении тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 22.04.2014 № 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 № 26/76, 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 «Теплосервис» 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 «Теплосервис» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Актанышского сельского поселения Актанышского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 4 артезианские скважины, 4 насоса марки ЭЦВ, централизованные сети водоснабжения общей протяженностью 16,22 км.

Подъем воды осуществляется глубинными насосами (глубина скважин 74 – 94м), вода поступает в водонапорные башни системы Рожновского, далее вода подается потребителям в централизованную сеть водоснабжения.

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	
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,61	29,80	104,2

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	57,838	71,141	58,562	71,300	71,300	121,7%	71,300	71,300
Потери воды	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	100%	1,00	1,00
	1,7%	1,4%	1,7%	1,4%	1,4%		1,4%	1,4%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	57,838	71,141	58,562	71,300	71,300	121,7%	71,300	71,300
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:	56,838	70,141	57,562	70,300	70,300	122,1%	70,300	70,300
По группе потребителей «финансируемых из	11,932	12,449	11,506	12,500	12,500	108,6%	12,500	12,500

бюджета всех уровней»								
По группе потребителей «Население»	38,100	40,969	31,647	41,000	41,000	129,5%	41,000	41,000
	67,0%	58,4%	55,0%	58,3%	58,3%		58,3%	58,3%
По группе потребителей «Прочие»	6,806	16,772	14,409	16,800	16,800	116,6%	16,800	16,800

Расчетный объем отпуска воды 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	1412,98	2006,74				
Утверждено			1681,05			
Прогноз организации				2166,13	2193,10	2396,97
Принято ГКРТТ				2015,70	2107,28	2306,15

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	2166,13	29,80	0	31,83	107%
2017	2193,10	31,20	98%	31,20	100%
2018	2396,97	31,20	0	45,75	146,6%

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2015,70 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 1476,26 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 1183,68 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 91,47 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 91,47 тыс.руб. на уровне прогноза организации, с учетом индекса-дефлятора.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 918,58 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 746,99 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +250,95 тыс.руб.). Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду согласно штатному расписанию, принята одна единица слесаря по обслуживанию арт.техники;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 225,59 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 6 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь по обслуживанию арт. скважины	2	10,07	241,78
Транспортировка воды			
Слесарь-обходчик	3	10,57	380,45
Тракторист-экскаваторщик	1	10,40	124,76
Итого	6	10,32	746,99

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 104,16 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет – 66,08 тыс.руб.):

- заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду;

- договорные услуги исключены из-за отсутствия обосновывающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	120,00	80,00	66,6%
2	Отчисления на социальное страхование	36,24	24,16	66,6%
3	Договорные услуги	14,00	0	-

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Итого		170,24	104,16	61,2% -66,08

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	13,33	80,00

* 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 расходы приняты в сумме 15,46 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -22,86 тыс.руб.) в соответствии с представленными налоговыми декларациями.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Водный налог	38,32	15,46	40,3%

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 193,68 тыс.руб. на уровне прогноза организации, в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 193,68 тыс.руб.

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	3. Административные расходы приняты в сумме 2327,02 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации -1943,51 тыс.руб.): - заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду (исключены 0,5 шт.ед. бухгалтера-кассира и водителя); - затраты на аренду земли и аренду зданий учтены в соответствии с договорами; - остальные статьи затрат приняты с учетом индекса-	193,68	193,68	100%

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	дефлятора к утвержденному периоду регулирования.Ремонт наружных сетей водопровода в н.п.Актаныш			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	2450,76	1045,73	42,6%
2	Отчисления на социальное страхование	740,13	315,81	42,6%
3	Услуги банка	125,50	112,05	89,3%
4	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	22,57	21,07	93,3%
5	Представительские расходы	11,37	-	-
6	Подготовка кадров	25,00	26,40	105,6%
7	Услуги связи (телефон, интернет)	173,54	159,50	92%
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	64,75	49,37	76,5%
9	Аренда земли (№ М 14-071-1401, №М 14-071-1402 от 20.04.2012г.)	61,71	42,66	69,13%
10	Аренда зданий (№44 от 01.11.2013г.)	132,10	132,10	100%
11	Прочие расходы, в т.ч.	463,10	422,31	91,2%
	- ГСМ, командировочные расходы	393,63	409,88	104,1%
	обслуживание орг.техники	69,47	12,44	18%
Итого		4270,53	2327,02	-1943,51 54,5%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	18,13	217,55
Главный инженер	1	12,30	147,57
Бухгалтер	1	11,14	133,65
Экономист	1	13,08	156,98
Главный энергетик	1	11,78	141,38
Инженер по ТБ	1	10,88	130,56
Бухгалтер-кассир	0,5	10,10	60,57
Водитель	0,5	9,58	57,48
Итого	7	9,70	1045,73

Предприятие оказывает услуги теплоснабжения, водоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политике административные расходы по видам деятельности распределяются пропорционально полученным доходам, доля административных расходов по водоснабжению составляет 4,25%. Таким образом, административные расходы составляют 98,90 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 4,25%;
Теплоснабжение - 70,15%;
Прочие - 25,60%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 508,74 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 80,42 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 11,96 тыс.руб. Увеличение объема электрической энергии принято в связи с увеличением объема отпуска воды, 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 – 6,33 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы составили 224,52 тыс.руб.:

1) Налоги и сборы на 2016 год приняты в сумме 480,31 тыс.руб. в том числе:

– единый налог при УСН – 200,0 тыс.руб.;
– транспортный налог – 21,37 тыс.руб.;
– плата за предельно-допустимые выбросы – 3,15 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 4,25% Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 9,54 тыс.руб. на основании представленных деклараций.

2) Расходы на арендную плату на 2016 год приняты в размере 12,63 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Трасса водоснабжения	1,05	12,63	Догово р № 9 от 01.01.2007г.	ОАО «Ремтехсервис»

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Теплосервис» 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.	1476,26	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	1,13	1,13	1,13

№ 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.	1476,26	1527,14	1682,61

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2015,70	2107,28	2306,15
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2015,70	2107,28	2306,15

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Теплосервис» 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 «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,67	28,67	96,2%

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 «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,67	31,28	109,1%

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 «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,28	34,33	109,7%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Теплосервис» и руководством Актанышского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы ООО «Теплосервис»

№ 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		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	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2017 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	57,56	70,14	121,85	28,78	28,78	57,56	82,07	70,30	70,30	70,30	35,15	35,15	70,30	122,13	35,15	35,15	70,30	100,00	35,15	35,15	70,30	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	57,56	70,14	121,85	28,78	28,78	57,56	82,07	70,30	70,30	70,30	35,15	35,15	70,30	122,13	35,15	35,15	70,30	100,00	35,15	35,15	70,30	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	31,65	40,97	129,46	15,82	15,82	31,65	77,24	41,00	41,00	41,00	20,50	20,50	41,00	129,55	20,50	20,50	41,00	100,00	20,50	20,50	41,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	11,51	12,45	108,20	5,75	5,75	11,51	92,42	12,50	12,50	12,50	6,25	6,25	12,50	108,64	6,25	6,25	12,50	100,00	6,25	6,25	12,50	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	14,41	16,72	116,05	7,21	7,21	14,41	86,17	16,80	16,80	16,80	8,40	8,40	16,80	116,59	8,40	8,40	16,80	100,00	8,40	8,40	16,80	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,01		0,04	0,04	0,08	999,13	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	122,13	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 629,65	1 999,46	122,69	813,48	847,88	1 661,36	83,09	2 145,51	2 171,44	2 374,24	1 003,60	1 003,60	2 007,20	120,87	1 003,42	1 095,36	2 098,78	104,56	1 095,32	1 202,33	2 297,65	109,48
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	912,70	1 276,74	139,89	452,00	463,66	915,66	71,72	1 352,16	1 359,83	1 384,65	611,18	611,18	1 222,36	133,60	600,40	669,04	1 269,44	103,85	670,09	753,80	1 423,89	112,17
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	850,56	1 157,46	136,08	412,12	440,74	852,86	73,68	1 231,35	1 235,22	1 253,41	576,20	576,20	1 152,41	135,12	564,63	631,02	1 195,65	103,75	632,39	713,88	1 346,27	112,60
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	383,24	496,04	129,43	183,45	199,78	383,23	77,26	496,04	496,04	496,04	254,37	254,37	508,74	132,75	264,15	285,28	549,44	108,00	285,16	307,69	592,84	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	105,48	213,36	202,28	54,45	58,10	112,55	52,75	252,00	252,00	264,00	120,89	120,89	241,78	214,80	124,30	131,51	255,80	105,80	131,32	138,55	269,87	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	31,86	64,43	202,24	16,44	17,55	33,99	52,75	76,10	76,10	79,73	36,51	36,51	73,02	214,82	37,54	39,71	77,25	105,80	39,66	41,84	81,50	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,53	34,08	399,53	4,27	4,27	8,54	25,06	34,08	34,08	34,08	4,27	4,27	8,53	100,00	4,27	4,27	8,53	100,00	4,27	4,27	8,53	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и	тыс. руб.	165,53	190,45	115,05	84,74	88,90	173,64	91,17	193,68	193,68	193,68	96,84	96,84	193,68	111,54	69,55	101,33	170,88	88,23	103,75	149,28	253,03	148,07

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										2018 год	% роста к предыдущему году
						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		
	техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:																							
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.	122,70	139,17	113,42	57,55	60,37	117,92	84,73	156,46	160,33	162,89	58,69	58,69	117,39	99,55	60,33	64,14	124,47	106,03	63,73	67,49	131,22	105,42
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	33,22	19,93	60,00	11,22	11,77	22,99	115,34	22,99	22,99	22,99	4,64	4,64	9,27	40,34	4,50	4,78	9,27	100,00	4,50	4,77	9,27	100,00
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	62,14	119,28	191,95	39,88	22,92	62,80	52,65	120,82	124,60	131,23	34,98	34,98	69,96	112,66	35,77	38,02	73,79	105,48	37,70	39,92	77,62	105,19
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	716,95	722,72	100,80	361,48	384,22	745,70	103,18	793,35	811,62	989,59	392,42	392,42	784,83	105,26	403,02	426,32	829,35	105,67	425,24	448,53	873,76	105,36
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	690,32	671,60	97,29	348,35	370,44	718,79	107,03	741,57	758,22	933,34	377,42	377,42	754,85	104,98	387,69	410,03	797,72	105,68	409,08	431,42	840,50	105,36
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.	440,67	424,68	96,37	227,49	242,73	470,22	110,72	468,00	478,80	612,00	252,60	252,60	505,21	107,40	259,72	274,79	534,51	105,80	274,41	289,50	563,91	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	133,08	128,25	96,37	68,70	73,30	142,00	110,72	141,34	144,60	184,82	76,29	76,29	152,57	107,40	78,44	82,99	161,42	105,80	82,87	87,43	170,30	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	12,63	12,60	99,76	6,31	6,31	12,62	100,16	12,60	12,60	12,60	6,31	6,31	12,63	100,00	6,31	6,31	12,63	100,00	6,31	6,31	12,63	100,00
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	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
	производственного назначения, в том числе:																							
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.	81,80	92,78	113,42	38,37	40,25	78,62	84,74	104,30	106,89	108,60	39,13	39,13	78,26	99,55	40,22	42,76	82,98	106,03	42,49	44,99	87,48	105,42
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	22,14	13,29	60,02	7,48	7,85	15,33	115,37	15,33	15,33	15,33	3,09	3,09	6,18	40,34	3,00	3,19	6,18	100,00	3,00	3,18	6,18	100,00
6.2	Косвенные (общеклассификационные расходы)	тыс. руб.	26,63	51,12	191,96	13,13	13,78	26,91	52,64	51,78	53,40	56,24	14,99	14,99	29,98	112,66	15,33	16,29	31,62	105,48	16,16	17,11	33,27	105,19
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 629,65	1 999,46	122,69	813,48	847,88	1 661,36	83,09	2 145,51	2 171,44	2 374,24	972,95	1 003,60	2 007,20	120,87	1 003,42	1 095,36	2 098,78	104,56	1 095,32	1 202,33	2 297,65	109,48
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 540,88	1 829,06	118,70	760,47	811,18	1 571,65	85,93	1 972,92	1 993,44	2 186,76	953,63	953,63	1 907,25	121,34	952,32	1 041,05	1 993,37	104,52	1 041,47	1 145,30	2 186,76	109,70
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	383,24	496,04	129,43	183,45	199,78	383,23	77,26	496,04	496,04	496,04	254,37	254,37	508,74	132,75	264,15	285,28	549,44	108,00	285,16	307,69	592,84	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	546,15	638,04	116,83	281,94	300,83	582,77	91,34	720,00	730,80	876,00	373,49	373,49	746,99	128,14	384,02	406,29	790,31	105,80	405,73	428,05	833,78	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	164,94	192,69	116,82	85,14	90,85	175,99	91,33	217,44	220,70	264,55	112,80	112,80	225,59	128,14	115,97	122,70	238,67	105,80	122,53	129,27	251,80	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	21,16	46,68	220,60	10,58	10,58	21,16	45,33	46,68	46,68	46,68	10,58	10,58	21,16	100,00	10,58	10,58	21,16	100,00	10,58	10,58	21,16	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	165,53	190,45	115,05	84,74	88,90	173,64	91,17	193,68	193,68	193,68	96,84	96,84	193,68	111,54	69,55	101,33	170,88	88,23	103,75	149,28	253,03	148,07
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
7.1.8	Оплата воды,	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
	полученной со стороны																							
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.1.0	Целевые расходы	тыс. руб.	204,50	231,94	113,42	95,92	100,62	196,54	84,74	260,76	267,22	271,49	97,82	97,82	195,64	99,55	100,56	106,89	207,45	106,03	106,21	112,48	218,70	105,42
7.1.1.1	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	55,36	33,22	60,01	18,70	19,62	38,32	115,35	38,32	38,32	38,32	7,73	7,73	15,46	40,34	7,49	7,96	15,46	100,00	7,51	7,95	15,46	100,00
7.2	Косвенные (общекорпоративные расходы)	тыс. руб.	88,77	170,40	191,96	53,01	36,70	89,71	52,65	172,60	178,01	187,48	49,97	49,97	99,94	112,66	51,10	54,32	105,41	105,48	53,86	57,03	110,89	105,19
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	17,02	7,28	42,77	9,85	9,85	19,70	270,60	20,62	21,65	22,73	4,25	4,25	8,50	43,14	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	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.	17,02	7,28	42,77	9,85	9,85	19,70	270,60	20,62	21,65	22,73	4,25	4,25	8,50	43,14	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	17,02	7,28	42,77	9,85	9,85	19,70	270,60	20,62	21,65	22,73	4,25	4,25	8,50	43,14	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внерезидентные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 646,67	2 006,74	121,87	823,33	857,73	1 681,06	83,77	2 166,13	2 193,10	2 396,97	1 007,85	1 007,85	2 015,70	119,96	1 007,67	1 099,61	2 107,28	104,54	1 099,57	1 206,58	2 306,15	109,44
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 646,67	2 006,74	121,87	823,33	857,73	1 681,06	83,77	2 166,13	2 193,10	2 396,97	1 007,85	1 007,85	2 015,70	119,96	1 007,67	1 099,61	2 107,28	104,54	1 099,57	1 206,58	2 306,15	109,44
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	165,53	217,05	131,12	84,74	88,90	173,64	80,00		193,68	193,68	96,84	96,84	193,68	111,54	69,55	136,33	205,88	106,30	103,75	114,28	218,03	105,90
13	Среднеотпускной	руб/м3	28,61	28,61	100,01	28,61	29,80	29,20	102,08	30,81	31,20	34,10	28,67	28,67	28,67	98,22	28,67	31,28	29,98	104,54	31,28	34,33	32,80	109,44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый 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	2017 год	2018 год	2016 год		% роста к предыдущему году	2017 год			% роста к предыдущему году	2018 год			2018 год	% роста к предыдущему году
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год		2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня		
	тариф с учетом инвестиционной надбавки																							
	Рост тарифа												96,2%	100,0%	98,2%									

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				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						
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 298,84	1 558,71	120,01		1 338,77	1 338,77	85,89		1 572,82	1 572,82	117,48	1 692,42	126,42	1 801,33	106,44	1 912,58	106,18
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	81,76	89,06	108,93		86,14	86,14	96,72		89,06	89,06	103,39	91,48	106,20	97,24	106,30	102,98	105,90
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	81,76	89,06	108,93		86,14	86,14	96,72		89,06	89,06	103,39	91,48	106,20	97,24	106,30	102,98	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	383,24	496,04	129,43		383,23	383,23	77,26		496,04	496,04	129,44	508,74	132,75	549,44	108,00	592,84	107,90
1.2.1	Электроэнергия	383,24	496,04	129,43		383,23	383,23	77,26		496,04	496,04	129,44	508,74	132,75	549,44	108,00	592,84	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 объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные	711,10	830,73	116,82		759,01	759,01	91,37		824,95	824,95	108,69	972,58	128,14	1 028,99	105,80	1 085,58	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
	нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:																	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	546,15	638,04	116,83		582,96	582,96	91,37		670,32	670,32	114,99	746,99	128,14	790,31	105,80	833,78	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	164,95	192,69	116,82		176,05	176,05	91,36		154,63	154,63	87,83	225,59	128,14	238,67	105,80	251,80	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	122,74	142,88	116,41		110,40	110,40	77,26		162,78	162,78	147,45	104,16	94,35	110,20	105,80	115,71	105,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												15,46		15,46	100,00	15,46	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	165,53	190,45	115,05		173,64	173,64	91,17		173,64	173,64	100,00	193,68	111,54	170,88	88,23	253,03	148,07
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	165,53	190,45	115,05		173,64	173,64	91,17		173,64	173,64	100,00	193,68	111,54	170,88	88,23	253,03	148,07
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 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	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 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	58,39	127,28	217,96		60,26	60,26	47,35		126,74	126,74	210,31	98,90	164,11	104,36	105,52	109,84	105,25
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	6,65	6,28	94,41		5,71	5,71	90,87		5,71	5,71	100,00	6,78	118,78	7,21	106,30	7,63	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	6,65	6,28	94,41		5,71	5,71	90,87		5,71	5,71	100,00	6,78	118,78	7,21	106,30	7,63	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	50,24	120,09	239,03		53,61	53,61	44,64		120,09	120,09	224,00	57,87	107,93	61,22	105,80	64,59	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	38,59	92,24	239,03		41,18	41,18	44,64		92,24	92,24	224,00	44,44	107,93	47,02	105,80	49,61	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуц ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуц ему году	2016 год	% роста к предыдуц ему году	2017 год	% роста к предыдуц ему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	11,65	27,86	239,03		12,44	12,44	44,64		27,86	27,86	224,00	13,42	107,93	14,20	105,80	14,98	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	1,50	0,91	60,38		0,94	0,94	104,23		0,94	0,94	100,00	1,12	118,78	1,19	106,30	1,26	105,90
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы												33,13		34,74	104,86	36,36	104,66
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	21,16	46,68	220,61		21,16	21,16	45,32		46,68	46,68	220,63	21,16	100,00	21,16	100,00	21,16	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
	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	18,26	8,95	48,98		19,71	19,71	220,29		20,70	20,70	105,07	9,54	48,42	9,54	100,00	9,54	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	17,02	7,28	42,77		19,71	19,71	270,68		19,71	19,71	100,00	8,50	43,14	8,50	100,00	8,50	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,30	0,51	170,25						0,00	0,00		0,13		0,13	100,00	0,13	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог	0,94	1,15	122,31						1,00	1,00		0,91		0,91	100,00	0,91	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,																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
	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	1 562,18	1 932,07	123,68		1 613,54	1 613,54	83,51		1 940,59	1 940,59	120,27	2 015,70	124,92	2 107,28	104,54	2 306,15	109,44

Тариф на питьевую воду ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» Актанышского 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» об установлении тарифа на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 22.04.2014 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» открыто тарифное дело № 26/74, 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Актанышского, Атяшевского, Масадинского, Ст.Курмашевского, Новоалимовского и Поисевского сельских поселений Актанышского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 2 водозабора, 15 артезианских скважин, 59 насосов (в том числе 19 насосов в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 113,8 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	33,32	33,32	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	533,828	637,531	412,720	418,50	418,50	101,4%	418,50	418,50
Потери воды	170,172	270,439	49,05	51,30	51,30	104,6%	51,30	51,30
	33,4%	44,08%	12,6%	12,26%	12,26%	-	12,26%	12,26%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	533,828	637,537	412,720	418,500	418,500	101,4%	418,500	418,500
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	100%	24,00	24,00
Расход воды на технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	-	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	339,656	343,091	339,670	343,200	343,200	101%	343,200	343,200
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех	42,776	44,749	42,862	44,790	44,790	104,5%	44,790	44,790

уровней»								
По группе потребителей «Население»	262,894	260,891	262,895	260,900	260,900	99,24%	260,900	260,900
	77,4%	76,04%	77,4%	76,0%	76,0%	-	76,0%	76,0%
По группе потребителей «Прочие»	40,391	37,450	33,913	37,510	37,510	110,6%	37,510	37,510

Объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации, 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	10343,14	11892,10				
Утверждено			11319,06			
Прогноз организации				12649,10	12756,10	12917,10
Принято ГКРТТ				11692,02	12142,13	13093,18

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	12649,10	33,32	0	40,39	121%
2017	12756,10	37,17	92%	37,17	100%
2018	12917,10	37,17	0	38,10	102,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 11144,02 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 5997,87 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 4019,11 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 213,24 тыс.руб:

– химические реагенты – 34,99 тыс.руб. приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, отклонение от прогноза организации составляет +1,71 тыс.руб.

– горюче-смазочные материалы – 178,25 тыс.руб. (отклонение от прогноза предприятия -429,17 тыс.руб.). Затраты приняты с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

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».

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 2374,58 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1973,88 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +136,18 тыс.руб.). Затраты на оплату труда учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

– отчисления на социальные нужды (20,3%) – 400,70 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 18 человек на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	9	9,46	1022,21
Слесарь-электрик по ремонту электрооборудования	1	10,05	120,62
Обходчик линейный	2	9,41	225,83
Транспортировка воды			

Электрогазосварщик	1	8,71	104,52
Слесарь АБР	5	8,34	500,70
Итого	18	9,20	1973,88

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1363,09 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -561,1 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала и охрана труда – учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- охрана труда принята на уровне утвержденного периода регулирования;

- прочие цеховые: испытание и измерение эл.оборудования учтены в соответствии с договором № 10707 – 2015 от 29.05.2015г., пультовая охрана учтена по договору № 10 от 12.01.2015г., санитарно-эпидемиологическое исследование учтено по договорам - № 1024/4 от 14.01.2015г., № 1083а от 15.04.2015г., № 1100 от 05.05.2015г., № 1104 от 14.05.2015г., № 1129 от 27.08.2015г., № 1143 от 25.09.2015г., почтовые услуги учтены в административных расходах, остальные статьи затрат исключены 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	419,42	450,40	107,4%
2	Отчисления на социальное страхование	85,14	91,43	107,4%
3	Амортизация ОС цехового назначения	688,78	661,82	96,1%
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	40,00	36,71	91,7%
5	Прочие цеховые расходы, в том числе:	693,12	122,73	17,9%
5.1	Испытание и измерение эл.оборудования	49,46	47,76	96,5%
5.2	Хим.анализ воды	60,00	0	-
5.3	Установка станц.управ.двумя насосами и уст.датчиков	70,00	0	-
5.4	Промывка скважины	17,00	0	-
5.5	Пультовая охрана	39,17	37,50	95,7%
5.6	Исследование воды	66,66	0	-
5.7	Санитарно-эпидемиологическое исследование	11,56	37,48	324,22%
5.8	Почтовые услуги	38,16	0	-
5.9	Ремонт электродвигателя	11,80	0	-
5.10	Ремонтные работы техники	25,90	0	-
5.11	Транспортные услуги	303,41	0	-
Итого		1926,46	1363,09	-563,37 70,7%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	12,61	151,27
Водитель	2	6,90	165,48
Машинист экскаватора	1	11,14	133,65
Итого	4	10,21	450,40

* 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 расходы приняты в сумме 68,20 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -12,8 тыс.руб.), в том числе:

- водный налог учтен в соответствии с представленными налоговыми декларациями;
- лицензия — исключена в связи с отсутствием обосновывающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Водный налог	75,00	68,20	90,9%
2	Лицензия на право пользования недрами	6,00	0	-
	Итого	81,00	68,20	-12,8 84,2%

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 1393,00 тыс.руб по предложению организации:

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Текущий ремонт ограждений скважин н.п.Алимово, Барсуково,ст.Курнмашево, Поисеево	282,00	282,00	100%
2	Текущий ремонт пожарных гидрантов	51,00	51,00	100%
3	Капитальный ремонт водопровода в с.Чатово, с.Актаныш	744,00	744,00	100%
4	Капитальный ремонт водопровода в с.Бикчантаево	154,00	154,00	100%
5	Капитальный ремонт колодцев	162,00	162,00	100%
	Итого	1393,00	1393,00	100%

3. Административные расходы приняты в сумме 2627,92 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации +2,99 тыс.руб.):

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год (исключены 0,5 ед. кассира и 0,5 ед. инспектора по кадрам);

- договорные услуги – ООО «Аттестация-Плюс» учтена по договору № 70 от 16.02.2015г. с дальнейшей пролонгацией, обслуживание ККТ учтено по договору № 10 от 20.01.2015г.;

- страхование имущества и командировочные – в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	1733,83	1752,46	101,07%
2	Отчисления на социальное страхование	351,97	355,75	101,07%
3	Услуги банка	94,00	94,00	100%
4	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	56,00	56,00	100%
5	Подготовка кадров	38,00	38,00	100%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	74,00	74,00	100%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	11,00	11,00	100%
8	Услуги договорные (ООО «Аттестация-Плюс», обслуживание ККТ)	88,00	67,95	77,2%
9	Страхование имущества	16,00	15,63	97,7%
10	Аренда земли	124,13	124,13	100%
11	Прочие (командировочные)	38,00	39,00	102,6%
Итого		2624,93	2627,92	100,1%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	30,08	360,99
Бухгалтер	1	24,07	288,82
Экономист	1	19,01	228,12
Гл.инженер	1	27,07	324,89
Бухгалтер 2 катег.	1,3	11,27	175,75
Гл.энергетик	1	15,12	181,46
Инспектор по кадрам	0,5	11,34	68,05
Кассир	0,5	6,94	41,63
Юристконсульт	1	6,90	82,74
Итого	8,3	15,18	1752,46

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. Согласно учетной политике предприятия административные расходы распределяются пропорционально выручке.

Водоснабжение – 22,29%

Водоотведение – 4,98%

Теплоснабжение – 72,73%

Доля по водоснабжению составляет 22,29%. Таким образом, административные расходы составляют 585,76 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4900,10 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 882,9 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – на основании фактических данных. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,55 руб/кВт.ч

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 1103,89 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 993,26 тыс.руб.;
- транспортный налог – 10,84 тыс.руб.;
- земельный налог – 99,79 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 22,29%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 246,06 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 548 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Текущий ремонт	подъем воды	548,0

Расчет необходимой валовой выручки ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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.	5997,87	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	12,26%	12,26%	12,26%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м.	2,11	2,11	2,11

№ 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.	5997,87	6055,97	6588,94

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации
установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	11144,02	11694,13	12445,18
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	548,00	548,00	548,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	11692,02	12242,13	12993,18

Закключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	33,32	34,81	104,47%

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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	34,81	36,53	104,93%

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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	36,53	39,19	107,28%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» и руководством Актанышского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»

№ 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			2017 год	% роста к предыдущему году			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	279,44	343,09	122,78	169,84	169,84	339,67	99,00	343,20	343,20	343,20	171,60	171,60	343,20	101,04	171,60	171,60	343,20	100,00	171,60	171,60	343,20	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	279,44	343,09	122,78	169,84	169,84	339,67	99,00	343,20	343,20	343,20	171,60	171,60	343,20	101,04	171,60	171,60	343,20	100,00	171,60	171,60	343,20	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	190,65	260,89	136,84	131,45	131,45	262,90	100,77	260,90	260,90	260,90	130,45	130,45	260,90	99,24	130,45	130,45	260,90	100,00	130,45	130,45	260,90	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	48,40	44,75	92,46	21,43	21,43	42,86	95,78	44,79	44,79	44,79	22,40	22,40	44,79	104,50	22,40	22,40	44,79	100,00	22,40	22,40	44,79	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	40,39	37,45	92,72	16,96	16,96	33,91	90,56	37,51	37,51	37,51	18,76	18,76	37,51	110,61	18,76	18,76	37,51	100,00	18,76	18,76	37,51	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,03	0,04	130,55	0,02	0,02	0,04	102,13	0,04	0,02	0,04	0,02	0,02	0,04	101,04	0,02	0,02	0,04	100,00	0,02	0,02	0,04	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	9 040,04	11 894,77	131,58	5 537,11	5 537,11	11 074,22	93,10	12 365,97	12 472,97	12 633,97	5 607,61	5 863,01	11 470,63	103,58	5 863,01	6 157,72	12 020,73	104,80	6 157,85	6 613,94	12 771,79	106,25
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	5 958,57	6 536,26	109,70	3 513,99	3 513,99	7 027,98	107,52	7 471,74	7 468,74	7 469,34	3 406,18	3 535,75	6 941,93	101,19	3 597,72	3 707,75	7 305,47	105,24	3 835,53	3 947,44	7 782,97	106,54
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 732,27	5 941,51	103,65	3 344,31	3 344,31	6 688,62	112,57	7 093,35	7 090,35	7 090,95	3 228,56	3 347,11	6 575,68	100,84	3 410,64	3 508,89	6 919,53	105,23	3 638,51	3 738,80	7 377,31	106,62
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 056,44	2 857,49	93,49	1 950,53	1 950,53	3 901,06	136,52	3 900,37	3 900,37	3 900,37	1 855,51	2 016,94	3 872,46	99,27	2 010,70	2 171,55	4 182,25	108,00	2 170,59	2 342,06	4 512,65	107,90

№ 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						
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 194,34	1 245,90	104,32	637,18	637,18	1 274,36	102,28	1 274,36	1 274,36	1 274,36	659,91	708,75	1 368,66	107,40	703,62	744,43	1 448,04	105,80	743,40	784,29	1 527,69	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	242,45	252,90	104,31	129,35	129,35	258,70	102,29	258,69	258,69	258,69	199,29	78,54	277,84	107,40	212,49	81,46	293,95	105,80	224,51	85,61	310,12	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	91,00	88,35	97,09	45,50	45,50	91,00	103,00	91,00	91,00	91,00	45,50	45,50	91,00	100,00	45,50	45,50	91,00	100,00	45,50	45,50	91,00	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.	285,21			83,73	83,73	167,46																
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	111,25			83,73	83,73	167,46																
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 и	тыс. руб.																						
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями и	тыс. м3																						
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	821,43	1 496,86	182,23	423,61	423,61	847,22	56,60	1 520,33	1 520,93	1 521,53	448,50	476,30	924,80	109,16	418,50	444,86	863,36	93,36	434,64	460,29	894,93	103,66
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	41,40			74,41	74,41	148,82		48,60	45,00	45,00	19,84	21,08	40,92	27,50	19,84	21,08	40,92	100,00	19,87	21,05	40,92	100,00

№ 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2018 год						
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	226,30	594,76	262,82	169,68	169,68	339,36	57,06	378,39	378,39	378,39	177,62	188,63	366,25	107,92	187,08	198,86	385,94	105,38	197,02	208,64	405,66	105,11
5	Очистка воды (POB) - всего:	тыс. руб.	511,80	551,81	107,82	223,01	223,01	446,02	80,83	548,34	547,84	547,94	217,66	229,18	446,84	100,18	218,94	230,42	449,35	100,56	237,74	249,86	487,60	108,51
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	474,08	452,69	95,49	194,73	194,73	389,46	86,03	485,27	484,77	484,87	188,06	197,74	385,80	99,06	187,76	197,27	385,03	99,80	204,90	215,09	419,99	109,08
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27,18	32,30	118,85	16,47	16,47	32,94	101,97	33,28	33,28	33,28	16,97	18,02	34,99	106,20	18,03	19,17	37,20	106,30	28,72	30,42	59,14	159,00
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	86,22	77,91	90,36	45,76	45,76	91,52	117,47	91,51	91,51	91,51	43,53	47,32	90,85	99,28	47,17	50,95	98,12	108,00	50,93	54,95	105,87	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	99,00	93,00	93,94	49,50	49,50	99,00	106,45	99,00	99,00	99,00	49,50	49,50	99,00	100,00	49,50	49,50	99,00	100,00	49,50	49,50	99,00	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.	117,88																					
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями и	тыс. руб.																						
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним	тыс. м3																						

№ 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			2018 год
	организациям																								
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	136,90	249,48	182,23	70,60	70,60	141,20	56,60	253,39	253,49	253,59	74,75	79,38	154,13	109,16	69,75	74,14	143,89	93,36	72,44	76,71	149,16	103,66	
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6,90			12,40	12,40	24,80		8,10	7,50	7,50	3,31	3,51	6,82	27,50	3,31	3,51	6,82	100,00	3,31	3,51	6,82	100,00	
5.2	Косвенные (объект эксплуатационные расходы)	тыс. руб.	37,72	99,13	262,80	28,28	28,28	56,56	57,06	63,06	63,06	63,06	29,60	31,44	61,04	107,92	31,18	33,14	64,32	105,38	32,84	34,77	67,61	105,11	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	2 569,67	4 806,70	187,05	1 800,11	1 800,11	3 600,22	74,90	4 345,90	4 456,40	4 616,70	1 983,77	2 098,09	4 081,85	108,33	2 046,35	2 219,55	4 265,91	104,51	2 084,58	2 416,63	4 501,21	105,52	
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 456,52	4 509,32	183,57	1 715,27	1 715,27	3 430,54	76,08	4 156,70	4 267,20	4 427,50	1 894,96	2 003,77	3 898,73	108,35	1 952,81	2 120,12	4 072,94	104,47	1 986,07	2 312,31	4 298,38	105,54	
6.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	889,03	791,34	89,01	471,85	471,85	943,70	119,25	943,54	943,54	943,54	448,87	487,92	936,78	99,27	486,41	525,32	1 011,73	108,00	525,09	566,57	1 091,65	107,90	
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	527,98	635,40	120,35	281,67	281,67	563,34	88,66	563,34	563,34	563,34	291,81	313,41	605,22	107,40	311,14	329,18	640,32	105,80	328,73	346,81	675,54	105,50	
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	107,18	122,50	114,29	57,18	57,18	114,36	93,36	114,36	114,36	114,36	88,13	34,73	122,86	107,43	93,96	36,02	129,99	105,80	99,28	37,86	137,13	105,50	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	358,00	907,15	253,39	179,00	179,00	358,00	39,46	358,00	358,00	358,00	179,00	179,00	358,00	100,00	179,00	179,00	358,00	100,00	179,00	179,00	358,00	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.	142,92	1 304,50	912,75	476,56	476,56	953,12	73,06	1 393,00	1 505,00	1 665,00	652,98	740,02	1 393,00	124,31	663,14	817,62	1 480,76	106,30	626,72	941,41	1 568,12	105,90	
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		139,30		387,56	387,56	775,12	556,44	243,00	355,00	515,00	117,85	125,15	243,00	25,78	125,21	133,10	258,31	106,30	132,86	140,69	273,55	105,90	

№ 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			2018 год	% роста к предыдущему году			
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.	410,71	748,43	182,23	211,80	211,80	423,60	56,60	760,17	760,47	760,77	224,25	238,15	462,40	109,16	209,25	222,43	431,68	93,36	217,32	230,14	447,47	103,66	
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,70			37,21	37,21	74,42		24,30	22,50	22,50	9,92	10,54	20,46	27,50	9,92	10,54	20,46	100,00	9,94	10,52	20,46	100,00	
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	113,15	297,38	262,82	84,84	84,84	169,68	57,06	189,19	189,19	189,19	88,81	94,32	183,13	107,92	93,54	99,43	192,97	105,38	98,51	104,32	202,83	105,11	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	9 040,04	11 894,77	131,58	5 537,11	5 537,11	11 074,22	93,10	12 365,97	12 472,97	12 633,97	5 607,61	5 863,01	11 470,63	103,58	5 863,01	6 157,72	12 020,73	104,80	6 157,85	6 613,94	12 771,79	106,25	
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8 662,87	10 903,51	125,86	5 254,31	5 254,31	10 508,62	96,38	11 735,33	11 842,33	12 003,33	5 311,58	5 548,62	10 860,20	103,34	5 551,22	5 826,28	11 377,50	104,76	5 829,48	6 266,20	12 095,68	106,31	
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27,18	32,30	118,85	16,47	16,47	32,94	101,97	33,28	33,28	33,28	16,97	18,02	34,99	106,20	18,03	19,17	37,20	106,30	28,72	30,42	59,14	159,00	
7.1.2	Затраты на покупку электрической энергии, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 031,69	3 726,74	92,44	2 468,14	2 468,14	4 936,28	132,46	4 935,41	4 935,41	4 935,41	2 347,91	2 552,18	4 900,10	99,27	2 544,28	2 747,82	5 292,10	108,00	2 746,60	2 963,58	5 710,18	107,90	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 722,32	1 881,30	109,23	918,85	918,85	1 837,70	97,68	1 837,70	1 837,70	1 837,70	951,73	1 022,15	1 973,88	107,40	1 014,76	1 073,61	2 088,37	105,80	1 072,13	1 131,10	2 203,23	105,50	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	349,63	375,40	107,37	186,53	186,53	373,06	99,38	373,05	373,05	373,05	287,42	113,28	400,70	107,41	306,46	117,48	423,94	105,80	323,78	123,47	447,26	105,50	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	548,00	1 088,50	198,63	274,00	274,00	548,00	50,34	548,00	548,00	548,00	274,00	274,00	548,00	100,00	274,00	274,00	548,00	100,00	274,00	274,00	548,00	100,00	
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	546,01	1 304,50	238,92	560,29	560,29	1 120,58	85,90	1 393,00	1 505,00	1 665,00	652,98	740,02	1 393,00	124,31	663,14	817,62	1 480,76	106,30	626,72	941,41	1 568,12	105,90	

№ п/п	Показатели	Единиц а измерен ия	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
						Утверждено							2016 год		2017 год		2018 год							
			Утверж дено	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к преды дущем у году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыд ущему 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 предыдуще му году
	производствен ного назначения																							
7.1. 7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	111,25	139,30	125,21	471,29	471,29	942,58	676,65	243,00	355,00	515,00	117,85	125,15	243,00	25,78	125,21	133,10	258,31	106,30	132,86	140,69	273,55	105,90
7.1. 8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1. 9	Услуги, оказываемые сторонними организациям и, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1. 10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 369,04	2 494,76	182,23	706,01	706,01	1 412,02	56,60	2 533,89	2 534,89	2 535,89	747,50	793,84	1 541,34	109,16	697,50	741,44	1 438,94	93,36	724,41	767,15	1 491,55	103,66
7.1. 11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	69,00			124,02	124,02	248,04		81,00	75,00	75,00	33,07	35,13	68,20	27,50	33,06	35,14	68,20	100,00	33,12	35,08	68,20	100,00
7.2	Косвенные (общексплуат ационные расходы)	тыс. руб.	377,17	991,26	262,82	282,80	282,80	565,60	57,06	630,64	630,64	630,64	296,03	314,39	610,42	107,92	311,80	331,44	643,23	105,38	328,37	347,74	676,11	105,11
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	179,68			122,41	122,41	244,82		283,13	283,13	283,13	110,70	110,70	221,40	90,43	110,70	110,70	221,40	100,00	110,70	110,70	221,40	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотрен ные коллективным и 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.	179,68			122,41	122,41	244,82		283,13	283,13	283,13	110,70	110,70	221,40	90,43	110,70	110,70	221,40	100,00	110,70	110,70	221,40	100,00

№ 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			2018 год	% роста к предыдущему году		
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	179,68			122,41	122,41	244,82		283,13	283,13	283,13	110,70	110,70	221,40	90,43	110,70	110,70	221,40	100,00	110,70	110,70	221,40	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		659,08																				
10	Внебюджетные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	9 219,72	11 235,69	121,87	5 659,52	5 659,52	11 319,04	100,74	12 649,10	12 756,10	12 917,10	5 718,31	5 973,71	11 692,02	103,29	5 973,71	6 268,42	12 242,13	104,70	6 268,55	6 724,64	12 993,18	106,13
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	9 219,72	11 235,69	121,87	5 659,52	5 659,52	11 319,04	100,74	12 649,10	12 756,10	12 917,10	5 718,31	5 973,71	11 692,02	103,29	5 973,71	6 268,42	12 242,13	104,70	6 268,55	6 724,64	12 993,18	106,13
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 094,01	1 321,60	120,80	834,29	834,29	1 668,58	126,25	1 583,00	1 505,00	1 665,00	652,98	930,02	1 583,00	94,87	663,14	841,86	1 505,00	95,07	626,72	1 038,28	1 665,00	110,63
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	32,99	32,75	99,26	33,32	33,32	33,32	101,76	36,86	37,17	37,64	33,32	34,81	34,07	102,23	34,81	36,53	35,67	104,70	36,53	39,19	37,86	106,13
													100,00 %	104,47 %	102,23%		100,00%	104,93 %	104,70%		100,00%	107,28%	106,13%	

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				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						
	Является ли организацией-плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	7 413,77	9 502,56	128,17	4 473,96	4 429,50	8 903,46	93,70	4 473,96	4 429,41	8 903,37	100,00	8 919,20	100,18	9 348,74	104,82	9 979,56	106,75

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год	% роста к предыдуще му году
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	189,35	1 591,95	840,74	278,36	233,78	512,14	32,17	278,36	233,78	512,14	100,00	213,24	41,64	225,09	105,56	258,13	114,67
1.1.1	Реагенты	27,18	32,30	118,84	16,47	16,48	32,95	102,00	16,47	16,48	32,95	100,00	34,99	106,20	37,20	106,30	59,14	159,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	162,17	567,60	350,00	83,92	83,92	167,84	29,57	83,92	83,92	167,84	100,00	178,25	106,20	187,90	105,41	198,98	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства		992,05		177,97	133,38	311,35	31,38	177,97	133,38	311,35	100,00						
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 760,89	3 726,74	99,09	2 468,14	2 468,14	4 936,28	132,46	2 468,14	2 468,15	4 936,29	100,00	4 900,10	99,27	5 292,10	108,00	5 710,18	107,90
1.2.1	Электроэнергия	3 760,89	3 726,74	99,09	2 468,14	2 468,14	4 936,28	132,46	2 468,14	2 468,15	4 936,29	100,00	4 900,10	99,27	5 292,10	108,00	5 710,18	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:	2 269,74	2 256,70	99,43	1 105,37	1 105,56	2 210,93	97,97	1 105,37	1 105,38	2 210,75	99,99	2 374,58	107,40	2 512,31	105,80	2 650,48	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 743,27	1 881,30	107,92	918,85	919,03	1 837,88	97,69	918,85	918,85	1 837,70	99,99	1 973,88	107,40	2 088,37	105,80	2 203,23	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	526,47	375,40	71,31	186,52	186,53	373,05	99,37	186,52	186,53	373,05	100,00	400,70	107,41	423,94	105,80	447,26	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственн ые расходы	1 124,78	1 927,16	171,34	622,09	622,02	1 244,11	64,56	622,09	622,10	1 244,19	100,01	1 363,09	109,56	1 251,04	91,78	1 292,57	103,32
1.6	Прочие производственные расходы, в том	69,00											68,20		68,20	100,00	68,20	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
	число:																	
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	521,60	1 304,50	250,10	537,98	582,60	1 120,58	85,90	537,98	582,60	1 120,58	100,00	1 393,00	124,31	1 480,76	106,30	1 568,12	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	521,60	1 165,20	223,39	89,00	89,01	178,01	15,28	89,00	89,01	178,01	100,00	1 150,00	646,03	1 222,45	106,30	1 294,57	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		139,30		448,98	493,59	942,57	676,65	448,98	493,59	942,57	100,00	243,00	25,78	258,31	106,30	273,55	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	346,80	522,50	150,66	239,09	239,10	478,19	91,52	239,09	239,10	478,19	100,00	585,76	122,50	618,57	105,60	651,44	105,31
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями		21,18		7,74	7,74	15,48	73,07	7,74	7,74	15,48	100,00	31,62	204,32	33,63	106,35	35,62	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет		21,18		7,74	7,74	15,48	73,07	7,74	7,74	15,48	100,00	16,49	106,57	17,53	106,30	18,57	105,90
3.1.2	Юридические услуги																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги												15,13		16,10	106,41	17,05	105,90
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	311,82	501,32	160,77	227,35	227,35	454,70	90,70	227,35	227,35	454,70	100,00	469,92	103,35	497,17	105,80	524,52	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	259,20	416,72	160,77	188,99	188,99	377,98	90,70	188,99	188,99	377,98	100,00	390,62	103,35	413,28	105,80	436,01	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	52,62	84,59	160,77	38,36	38,37	76,73	90,70	38,36	38,37	76,73	100,00	79,30	103,35	83,90	105,80	88,51	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем												27,66		27,66	100,00	27,66	100,00
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала				4,00	4,00	8,00		4,00	4,00	8,00	100,00	8,47	105,84	9,00	106,30	9,54	105,90
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	34,98											48,09		51,10	106,26	54,11	105,89
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов 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
	территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ																	
5	Амортизация		1 088,50		274,00	274,00	548,00	50,34	274,00	274,00	548,00	100,00	548,00	100,00	548,00	100,00	548,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		1 088,50		274,00	274,00	548,00	50,34	274,00	274,00	548,00	100,00	548,00	100,00	548,00	100,00	548,00	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	603,32																
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	179,68	16,05	8,93	134,50	134,43	268,93	1 675,65	134,50	134,43	268,93	100,00	246,06	91,49	246,06	100,00	246,06	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	179,68			122,40	122,41	244,81		122,40	122,41	244,81	100,00	221,40	90,43	221,40	100,00	221,40	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				10,92	10,83	21,75		10,92	10,83	21,75	100,00	22,24	102,25	22,24	100,00	22,24	100,00
7.7	Транспортный налог		8,32		1,18	1,18	2,36	28,41	1,18	1,18	2,36	100,00	2,42	102,25	2,42	100,00	2,42	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда,		7,73															

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год	% роста к предыдуще му 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		659,08															
10	Итого НВВ	9 065,17	11 775,03	129,89	5 659,53	5 659,63	11 319,16	96,13	5 659,53	5 659,54	11 319,07	100,00	11 692,02	103,29	12 242,13	104,70	12 993,18	106,13

Тариф на водоотведение ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» Актанышского 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» об установлении тарифа на водоотведение на 2015 год приказом Госкомитета от 22.04.2014 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016 - 2018 годы и назначении уполномоченных по делам» ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» открыто тарифное дело № 26/75, 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Актанышского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся 2 канализационные насосные станции, механические очистные сооружения мощностью 2,8 тыс. куб. м/сутки. В составе ОС: приемная камера, песколовки - 2 ед., 2-ярусные отстойники - 2 ед., контактный резервуар - 1 ед., иловые и песковые площадки - 4 ед., 6 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), канализационные сети протяженностью 15,6 км, в том числе: напорные сети – 1,7 км, безнапорные сети – 13,9 км.

На КНС №2 от потребителей с. Актаныш через централизованную сеть водоотведения сточные воды поступают с КНС №1, далее поступают на механические очистные сооружения. После очистки вода сбрасывается в озера реки Сюнь.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/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	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,50	18,76	107,2

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	140,534	144,279	200,735	192,400	200,735	100%	200,735	200,735
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	140,534	144,279	200,735	194,400	200,735	100%	200,735	200,735
По группе потребителей «финансируе	30,303	33,084	30,805	33,300	30,805	100%	30,805	30,805

мых из бюджета всех уровней»								
По группе потребителей «Население»	86,024	87,241	135,000	135,000	135,000	100%	135,000	135,000
	61,2%	60,46%	71,0%	70,1%	71,0%	-	71,0%	71,0%
По группе потребителей «Прочие»	24,207	23,952	24,395	24,100	24,395	100%	24,395	24,395

Объем пропуска сточных вод на 2016 год принят на уровне утвержденного периода регулирования, 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	2311,10	4380,75				
Утверждено			3639,65			
Прогноз организации				4076,26	3965,91	3992,91
Принято ГКРТТ				3849,68	4048,66	4263,79

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	4076,26	18,76	0	23,61	126%
2017	3965,91	20,61	87,29%	20,61	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	Отклонени е к уровню 1 полугодия
2018	3992,91	20,61	0	20,89	101,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 3701,68 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 3049,12 тыс.руб., из них:

I. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 2699,48 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 150,05 тыс.руб:

– химические реагенты – 13,43 тыс.руб., приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, (отклонение от прогноза предприятия +1,32 тыс.руб.).

– горюче-смазочные материалы – 136,62 тыс.руб., приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования (отклонение от прогноза организации составляет - 214,76 тыс.руб.)

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1911,11 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1588,62 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +109,46 тыс.руб.). Затраты на оплату труда основного производственного персонала учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

– отчисления на социальные нужды (20,3%) – 322,49 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 14 человек 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			
Машинист насосной установки	11	9,34	1232,52
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	10,85	260,34
Обходчик канализационных сетей	1	7,98	95,76
Итого	14	9,39	1588,62

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 638,32 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +27,72 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	311,39	334,43	107,4%
2	Отчисления на социальное страхование	63,21	67,89	107,4%
3	Амортизация ОС цехового назначения	236,0	236,0	100%
Итого		610,60	638,32	104,5%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	12,61	151,27
Водители а/м КАМАЗ КО-505, ГАЗ КО-503	2	7,63	183,16
Итого	3	10,12	334,43

* 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 218,77 тыс.руб., на основании утвержденного периода регулирования с учетом индекса-дефлятора.

3. Административные расходы приняты в сумме 2627,92 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации +2,99 тыс.руб.):

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год (исключены 0,5 ед. кассира и 0,5 ед. инспектора по кадрам);

- договорные услуги – ООО «Аттестация-Плюс» учтена по договору № 70 от 16.02.2015г. с дальнейшей пролонгацией, обслуживание ККТ учтено по договору № 10 от 20.01.2015г.;

- страхование имущества и командировочные – в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	1733,83	1752,46	101,07%
2	Отчисления на социальное страхование	351,97	355,75	101,07%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
3	Услуги банка	94,00	94,00	100%
4	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	56,00	56,00	100%
5	Подготовка кадров	38,00	38,00	100%
6	Услуги связи (телефон, интернет)	74,00	74,00	100%
7	Канц.товары и почтово-телеграф. Расходы	11,00	11,00	100%
8	Услуги договорные (ООО «Аттестация-Плюс», обслуживание ККТ)	88,00	67,95	77,2%
9	Страхование имущества	16,00	15,63	97,7%
10	Аренда земли	124,13	124,13	100%
11	Прочие (командировочные)	38,00	39,00	102,6%
Итого		2624,93	2627,92	100,1%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	30,08	360,99
Бухгалтер	1	24,07	288,82
Экономист	1	19,01	228,12
Гл.инженер	1	27,07	324,89
Бухгалтер 2 катег.	1,3	11,27	175,75
Гл.энергетик	1	15,12	181,46
Инспектор по кадрам	0,5	11,34	68,05
Кассир	0,5	6,94	41,63
Юристконсульт	1	6,90	82,74
Итого	8,3	15,18	1752,46

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. Согласно учетной политике предприятия административные расходы распределяются пропорционально выручке.

Водоснабжение – 22,29%

Водоотведение – 4,98%

Теплоснабжение – 72,73%

Доля по водоотведению составляет 4,98%. Таким образом, административные расходы составляют 130,87 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 597,59 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 109,91 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет +12,65 тыс.руб. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – взят на уровне фактических данных с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,47 руб/кВт.ч

- СН2 – 5,15 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 1103,89 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 993,26 тыс.руб.;

– транспортный налог – 10,84 тыс.руб.;

– земельный налог – 99,79 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 4,98%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 54,97 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ на 2016 год приняты в сумме 148,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Монтаж насоса ВИЛО №2 в КНС-2	перекачка	148,0

Расчет необходимой валовой выручки ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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.	3049,12	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	0,54	0,54	0,54

№ 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.	3049,12	3200,29	3364,44

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	3701,68	3900,66	4115,79
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	148,00	148,00	148,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	3849,68	4048,66	4263,79

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	18,76	19,59	104,41%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	19,59	20,75	105,89%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,75	21,74	104,76%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» и руководством Актанышского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»

№ 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 предыдуще му году	2017 год		2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год		2018 год	% роста к предыду щему году
			Утверж дено	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему 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			2018 год	% роста к предыду щему 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	200,74	144,28	71,88	100,37	100,37	200,74	139,13	192,40	192,40	192,40	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	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	200,74	144,28	71,88	100,37	100,37	200,74	139,13	192,40	192,40	192,40	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	130,00	87,24	67,11	65,00	65,00	130,00	149,01	135,00	135,00	135,00	65,00	65,00	130,00	100,00	65,00	65,00	130,00	100,00	65,00	65,00	130,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	46,65	33,08	70,92	23,32	23,32	46,65	141,00	33,30	33,30	33,30	23,32	23,32	46,65	100,00	23,32	23,32	46,65	100,00	23,32	23,32	46,65	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	24,09	23,95	99,44	12,04	12,04	24,09	100,56	24,10	24,10	24,10	12,04	12,04	24,09	100,00	12,04	12,04	24,09	100,00	12,04	12,04	24,09	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,02	0,02	82,35	0,01	0,01	0,02	139,13	0,02	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	3 441,13	4 380,75	127,31	1 729,38	1 856,37	3 585,75	81,85	4 017,36	3 904,36	3 931,36	1 858,58	1 941,64	3 800,22	105,98	1 941,64	2 057,55	3 999,19	105,24	2 057,55	2 156,77	4 214,33	105,38
4	Принем и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) – всего	тыс. руб.	3 284,98	4 367,46	132,95	1 551,76	1 663,19	3 214,95	81,81	4 005,23	3 892,23	3 919,23	1 852,06	1 934,72	3 786,78	105,98	1 934,72	2 050,19	3 984,91	105,23	2 050,21	2 148,99	4 199,20	105,38
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 174,19	4 053,59	127,70	1 490,98	1 599,43	3 090,41	85,07	3 874,34	3 761,34	3 788,34	1 785,92	1 864,48	3 650,40	105,85	1 865,06	1 976,15	3 841,20	105,23	1 976,84	2 071,30	4 048,15	105,39
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	406,70	559,67	137,61	104,23	113,51	217,74	102,90	584,94	584,94	584,94	286,34	311,25	597,59	103,77	310,29	335,11	645,40	108,00	334,96	361,42	696,38	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 386,28	1 216,10	87,72	715,61	763,55	1 479,16	121,63	1 479,16	1 479,16	1 479,16	765,97	822,65	1 588,62	107,40	816,69	864,06	1 680,76	105,80	862,87	910,33	1 773,20	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда	тыс. руб.	281,41	241,30	85,75	216,11	84,16	300,27	124,44	300,27	300,27	300,27	231,32	91,17	322,49	107,40	246,64	94,55	341,19	105,80	260,59	99,37	359,96	105,50

№ 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		
	основного производственного персонала																							
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	148,00	447,42	302,31	74,00	74,00	148,00	33,08	148,00	148,00	148,00	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	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.	242,10	654,60	270,38	100,54	105,46	206,00	31,47	400,00	287,00	314,00	52,48	166,29	218,77	106,20	26,32	192,66	218,98	100,09	36,98	194,70	231,68	105,80
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	150,00	447,50	298,33	66,37	69,63	136,00	30,39	293,00	180,00	207,00	70,04	74,39	144,43	106,20	70,08	74,49	144,57	100,09	74,29	78,67	152,95	105,80
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.	709,70	934,50	131,67	280,49	458,75	739,24	79,11	961,98	961,98	961,98	375,82	399,12	774,94	104,83	391,12	415,76	806,88	104,12	407,44	431,48	838,93	103,97
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеклассификационные расходы)	тыс. руб.	110,79	313,87	283,30	60,78	63,76	124,54	39,68	130,89	130,89	130,89	66,14	70,24	136,38	109,51	69,66	74,05	143,71	105,38	73,36	77,69	151,06	105,11
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) – всего	тыс. руб.	156,15	13,30	8,51	177,62	193,18	370,80	95,15	12,13	12,13	12,13	6,52	6,92	13,43	106,20	6,92	7,36	14,28	106,30	7,35	7,78	15,12	105,90
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	156,15	13,30	8,51	177,62	193,18	370,80	95,15	12,13	12,13	12,13	6,52	6,92	13,43	106,20	6,92	7,36	14,28	106,30	7,35	7,78	15,12	105,90
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	12,06	13,30	110,25	6,18	6,48	12,66	95,15	12,13	12,13	12,13	6,52	6,92	13,43	106,20	6,92	7,36	14,28	106,30	7,35	7,78	15,12	105,90
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	144,09			171,44	186,70	358,14																
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) – всего	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс – всего	тыс. руб.	3 441,13	4 380,75	127,31	1 729,38	1 856,37	3 585,75	81,85	4 017,36	3 904,36	3 931,36	1 858,58	1 941,64	3 800,22	105,98	1 941,64	2 057,55	3 999,19	105,24	2 057,55	2 156,77	4 214,33	105,38
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 330,34	4 066,88	122,12	1 668,60	1 792,61	3 461,21	85,11	3 886,47	3 773,47	3 800,47	1 792,44	1 871,40	3 663,84	105,85	1 871,98	1 983,50	3 855,48	105,23	1 984,19	2 079,08	4 063,27	105,39
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	12,06	13,30	110,25	6,18	6,48	12,66	95,15	12,13	12,13	12,13	6,52	6,92	13,43	106,20	6,92	7,36	14,28	106,30	7,35	7,78	15,12	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		2016 год	% роста к предыдуще му году	2017 год		2017 год	% роста к предыдуще му году	2018 год		2018 год	% роста к предыду щему году
			Утверж дено	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему 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			2018 год			
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	550,79	559,67	101,61	275,67	300,21	575,88	102,90	584,94	584,94	584,94	286,34	311,25	597,59	103,77	310,29	335,11	645,40	108,00	334,96	361,42	696,38	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 386,28	1 216,10	87,72	715,61	763,55	1 479,16	121,63	1 479,16	1 479,16	1 479,16	765,97	822,65	1 588,62	107,40	816,69	864,06	1 680,76	105,80	862,87	910,33	1 773,20	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	281,41	241,30	85,75	216,11	84,16	300,27	124,44	300,27	300,27	300,27	231,32	91,17	322,49	107,40	246,64	94,55	341,19	105,80	260,59	99,37	359,96	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	148,00	447,42	302,31	74,00	74,00	148,00	33,08	148,00	148,00	148,00	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	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.	242,10	654,60	270,38	100,54	105,46	206,00	31,47	400,00	287,00	314,00	52,48	166,29	218,77	106,20	26,32	192,66	218,98	100,09	36,98	194,70	231,68	105,80
7.1.7 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	150,00	447,50	298,33	66,37	69,63	136,00	30,39	293,00	180,00	207,00	70,04	74,39	144,43	106,20	70,08	74,49	144,57	100,09	74,29	78,67	152,95	105,80
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	709,70	934,50	131,67	280,49	458,75	739,24	79,11	961,98	961,98	961,98	375,82	399,12	774,94	104,83	391,12	415,76	806,88	104,12	407,44	431,48	838,93	103,97
7.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеклассификаци онные расходы)	тыс. руб.	110,79	313,87	283,30	60,78	63,76	124,54	39,68	130,89	130,89	130,89	66,14	70,24	136,38	109,51	69,66	74,05	143,71	105,38	73,36	77,69	151,06	105,11
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	52,78			26,95	26,95	53,90		58,90	61,55	61,55	24,73	24,73	49,46	91,76	24,73	24,73	49,46	100,00	24,73	24,73	49,46	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.																						

№ 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			2017 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	тыс. руб.																						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	52,78			26,95	26,95	53,90		58,90	61,55	61,55	24,73	24,73	49,46	91,76	24,73	24,73	49,46	100,00	24,73	24,73	49,46	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	52,78			26,95	26,95	53,90		58,90	61,55	61,55	24,73	24,73	49,46	91,76	24,73	24,73	49,46	100,00	24,73	24,73	49,46	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 868,56																				
10	Внерезидентные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 493,91	2 512,19	71,90	1 756,33	1 883,32	3 639,65	144,88	4 076,26	3 965,91	3 992,91	1 883,31	1 966,37	3 849,68	105,77	1 966,37	2 082,29	4 048,66	105,17	2 082,29	2 181,50	4 263,79	105,31
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	3 493,91	2 512,19	71,90	1 756,33	1 883,32	3 639,65	144,88	4 076,26	3 965,91	3 992,91	1 883,31	1 966,37	3 849,68	105,77	1 966,37	2 082,29	4 048,66	105,17	2 082,29	2 181,50	4 263,79	105,31
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	390,10	229,00	58,70	174,54	179,46	354,00	154,59	548,00	435,00	462,00	52,48	358,52	411,00	116,10	100,32	334,68	435,00	105,84	110,98	316,02	427,00	98,16
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	17,41	17,41	100,04	17,50	18,76	18,13	104,13	21,19	20,61	20,75	18,76	19,59	19,18	105,77	19,59	20,75	20,17	105,17	20,75	21,74	21,24	105,31
													100,00%	104,41%	105,77%		100,00%	105,89%	105,17%		100,00%	104,76 %	105,31%	

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						

№ 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	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	2 899,83	3 052,67	105,27	1 756,33	1 350,88	3 107,20	101,79	1 247,28	1 887,43	3 134,71	100,89	3 297,06	106,11	3 488,50	105,81	3 683,59	105,59
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	132,00	458,60	347,42	548,94	-407,64	141,29	30,81	69,90	89,84	159,74	113,06	150,05	106,20	159,51	106,30	168,99	105,95
1.1.1	Реагенты	11,50	13,30	115,59	6,18	6,48	12,65	95,15	5,90	6,09	11,99	94,78	13,43	106,20	14,28	106,30	15,12	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	110,21	357,50	324,36	457,76	-329,12	128,64	35,98	64,00	64,64	128,64	100,00	136,62	106,20	145,23	106,30	153,87	105,95
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	10,28	87,81	853,85	85,00	-85,00	0,00	0,00		19,11	19,11	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	519,28	559,67	107,78	275,67	300,21	575,88	102,90	210,01	374,93	584,94	101,57	597,59	103,77	645,40	108,00	696,38	107,90
1.2.1	Электроэнергия	519,28	559,67	107,78	275,67	300,21	575,88	102,90	210,01	374,93	584,94	101,57	597,59	103,77	645,40	108,00	696,38	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	1 722,28	1 457,40	84,62	931,72	847,71	1 779,43	122,10	860,88	918,55	1 779,43	100,00	1 911,11	107,40	2 021,95	105,80	2 133,16	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 322,79	1 216,10	91,93	715,61	763,55	1 479,16	121,63	715,61	763,55	1 479,16	100,00	1 588,62	107,40	1 680,76	105,80	1 773,20	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	399,48	241,30	60,40	216,11	84,16	300,27	124,44	145,27	155,00	300,27	100,00	322,49	107,40	341,19	105,80	359,96	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6	Общехозяйственные расходы	526,28	577,00	109,64		610,60	610,60	105,82	106,49	504,11	610,60	100,00	638,32	104,54	661,65	103,66	685,06	103,54
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	0,00	0,00	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	0,00		0,00		0,00		0,00
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	231,00	654,60	283,38	0,00	206,00	206,00	31,47	25,66	180,34	206,00	100,00	218,77	106,20	218,98	100,09	231,68	105,80
2.1	Расходы на текущий ремонт	231,00	207,10	89,65		70,00	70,00	33,80	25,66	44,34	70,00	100,00	74,34	106,20	74,41	100,09	78,73	105,80

№ 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						
	централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	447,50	0,00		136,00	136,00	30,39	0,00	136,00	136,00	100,00	144,43	106,20	144,57	100,09	152,95	105,80
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Административные расходы	91,60	214,76	234,47	0,00	119,23	119,23	55,52	0,00	100,12	100,12	83,97	130,87	109,76	138,21	105,61	145,55	105,31
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями			0,00		3,41	3,41	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	9,07	0,00		3,41	3,41	37,56		3,41	3,41	100,00	3,69	108,13	3,92	106,30	4,15	105,90
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00		4,12	4,12	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.5	Услуги по внесведомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	91,60	214,76	234,47	0,00	100,12	100,12	46,62	0,00	100,12	100,12	100,00	104,99	104,86	111,08	105,80	117,19	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	76,14	178,52	234,47		83,22	83,22	46,62		83,22	83,22	100,00	87,27	104,86	92,33	105,80	97,41	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	15,46	36,24	234,47		16,89	16,89	46,62		16,89	16,89	100,00	17,72	104,86	18,74	105,80	19,77	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00

№ 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						
	(лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки			0,00		1,76	1,76	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		0,00		0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:			0,00		13,94	13,94	0,00			0,00	0,00	25,88	185,65	27,13	104,83	28,36	104,53
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	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		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	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НБВ	0,00	0,00	0,00		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	447,42	0,00	0,00	148,00	148,00	33,08	54,00	94,00	148,00	100,00	148,00	100,00	148,00	100,00	148,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	447,42	0,00		148,00	148,00	33,08	54,00	94,00	148,00	100,00	148,00	100,00	148,00	100,00	148,00	100,00
6	Расходы на аренду плату, лизинговые платежи, концессионную плату	164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	164,00		0,00			0,00	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		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	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		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	52,78	11,30	21,40	0,00	59,21	59,21	524,23	26,95	32,26	59,21	100,00	54,97	92,84	54,97	100,00	54,97	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	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	52,78	0,00	0,00		53,90	53,90	0,00	26,95	26,95	53,90	100,00	49,46	91,76	49,46	100,00	49,46	100,00
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	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	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	0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	0,00	0,00	0,00		4,79	4,79	0,00		4,79	4,79	100,00	4,97	103,75	4,97	100,00	4,97	100,00

№ 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						
7.7	Транспортный налог	0,00	3,56	0,00		0,52	0,52	14,60		0,52	0,52	100,00	0,54	103,75	0,54	100,00	0,54	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	0,00	7,73	0,00		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	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	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	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	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	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	0,00	3 701,68	0,00	3 900,66	105,38	4 115,79	105,52
9	Убыток	0,00	1 868,56	0,00	0,00	0,00	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	3 439,21	2 512,19	73,05	1 756,33	1 883,32	3 639,64	144,88	1 353,89	2 294,15	3 648,04	100,23	3 849,68	105,77	4 048,66	105,17	4 263,79	105,31

Тариф на питьевую воду МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского 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 «ЖКХ (Инженерные сети)» 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 № 26/78, 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 «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- вывоз ТБО.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» является население, бюджетные и прочие организации Русско-Акташского сельского поселения Альметьевского 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
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»	26,45	27,78

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 4 артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ 6-16-110, ЭЦВ 610-110, ЭЦВ 6-10-80, ЭЦВ 6-6,5-80. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 14,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 8 км, т.е. 54%. Численность населения, пользующихся услугами водоснабжения 3500 человек. Кроме артезианских скважин, при отсутствии требуемого напора воды, водопроводная сеть подпитывается от водонапорной башни Русско-Акташской специализированной коррекционной школы-интерната.

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	106,816	113,418	108,522	111,673	103%	111,673	111,673
1.1	потери воды	11,440	12,1	11,612	11,968	103%	11,968	11,968
		10,7%	10,7%	10,7%	10,7%		10,7%	10,7%
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

№ 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	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	95,376	101,318	96,910	99,705	103%	99,705	99,705
2.1	другим водопроводам	0	0	0	0		0	0
2.2	бюджетным организациям	5,256	6,858	6,760	5,175	77%	5,175	5,175
2.3	населению	89,035	93,313	89,035	93,184	105%	93,184	93,184
		93%	92%	92%	93%		93%	93%
2.4	прочим потребителям	1,085	1,147	1,115	1,346	121%	1,346	1,346

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	2330,23	2561,26				
утверждено			2627,82			
прогноз организации				2771,6	2908,76	3055,19
прогноз ГКРТТ				2822,78	2952,48	3109,81

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	2 771,60	27,78	0	27,81	100,12%
2017	2 908,76	27,81	0	30,53	109,8%
2018	3 055,19	30,53	0	30,75	100,72%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

2018. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2822,78 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 1832,05 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 1135,7 тыс.руб., в том числе:

1. 1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 98,69 тыс.руб. на уровне, предлагаемом организацией и ростом 108,9% к уровню 2015 года.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 637,61 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 489,34 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 (30,3%) – 148,27 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет +17,82 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	1	10,55	126,57
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	2	9,14	219,37
Электрогазосварщик	1	11,95	143,39
Итого	4	10,19	489,34

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 384,41 тыс.руб. с ростом 106,9% к уровню 2015 года (отклонение от прогноза организации составляет -29,47 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала 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, 0,5ед.водителя)	164,81	142,19	86,3%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг- ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
2	Отчисления на социальное страхование	49,94	43,08	86,3%
3	Амортизация ОС цехового назначения	89,45	89,45	100%
4	Затраты на ремонт цеховые	10	10	100%
5	Электроэнергия на цеховые расходы	37,94	37,94	100%
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10	10	100%
7	Проведение хим. И бак.анализов питьевой воды (договор №9 от 16.02.2015)	51,75	51,75	100%
Итого		413,88	384,41	92,9%

* 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 на оплату водного налога приняты в размере 15 тыс.руб. в соответствии с представленной налоговой декларацией.

2. Ремонтные расходы

В связи с изношенностью водопроводных сетей и фактическими расходами на проведение ремонтных работ, затраты на материалы и запасные части для технического обслуживания сетей и текущего ремонта оборудования Госкомитетом приняты в размере 95,58 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года.

3. Административные расходы приняты в размере 1937,96 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации – 56,5 тыс.руб.: услуги ЕРЦ приняты для частного сектора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг- ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	1033,26	1033,26	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	313,08	313,08	100%
3	Затраты на ремонт общеексплуатационного оборудования	77,74	77,74	100%
4	Электроэнергия на общеексплуатационные расходы	12,55	12,55	100%
5	Подготовка кадров	10	10	100%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	67,9	67,9	100%
7	Канц.товары и почтово- телеграф.расходы	25,14	25,14	100%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
8	Услуги договорные: программное обслуживание №169155033 от 17.12.2014, ремонт и техобслуживание оргтехники №АМ-0001087 от 21.01.2015, ввод в экспл-цию, техобслуживание и ремонт ККМ №ИЦ-036, оценка условий труда №113, АО «ТАТМЕДИА» №123 от 10.06.2015)	88	88	100%
9	Услуги банка	21,7	21,7	100%
10	Услуги ЕРЦ	120	63,51	53%
11	Страхование имущества	37,74	37,74	100%
12	Аренда земли	47,35	47,35	100%
13	Охрана вневедомственная	120	120	100%
15	Прочие	20	20	100%
Итого		1994,46	1937,96	97,2%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	26,36	316,27
Бухгалтер	1	15,06	180,73
Инженер ПТО	1	10,16	121,9
Бухгалтер по зарплате	1	14,74	176,82
Специалист по работе с абонентами	1	11,45	137,34
Эколог	1	8,35	100,2
Итого	6	14,35	1033,26

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 31% - 600,77 тыс.руб.;
- водоотведение 12% - 232,56 тыс.руб.;
- утилизация ТБО 13% - 251,93 тыс.руб.;
- прочее 44% - 852,70 тыс.руб..

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 875,63 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 150 тыс.кВт на уровне предложения организации. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,84 руб./кВт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг. Рост затрат по данной статье к уровню 2015 года составил 109,4% в связи с увеличением объема отпуска воды.

Неподконтрольные расходы – расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 371,3 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 96 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 161,3 тыс.руб.;

– транспортный налог – 104 тыс.руб.

В соответствии с учетной политикой распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 31% - 115,1 тыс.руб.;
- водоотведение 12% - 44,56 тыс.руб.;
- утилизация ТБО 13% - 48,27 тыс.руб.;
- прочее 44% - 163,37 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки МУП «ЖКХ (Инженерные 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.	1832,05	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	10,7	10,7	10,7
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,34	1,34	1,34

№ 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.	1832,05	1909,21	1993,22

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2822,78	2952,48	3109,81
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)	2822,78	2952,48	3109,81

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» на долгосрочный период в следующем размере:

МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района (упрощенная система налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	

	2016 год		
	27,78	28,84	103,8%
	2017 год		
	28,84	30,39	105,4%
	2018 год		
	30,39	31,99	105,3%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» и руководством Альметьевского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 год **МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»**

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к преды дущем у году	2017 год		2017 год	% роста к преды дущем у году	2018 год		2018 год	% роста к преды дущем у году
			Утвер ждено	Факт	% откло нения, факт/у тв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В среднем за год	% роста к преды дущем у году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я			2018 год	% роста к преды дущем у 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	101,32	99,86	98,6	48,46	48,46	96,91	97,1	99,71	102,9 %	99,71	99,71	49,85	49,85	99,71	102,88	49,85	49,85	99,71	100,00	49,85	49,85	99,71	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	101,32	99,86	98,6	48,46	48,46	96,91	97,1	99,71	102,9 %	99,71	99,71	49,85	49,85	99,71	102,88	49,85	49,85	99,71	100,00	49,85	49,85	99,71	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	93,31	93,18	99,9	44,52	44,52	89,04	95,5	93,18	104,7 %	93,18	93,18	46,59	46,59	93,18	104,66	46,59	46,59	93,18	100,00	46,59	46,59	93,18	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	6,86	5,15	75,1	3,38	3,38	6,76	131,2	5,18	76,6%	5,18	5,18	2,59	2,59	5,18	76,55	2,59	2,59	5,18	100,00	2,59	2,59	5,18	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,15	1,52	132,7	0,56	0,56	1,12	73,3	1,35	120,6 %	1,35	1,35	0,67	0,67	1,35	120,72	0,67	0,67	1,35	100,00	0,67	0,67	1,35	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	98,6					0,01		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	102,88	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	2 560,76	2 659,72	103,9	1 262,26	1 326,86	2 589,12	97,3	2 744,72	106,0 %	2 881,04	3 026,35	1 368,58	1 421,34	2 789,92	107,75	1 421,24	1 498,38	2 919,62	104,65	1 498,38	1 578,56	3 076,95	105,39
4	Подъем воды (РПВ) – всего:	тыс. руб.	1 541,42	1 582,25	102,6	758,44	812,27	1 570,71	99,3	1 678,87	106,9 %	1 780,22	1 889,09	818,60	880,80	1 699,40	108,19	862,96	924,49	1 787,44	105,18	916,76	980,13	1 896,89	106,12
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 129,74	993,87	88,0	570,64	615,27	1 185,91	119,3	1 299,23	109,6 %	1 388,75	1 485,43	619,86	669,73	1 289,59	108,74	655,42	703,87	1 359,29	105,40	699,87	750,44	1 450,31	106,70
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	735,01	686,40	93,4	383,14	417,24	800,38	116,6	875,63	109,4 %	950,93	1 032,71	419,56	456,06	875,63	109,40	446,23	481,93	928,16	106,00	481,72	519,77	1 001,49	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	110,45	82,80	75,0	57,01	60,83	117,84	142,3	123,04	104,4 %	128,33	133,85	61,03	65,54	126,57	107,40	65,07	68,84	133,91	105,80	68,75	72,53	141,28	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	33,36	25,00	74,9	17,22	18,37	35,59	142,4	37,28	104,7 %	38,88	40,56	18,49	19,86	38,35	107,76	19,72	20,86	40,58	105,80	20,83	21,98	42,81	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	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		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	2017 год	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.																							
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	242,92	193,07	79,5	109,90	115,29	225,19	116,6	256,29	113,8 %	263,62	271,31	117,14	124,41	241,55	107,26	120,77	128,38	249,14	103,14	124,93	132,30	257,23	103,25
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8,00	6,60	82,5	3,37	3,54	6,91	104,7	7,00	101,3 %	7,00	7,00	3,64	3,86	7,50	108,54	3,64	3,86	7,50	100,00	3,64	3,86	7,50	100,00
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	411,68	588,37	142,9	187,80	197,00	384,80	65,4	379,64	98,7%	391,47	403,66	198,74	211,06	409,81	106,50	207,54	220,61	428,15	104,48	216,89	229,69	446,58	104,30
5	Очистка воды (РОВО) – всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) – всего:	тыс. руб.	1 019,34	1 077,47	105,7	503,82	514,59	1 018,41	94,5	1 065,86	104,7 %	1 100,82	1 137,26	549,98	540,54	1 090,52	107,08	558,28	573,90	1 132,18	103,82	581,62	598,44	1 180,06	104,23
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	744,88	685,22	92,0	378,62	383,26	761,88	111,2	812,76	106,7 %	839,85	868,15	417,48	399,83	817,31	107,28	419,92	426,82	846,74	103,60	437,03	445,31	882,34	104,20
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.	316,56	333,53	105,4	163,41	174,36	337,77	101,3	352,63	104,4 %	367,79	383,60	174,91	187,85	362,77	107,40	186,50	197,31	383,81	105,80	197,04	207,88	404,92	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	95,60	100,73	105,4	49,35	52,66	102,01	101,3	106,85	104,7 %	111,44	116,23	53,00	56,92	109,92	107,75	56,51	59,79	116,29	105,80	59,70	62,99	122,69	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	81,80	51,30	62,7	52,59	37,41	90,00	175,4	90,00	100,0 %	90,00	90,00	68,79	26,79	95,58	106,20	52,52	37,48	90,00	94,16	51,71	38,29	90,00	100,00
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	242,92	193,07	79,5	109,90	115,29	225,19	116,6	256,29	113,8 %	263,62	271,31	117,14	124,41	241,55	107,26	120,77	128,38	249,14	103,14	124,93	132,30	257,23	103,25
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8,00	6,60	82,5	3,37	3,54	6,91	104,7	7,00	101,3 %	7,00	7,00	3,64	3,86	7,50	108,54	3,64	3,86	7,50	100,00	3,64	3,86	7,50	100,00
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	274,45	392,25	142,9	125,20	131,33	256,53	65,4	253,09	98,7%	260,98	269,11	132,49	140,71	273,20	106,50	138,36	147,08	285,43	104,48	144,59	153,13	297,72	104,30
7	Расходы на весь технологический процесс – всего:	тыс. руб.	2 560,76	2 659,72	103,9	1 262,26	1 326,86	2 589,12	97,3	2 744,72	106,0 %	2 881,04	2 026,35	1 368,58	1 421,34	2 789,92	107,75	1 421,24	1 498,38	2 919,62	104,65	1 498,38	1 578,56	2 076,95	105,39

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		% роста к преды дущем у году	2017 год		% роста к преды дущем у году	2018 год		2018 год	% роста к преды дущем у году		
			Утвер ждено	Факт	% откло нения, факт/у тв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В среднем за год	% роста к преды дущем у году	2016	% роста к утв.20 15	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я		2016 год	С 1 января по 30 июня		С 1 июля по 31 декабр я	2017 год			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 874,63	1 679,10	89,6	949,26	998,53	1 947,79	116,0	2 111,99	108,4 %	2 228,60	2 353,58	1 037,34	1 069,56	2 106,91	108,17	1 075,34	1 130,69	2 206,04	104,70	1 136,90	1 195,75	2 332,65	2 105,74
7.1. 1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1. 2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	735,01	686,40	93,4	383,14	417,24	800,38	116,6	875,63	109,4 %	950,93	1 032,71	419,56	456,06	875,63	109,40	446,23	481,93	928,16	106,00	481,72	519,77	1 001,49	107,90
7.1. 3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	427,01	416,33	97,5	220,42	235,19	455,61	109,4	475,66	104,4 %	496,12	517,45	235,94	253,40	489,34	107,40	251,56	266,15	517,72	105,80	265,79	280,41	546,19	105,50
7.1. 4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	128,96	125,73	97,5	66,57	71,03	137,60	109,4	144,13	104,7 %	150,32	156,79	71,49	76,78	148,27	107,75	76,22	80,64	156,87	105,80	80,53	84,96	165,50	105,50
7.1. 5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
7.1. 7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	81,80	51,30	62,7	52,59	37,41	90,00	175,4	90,00	100,0 %	90,00	90,00	68,79	26,79	95,58	106,20	52,52	37,48	90,00	94,16	51,71	38,29	90,00	100,00
7.1. 7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1. 10	Цеховые расходы	тыс. руб.	485,84	386,13	79,5	219,80	230,58	450,38	116,6	512,57	113,8 %	527,24	542,63	234,28	248,81	483,09	107,26	241,53	256,75	498,29	103,14	249,86	264,61	514,47	103,25
7.1. 11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	16,00	13,20	82,5	6,74	7,08	13,82	104,7	14,00	101,3 %	14,00	14,00	7,27	7,73	15,00	108,54	7,27	7,73	15,00	100,00	7,29	7,71	15,00	100,00
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	686,13	980,62	142,9	313,00	328,33	641,33	65,4	632,73	98,7%	652,45	672,77	331,24	351,77	683,01	106,50	345,90	367,69	713,58	104,48	361,49	382,81	744,30	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	34,02			19,35	19,35	38,70		26,88	69,5%	27,72	28,84	16,43	16,43	32,86	84,91	16,43	16,43	32,86	100,00	16,43	16,43	32,86	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	34,02			19,35	19,35	38,70		26,88	69,5%	27,72	28,84	16,43	16,43	32,86	84,91	16,43	16,43	32,86	100,00	16,43	16,43	32,86	100,00
8.5. 1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5. 2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	34,02			19,35	19,35	38,70		26,88	69,5%	27,72	28,84	16,43	16,43	32,86	84,91	16,43	16,43	32,86	100,00	16,43	16,43	32,86	100,00
8.5. 3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		98,46																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 594,78	2 561,26	98,7	1 281,61	1 346,21	2 627,82	102,6	2 771,60	105,5 %	2 908,76	3 055,19	1 385,01	1 437,77	2 822,78	107,42	1 437,67	1 514,81	2 952,48	104,59	1 514,81	1 594,99	3 109,81	105,33
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м 3	25,61	25,65	100,2	26,45	27,78	27,12	105,7	27,80	102,5 %	29,17	30,64	27,78	28,84	28,31	104,41	28,84	30,39	29,61	104,59	30,39	31,99	31,19	105,33
															103,8 %	104,4 %			105,4 %	104,6 %			105,3 %	105,3 %	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверж дено	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыд ущему 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	1 792,83	1 627,80	90,80	928,54	929,27	1 857,81	114,13	2 011,33	108,26	2 116,04	105,21	2 242,65	105,98
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	59,64	94,31	158,13	45,32	45,33	90,65	96,11	98,69	108,87	100,85	102,19	103,08	102,21
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	59,64	94,31	158,13	45,32	45,33	90,65	96,11	98,69	108,87	100,85	102,19	103,08	102,21
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	735,01	686,40	93,39	400,00	400,39	800,39	116,61	875,63	109,40	928,16	106,00	1 001,49	107,90
1.2.1	Электроэнергия	735,01	686,40	93,39	400,00	400,39	800,39	116,61	875,63	109,40	928,16	106,00	1 001,49	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:	555,97	542,06	97,50	296,61	296,61	593,22	109,44	637,61	107,48	674,59	105,80	711,69	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	427,01	416,33	97,50	227,81	227,81	455,62	109,44	489,34	107,40	517,72	105,80	546,19	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	128,96	125,73	97,50	68,80	68,80	137,60	109,44	148,27	107,75	156,87	105,80	165,50	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	426,20	291,82	68,47	179,87	179,87	359,74	123,27	384,41	106,86	397,44	103,39	411,39	103,51
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	16,00	13,20	82,50	6,74	7,08	13,82	104,70	15,00	108,54	15,00	100,00	15,00	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	81,80	51,30	62,71	45,00	45,00	90,00	175,44	95,58	106,20	90,00	94,16	90,00	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	81,80	51,30	62,71	45,00	45,00	90,00	175,44	95,58	106,20	90,00	94,16	90,00	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	582,60	823,08	141,28	235,07	295,66	530,73	64,48	600,77	113,20	631,34	105,09	662,06	104,87
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	28,51	29,54	103,61	14,27	14,28	28,55	96,65	21,05	73,72	22,38	106,30	23,70	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	28,51	29,54	103,61	14,27	14,28	28,55	96,65	21,05	73,72	22,38	106,30	23,70	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	318,29	533,39	167,58	212,95	118,94	331,89	62,22	417,36	125,75	441,57	105,80	465,86	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверж дено	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
	административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	244,46	409,67	167,58	174,46	80,45	254,91	62,22	320,31	125,66	338,89	105,80	357,53	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	73,83	123,72	167,58	38,49	38,49	76,98	62,22	97,05	126,07	102,68	105,80	108,33	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	4,40	3,74	85,00	2,00	2,30	4,30	114,97	3,10	72,09	3,30	106,30	3,49	105,90
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	231,40	256,41	110,81	5,85	160,14	165,99	64,74	159,26	95,95	164,10	103,04	169,02	103,00
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% НБВ													
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	137,55	157,55	114,54	73,00	76,30	149,30	94,76	115,10	77,10	115,10	100,00	115,10	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	34,02			19,00	19,70	38,70		32,86	84,91	32,86	100,00	32,86	100,00
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	66,00	70,96	107,52	32,00	33,88	65,88	92,83	50,00	75,90	50,00	100,00	50,00	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	37,53	45,36	120,87	22,00	22,72	44,72	98,58	32,24	72,09	32,24	100,00	32,24	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		41,22											
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		98,46											
10	Итого НБВ	2 594,78	2 561,26	98,71	1 281,61	1 346,23	2 627,84	102,60	2 822,78	107,42	2 952,48	104,59	3 109,81	105,33

Тариф на водоотведение МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского 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 «ЖКХ (Инженерные сети)» об установлении тарифа на водоотведение 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 № 26/79, 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 водоотведение для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- вывоз ТБО.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Русско-Акташского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

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
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»	16,80	18,04

Описание схемы водоотведения

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

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

Установленная производительность очистных сооружений – 3530 тыс.куб.м, фактическая – 85,5 тыс.куб.м, таким образом загрузка составляет 2,4%.

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:	97,956	96,781	97,482	98,397	100,9%	98,397	98,397
1.1	от бюджетных организаций	7,276	6,664	6,559	6,704	102,2%	6,704	6,704
1.2	населения	52,909	50,38	52,900	52,9	100%	52,9	52,9
		54%	52%	54%	54%		54%	54%
1.3	прочих потребителей	37,771	39,737	38,023	38,793	102%	38,793	38,793
2	Пропущено сточных вод	97,956	96,781	97,482	98,387	100,9%	98,387	98,387
3	Сброшено после очистки	97,956	96,781	97,482	98,387	100,9%	98,387	98,387

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	1535,89	1590,2				
утверждено			1698,3			
прогноз организации				2324,28	2416,86	2526,18
прогноз ГКРТТ				1815,71	1905,67	2007,47

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	Отклоне ние к уровню 1 полугодия
2016	2324,28	18,04	0	29,20	161,9%
2017	2416,86	24,56	84,1%	24,56	100%
2018	2526,18	24,56	0	26,79	109,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1803,63 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 1538,94 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 1236,25 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 267,56 тыс.руб. со снижением 92,9% к предложению организации и ростом 111,6% к уровню 2015 года (объем потребления ГСМ принят по фактическим затратам).

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 794,16 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 609,48 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 (30,3%) – 184,67 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет +22,18 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
Слесарь-ремонтник канализ. оборудования	1	9,14	109,69
Очистка стоков			
Оператор	4	10,41	499,8
Итого	5	10,16	609,48

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 174,53 тыс.руб. с ростом 102,5% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет -150,29 тыс.руб.:

- утвержденные показатели 2015 года по заработной плате цехового персонала и электроэнергии проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года;

- затраты на проведение химических анализов сточных вод не приняты из-за отсутствия подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг- ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала (водитель 0,5 ст.)	160,4	82,5	51,4%
2	Отчисления на социальное страхование	48,6	25	51,4%
3	Затраты на ремонт цехового оборудования	50	45	90%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	22,48	22,03	98%
5	Проведение хим. и бак.анализов сточных вод	43,33	0	0
Итого		324,82	174,53	53,7%

* 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

В связи с изношенностью сетей и фактическими расходами на проведение ремонтных работ, затраты на материалы и запасные части для технического обслуживания сетей и текущего ремонта оборудования Госкомитетом приняты в размере 70,13 тыс.руб. на уровне предложения организации и утвержденных показателей 2015 года.

3. Административные расходы приняты в размере 1937,96 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации - 56,5 тыс.руб.: услуги ЕРЦ приняты для частного сектора.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	1033,26	1033,26	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	313,08	313,08	100%
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	77,74	77,74	100%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	12,55	12,55	100%
5	Подготовка кадров	10	10	100%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	67,9	67,9	100%
7	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	25,14	25,14	100%
8	Услуги договорные: программное обслуживание №169155033 от 17.12.2014, ремонт и техобслуживание оргтехники №АМ-0001087 от 21.01.2015, ввод в экспл-цию,техобслуживание и ремонт ККМ №ИЦ-036, оценка условий труда №113, АО «ТАТМЕДИА» №123 от 10.06.2015)	88	88	100%
9	Услуги банка	21,7	21,7	100%
10	Услуги ЕРЦ	120	63,51	53%
11	Страхование имущества	37,74	37,74	100%
12	Аренда земли	47,35	47,35	100%
13	Охрана вневедомственная	120	120	100%
15	Прочие	20	20	100%
Итого		1994,46	1937,96	97,2%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	26,36	316,27
Бухгалтер	1	15,06	180,73
Инженер ПТО	1	10,16	121,9
Бухгалтер по зарплате	1	14,74	176,82
Специалист по работе с абонентами	1	11,45	137,34
Эколог	1	8,35	100,2

Итого	6	14,35	1033,26

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 31% - 600,77 тыс.руб.;
- водоотведение 12% - 232,56 тыс.руб.;
- утилизация ТБО 13% - 251,93 тыс.руб.;
- прочее 44% - 852,70 тыс.руб..

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 220,14 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 43,08 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,11 руб./кВт.ч. Отклонение от прогноза организации - 252,12 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года. 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 371,3 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 96 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 161,3 тыс.руб.;
- транспортный налог – 104 тыс.руб.

В соответствии с учетной политикой распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально объему выручки от осуществляемых видов деятельности:

- водоснабжение 31% - 115,1 тыс.руб.;
- водоотведение 12% - 44,56 тыс.руб.;
- утилизация ТБО 13% - 48,27 тыс.руб.;
- прочее 44% - 163,37 тыс.руб..

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 12,08 тыс. руб.(самотечные канализационные сети).

Расчет необходимой валовой выручки МУП «ЖКХ (Инженерные 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.	1538,94	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	0,44	0,44	0,44

№ 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.	1538,94	1621,71	1704,73

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1803,63	1904,02	2005,82
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	12,08	1,65	1,65
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1815,71	1905,67	2007,47

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» на долгосрочный период в следующем размере:

МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района (упрощенная система налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	2016 год		104,5%
	18,04	18,86	
	2017 год		105,3%
	18,86	19,87	
	2018 год		105,3%
	19,87	20,93	

Данный тариф согласован с руководителем предприятия МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» и руководством Альметьевского 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	Факт	% отклонения, факт/ут в.	Утверждено			% роста к пределу ущему году	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	2016 год		2016 год	% роста к пределу ущему году	2017 год		2017 год	% роста к пределу ущему году	2018 год		2018 год	% роста к пределу ущему году
						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год						С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
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	98,11	96,78	98,6	48,74	48,74	97,48	100,7	98,40	100,9%	98,40	98,40	49,20	49,20	98,40	100,94	49,20	49,20	98,40	100,00	49,20	49,20	98,40	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	98,11	96,78	98,6	48,74	48,74	97,48	100,7	98,40	100,9%	98,40	98,40	49,20	49,20	98,40	100,94	49,20	49,20	98,40	100,00	49,20	49,20	98,40	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	49,00	50,38	102,8	26,45	26,45	52,90	105,0	52,90	100,0%	52,90	52,90	26,45	26,45	52,90	100,00	26,45	26,45	52,90	100,00	26,45	26,45	52,90	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	7,16	6,66	93,0	3,28	3,28	6,56	98,4	6,70	102,2%	6,70	6,70	3,35	3,35	6,70	102,21	3,35	3,35	6,70	100,00	3,35	3,35	6,70	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	41,95	39,74	94,7	19,01	19,01	38,02	95,7	38,79	102,0%	38,79	38,79	19,40	19,40	38,79	102,03	19,40	19,40	38,79	100,00	19,40	19,40	38,79	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	98,6				100,7	0,01		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	100,94	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 597,43	2 291,22	143,4	811,28	871,90	1 683,18	73,5	2 308,92	137,2%	2 401,02	2 509,70	881,34	921,65	1 802,99	107,12	921,65	971,30	1 892,95	104,99	971,30	1 023,45	1 994,75	105,38
4	Принем и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	188,56	284,48	150,9	96,56	102,45	199,01	70,0	236,36	118,8%	245,17	254,35	103,12	110,45	213,57	107,31	109,44	116,09	225,53	105,60	115,45	122,08	237,53	105,32
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	163,86	249,18	152,1	84,34	89,63	173,97	69,8	200,20	115,1%	207,89	215,91	90,30	96,83	187,13	107,57	96,05	101,85	197,91	105,76	101,46	107,26	208,71	105,46
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	95,72	147,20	153,8	49,41	52,72	102,13	69,4	106,62	104,4%	111,20	115,98	52,89	56,80	109,69	107,40	56,39	59,66	116,05	105,80	59,58	62,85	122,43	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	28,91	44,45	153,8	14,92	15,92	30,84	69,4	32,31	104,8%	33,69	35,14	15,97	17,26	33,24	107,77	17,03	18,13	35,16	105,80	17,99	19,10	37,10	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.																							
4.1.6 .1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	39,23	57,53	146,7	20,01	20,99	41,00	71,3	61,27	149,4%	62,99	64,79	21,44	22,77	44,21	107,83	22,63	24,06	46,69	105,62	23,89	25,30	49,19	105,34
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеклассификационные расходы)	тыс. руб.	24,70	35,30	142,9	12,22	12,82	25,04	71,0	36,16	144,4%	37,28	38,44	12,82	13,62	26,44	105,56	13,39	14,23	27,63	104,49	13,99	14,82	28,81	104,31
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 408,87	2 006,74	142,4	714,72	769,45	1 484,17	74,0	2 072,56	139,6%	2 155,85	2 255,35	778,22	811,20	1 589,42	107,09	812,21	855,21	1 667,42	104,91	855,85	901,38	1 757,22	105,39
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 186,55	1 689,03	142,3	604,71	654,05	1 258,76	74,5	1 747,16	138,8%	1 820,31	1 909,35	662,82	688,65	1 351,47	107,36	691,69	727,10	1 418,79	104,98	729,89	767,99	1 497,89	105,58
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	184,23	430,90	233,9	96,91	105,53	202,44	47,0	480,44	237,3%	521,31	565,81	105,48	114,66	220,14	108,74	114,30	123,45	237,75	108,00	123,39	133,14	256,53	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	436,13	486,23	111,5	225,14	240,22	465,36	95,7	485,84	104,4%	506,73	528,52	240,98	258,81	499,80	107,40	256,94	271,84	528,78	105,80	271,47	286,40	557,87	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	131,71	146,85	111,5	67,99	72,55	140,54	95,7	147,21	104,7%	153,54	160,14	72,78	78,66	151,44	107,75	77,60	82,63	160,22	105,80	81,98	87,05	169,03	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	11,30	12,91	114,2	5,65	5,65	11,30	87,5	12,08	106,9%	1,65	1,65	6,04	6,04	12,08	106,90	0,83	0,83	1,65	13,66	0,83	0,83	1,65	100,00

№ 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							
			Утверж- дено	Факт	% отклоне- ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыл- ущему году	2016	% роста к утв.201 5	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыл- ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыл- ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к преды- дущем у году
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	70,13	94,39	134,6	28,94	41,19	70,13	74,3	70,13	100,0%	70,13	70,13	44,58	25,55	70,13	100,00	38,31	31,82	70,13	100,00	37,23	32,90	70,13	100,00
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	353,04	517,75	146,7	180,08	188,91	368,99	71,3	551,46	149,5%	566,95	583,10	192,96	204,92	397,88	107,83	203,71	216,54	420,25	105,62	214,99	227,68	442,67	105,34
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	222,33	317,71	142,9	110,01	115,40	225,41	71,0	325,41	144,4%	335,54	346,00	115,40	122,55	237,95	105,56	120,52	128,11	248,63	104,49	125,95	133,38	259,33	104,31
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 597,43	2 291,22	143,4	811,28	871,90	1 683,18	73,5	2 308,92	137,2%	2 401,02	2 509,70	881,34	921,65	1 802,99	107,12	921,65	971,30	1 892,95	104,99	971,30	1 023,45	1 994,75	105,38
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 350,41	1 938,21	143,5	689,05	743,68	1 432,73	73,9	1 947,36	135,9%	2 028,20	2 125,26	753,12	785,48	1 538,60	107,39	787,74	828,95	1 616,69	105,08	831,35	875,25	1 706,60	105,56
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	184,23	430,90	233,9	96,91	105,53	202,44	47,0	480,44	237,3%	521,31	565,81	105,48	114,66	220,14	108,74	114,30	123,45	237,75	108,00	123,39	133,14	256,53	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	531,86	633,43	119,1	274,55	292,94	567,49	89,6	592,46	104,4%	617,93	644,50	293,87	315,62	609,48	107,40	313,33	331,50	644,83	105,80	331,05	349,25	680,30	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	160,62	191,30	119,1	82,91	88,47	171,38	89,6	179,52	104,7%	187,23	195,28	88,75	95,93	184,67	107,76	94,63	100,76	195,38	105,80	99,98	106,15	206,13	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	11,30	12,91	114,2	5,65	5,65	11,30	87,5	12,08	106,9%	1,65	1,65	6,04	6,04	12,08	106,90	0,83	0,83	1,65	13,66	0,83	0,83	1,65	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.	70,13	94,39	134,6	28,94	41,19	70,13	74,3	70,13	100,0%	70,13	70,13	44,58	25,55	70,13	100,00	38,31	31,82	70,13	100,00	37,23	32,90	70,13	100,00
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	392,27	575,28	146,7	200,09	209,90	409,99	71,3	612,73	149,4%	629,95	647,89	214,40	227,69	442,09	107,83	226,34	240,60	466,94	105,62	238,88	252,98	491,86	105,34
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	247,03	353,01	142,9	122,23	128,22	250,45	71,0	361,56	144,4%	372,83	384,44	128,22	136,17	264,39	105,56	133,91	142,35	276,26	104,49	139,95	148,20	288,15	104,31
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	12,25			7,56	7,56	15,12		15,36	101,6%	15,84	16,48	6,36	6,36	12,72	84,13	6,36	6,36	12,72	100,00	6,36	6,36	12,72	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	12,25			7,56	7,56	15,12		15,36	101,6%	15,84	16,48	6,36	6,36	12,72	84,13	6,36	6,36	12,72	100,00	6,36	6,36	12,72	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	12,25			7,56	7,56	15,12		15,36	101,6%	15,84	16,48	6,36	6,36	12,72	84,13	6,36	6,36	12,72	100,00	6,36	6,36	12,72	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		701,02																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 609,68	1 590,20	98,8	818,84	879,46	1 698,30	106,8	2 324,28	136,9%	2 416,86	2 526,18	887,70	928,01	1 815,71	106,91	928,01	977,66	1 905,67	104,95	977,66	1 029,81	2 007,47	105,34
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	16,41	16,43	100,2	16,80	18,04	17,42	106,0	23,62	135,6%	24,56	25,67	18,04	18,86	18,45	105,92	18,86	19,87	19,37	104,95	19,87	20,93	20,40	105,34
															104,5%	105,9%			105,3%	105,0%			105,3%	105,3%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущем у году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущем у году
		Утвержде но	Факт	% отклоне я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году						
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 268,98	1 830,91	144,28	659,37	691,93	1 351,30	73,80	1 456,39	107,78	1 544,91	106,08	1 634,82	105,82
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	222,07	268,02	120,69	119,84	119,85	239,69	89,43	267,56	111,63	284,41	106,30	301,20	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	222,07	268,02	120,69	119,84	119,85	239,69	89,43	267,56	111,63	284,41	106,30	301,20	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	184,23	430,90	233,89	96,91	105,53	202,44	46,98	220,14	108,74	237,75	108,00	256,53	107,90
1.2.1	Электрэнергия	184,23	430,90	233,89	96,91	105,53	202,44	46,98	220,14	108,74	237,75	108,00	256,53	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 социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	692,48	824,73	119,10	357,46	381,41	738,87	89,59	794,16	107,48	840,22	105,80	886,43	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	531,86	633,43	119,10	274,55	292,94	567,49	89,59	609,48	107,40	644,83	105,80	680,30	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	160,62	191,30	119,10	82,91	88,47	171,38	89,59	184,67	107,76	195,38	105,80	206,13	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	170,20	307,26	180,53	85,16	85,15	170,31	55,43	174,53	102,48	182,53	104,58	190,67	104,46
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	70,13	94,39	134,59	35,06	35,07	70,13	74,30	70,13	100,00	70,13	100,00	70,13	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	70,13	94,39	134,59	35,06	35,07	70,13	74,30	70,13	100,00	70,13	100,00	70,13	100,00
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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущем у году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущем у году
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году						
3	Административные расходы	210,08	269,91	128,48	89,60	117,65	207,25	76,78	232,56	112,21	244,42	105,10	256,31	104,87
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	10,17	10,63	104,54	5,58	5,58	11,16	104,89	8,15	73,04	8,66	106,30	9,17	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	113,57	192,02	169,07	64,83	64,84	129,67	67,53	161,56	124,59	170,93	105,80	180,33	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно- управленческого персонала	87,23	147,48	169,07	49,79	49,80	99,59	67,53	123,99	124,50	131,18	105,80	138,40	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	26,34	44,54	169,07	15,04	15,04	30,08	67,53	37,57	124,91	39,75	105,80	41,93	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:	96,51	77,89	80,71	24,77	52,81	77,58	99,60	71,00	91,52	73,49	103,51	75,98	103,39
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	11,30	12,91	114,25	5,65	5,65	11,30	87,53	12,08	106,90	1,65	13,66	1,65	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	11,30	12,91	114,25	5,65	5,65	11,30	87,53	12,08	106,90	1,65	13,66	1,65	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	49,19	83,10	168,94	29,16	29,17	58,33	70,19	44,56	76,39	44,56	100,00	44,56	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	12,25			7,56	7,56	15,12		12,72	84,13	12,72	100,00	12,72	100,00
7.3	Налог на имущество организаций													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущем у году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущем у году
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущем у году						
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	23,55	25,55	108,48	12,87	12,87	25,74	100,75	19,36	75,21	19,36	100,00	19,36	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	13,39	16,33	121,95	8,73	8,74	17,47	106,99	12,48	71,43	12,48	100,00	12,48	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		41,22											
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		701,02											
10	Итого НВВ	1 609,68	1 590,20	98,79	818,84	879,47	1 698,31	106,80	1 815,71	106,91	1 905,67	104,95	2 007,47	105,34

Тариф на питьевую воду Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»

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 Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» об установлении тарифа 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 № 26/17, 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 методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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 Бугульминского территориального участка Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

Данная организация обслуживает часть потребителей (население, бюджетные организации и прочие потребители) Бугульминского, Тукаевского и Ютазинского районов.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 16 артезианских скважин, 2 резервуара чистой воды объемом 100 куб.м, 2 подземных резервуара чистой воды объемом 300 куб.м, 32 насоса на подъем воды (в том числе 16 насосов в резерве), 3 насоса на станции второго подъема.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 34,52 км, в том числе нуждающихся в замене – 22,40 км.

Водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из 7 артезианских скважин на станции Бугульма и подается насосами II-подъема в подземные резервуары и разводящую сеть, так же из 9 артезианских скважин станций: «Западный парк станции Бугульма», «Ютаза» Ютазинского муниципального района, «Базаровка» и «Акбаш» Бугульминского муниципального района, «Никашновка» Тукаевского муниципального района, «Тихоновка» и «Тоймв» Менделеевского муниципального района вода подается в разводящую сеть.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2013 № 10-37/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	
Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» (без учета НДС)			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,15	32,98	105,9%

Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,40	27,95	105,9%

**Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг
Баланс водоснабжения**

(тыс.куб.м)									
№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1	Поднято воды	761,254	741,997	761,255	741,997	741,997	100%	741,997	741,997
2	Расход воды на хозяйственные нужды	0,708	0,708	0,708	0,708	0,708	100%	0,708	0,708
3	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	760,546	741,289	760,54	741,289	741,289	100%	741,289	741,289
2.1	потери воды	151,413	147,709	151,413	147,709	147,709	100%	147,709	147,709
		19,9%	19,9%	19,9%	19,9%	19,9%		19,9%	19,9%
2.2	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0		0	0
3	Объем реализации воды	609,133	593,581	609,134	593,581	593,581	100%	593,581	593,581
3.1	Расход воды на собственные нужды	305,111	323,456	305,111	323,456	323,456	100%	323,456	323,456
4	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	304,022	270,125	304,022	270,125	270,125	100%	270,125	270,125
4.1	бюджетным организациям	9,536	6,86	9,536	6,86	6,86	100%	6,86	6,86
4.2	населению	156,335	151,670	156,335	151,670	151,670	100%	151,670	151,670
		22,7%	25,6%	25,7%	25,6%	25,6%		25,6%	25,6%
4.3	прочим потребителям	138,151	111,595	138,151	111,595	111,595	100%	111,595	111,595

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)	18 685,64
2014 год (факт)	15670,53
2015 год (утверждено ГКРТТ)	16552,41
2016 год (прогноз организации)	20200,41
2017 год (прогноз организации)	20363,90
2018 год (прогноз организации)	21152,21
2016 год (принято ГКРТТ)	17069,17
2017 год	18180,40
2018 год	18811,54

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	20200,41	27,95	0	40,11	143%
2017	20363,90	34,31	85,5%	34,31	100%
2018	21152,21	34,31	0	36,96	107,7%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

II. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 16598,77 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 12391,52 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 8952,15 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 658,89 тыс.руб:

– химические реагенты – 7,62 тыс.руб., что ниже предложения организации на 0,76 тыс.руб. Затраты приняты на основании отчета организации за 1 полугодие 2015 года, с учетом индекса-дефлятора;

– горюче-смазочные материалы – 651,27 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 86,11 тыс.руб. Объем ГСМ принят по факту, цены 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 5028,65 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3856,33 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +242,41 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

- отчисления на социальные нужды (30,4%) – 1172,32 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 17 чел., по предложению организации (снижение к утвержденному периоду на 3 штатные единицы).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	10		2411,18
Слесарь АВР	9	20,36	2199,27
Электромонтер	1	17,66	211,91
Транспортировка воды	7		1445,15
Электрогазосварщик	2	18,39	441,42
Слесарь–ремонтник водопроводного оборудования	1	17,66	211,91
Контролер водопроводного хозяйства	2	13,87	332,79
Бригадир освобожденный предприятий ж.д. транспорта	2	19,13	459,03
Итого	17	18,90	3856,33

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 3247,69 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 1640,73 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, численность-на уровне утвержденного периода. Затраты на охрану труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду. Затраты на услуги по организации технологического процесса работы объектов водоснабжения приняты на основании представленного договора. Затраты на технический осмотр автомашин и тех.обслуживание станций управления приняты на уровне утвержденного периода. Затраты на химчистку, стирку спец.одежды 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 цехового персонала	2086,92	935,24	44,8%
2	Отчисления на социальное страхование	634,42	284,31	44,8%
3	Амортизация ОС цехового назначения	540,81	540,81	100,0%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	153,18	160,10	104,5%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	275,24	249,57	90,7%
6	Услуги по организации	1100,00	1042,18	94,7%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	технологического процесса работы объектов водоснабжения (договор №1435932 от 21.04.2015 с ООО «ТрансСистемаСтрой»)			
7	Технический осмотр автомашин	4,90	4,40	89,8%
8	тех.обслуживание станций управления с частотно-регулируемым электроприводом ИРЗ - ООО "Энерго Транс Строй"	32,95	31,08	94,3%
9	Химчистка, стирка спец.одежды	60,00	0	
Итого		4888,42	3247,69	66,4%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	32,94	395,22
Водитель	1	24,96	299,50
Машинист экскаватора	1	20,04	240,51
Итого	3	25,98	935,24

* 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 16,93 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 288,07 тыс.руб. Водный налог учтен в статье «налоги» общеэксплуатационных расходов. Затраты на топливо приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Водный налог	287,00	0	
Топливо (расход угля для отопления здания водонапорной башни по ст.Ютаза)	18,00	16,93	94,1%
Итого	305,00	16,93	5,6%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 795,86 тыс.руб., что ниже предложения организации на 54,14 тыс.руб. Затраты приняты на уровне утвержденного периода в связи с тем, что на основании отчета за 1 полугодие 2015 года, организацией выполнено всего 6% от заложенной суммы ремонта.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	850,00	795,86	93,6%
Итого	850,00	795,86	93,6%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 7509,94 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 840,67 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, численность - на уровне предложения организации (со снижением на 2 штатные единицы к утвержденному периоду). Затраты на электроэнергию приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду. Договорные услуги исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов (в утвержденном периоде регулирования они также не были учтены).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	4829,16	5065,83	104,9%
2	Отчисления на социальное страхование	1468,06	1540,01	104,9%
3	Амортизация ОС	87,73	87,73	100,0%
4	Электронергия на общексплуатационные расходы	15,18	15,87	104,5%
5	Услуги банка	90,00	90,00	100,0%
6	Подготовка кадров	90,00	90,00	100,0%
7	Услуги связи	47,22	47,22	100,0%
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	28,00	28,00	100,0%
9	ОАО "Бугульминское ПТС" подача тепловой энергии в административное здание ДТВ	126,89	126,89	100,0%
10	ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии по жд транспорту" дезинсекция и дератизация	21,00	21,00	100,0%
11	ООО "Сервис центр-3" поставка автозапчастей	90,00	90,00	100,0%
12	ООО "ЛДС" ремонт орг. техники	56,88	56,88	100,0%
13	ООО "Эко-Сервис" г. Бугульма прием и размещение опасных отходов	5,50	5,50	100,0%
14	ИП Габдрахманова В.Ш. разработка экологической документации	296,00		
15	ООО "Полигон" сбор, транспортировка и размещение ТБО, утилизация опасных отходов	45,00	45,00	100,0%
16	НУЗ "Узловая поликлиника на ст.Бугульма ОАО "РЖД" услуги по проведению обязательного обследования работников	200,00	200,00	100,0%
17	ИП Обоев	13,00	0	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
18	ИП Бортников поставка автозапчастей	85,00	0	
19	ООО "Экополис"	160,35	0	
20	ООО "Фасад" поставка материалов	90,42	0	
21	ООО "Преграда центр"	72,88	0	
22	Пожарная безопасность	246,99	0	
23	ВОХР ЖД РФ	9,05	0	
24	Почта России	11,37	0	
25	Дератизация	21,00	0	
26	Тепло +	44,99	0	
27	Фасад	90,42	0	
28	ВДПО зарядка огнетушителей	8,50	0	
	Итого	8350,61	7509,94	89,9%

Зарботная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экономист	1	36,35	436,19
Начальник участка	1	52,12	625,42
Главный механик	1	43,10	517,20
Начальник сектора	1	41,74	500,83
Ведущий инженер	2	36,61	878,72
Инженер 1 категории	1	33,74	404,84
Инженер по организации и нормированию труда	1	40,91	490,93
Специалист по охране труда 1 категории	1	31,95	383,39
Юристконсульт 1 категории	1	33,36	400,30
Водитель	1	24,96	299,52
Кладовщик	1	10,71	128,49
Итого	12	35,18	5065,83

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым расходам. Согласно представленным документам, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 35,2% - 2643,50 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4001,99 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1178,14 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1432,47 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора к фактической цене, объем – с учетом снижения объема воды к утвержденному периоду.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 3,40 руб./кВт.ч

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 583,15 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 43,63 тыс.руб.;
- земельный налог – 6,02 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 103,40 тыс.руб.;
- налог на имущество – 143,10 тыс.руб.;
- водный налог – 287,00 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 35,2%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 205,27 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 470,40 тыс. руб., что ниже предложения организации на 131,78 тыс.руб. Затраты на амортизацию приняты на основании отчета организации за 1 полугодие 2015 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Текущий ремонт	Транспортировка воды	470,40
Итого		470,40

Расчет необходимой валовой выручки Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» 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.	12391,52	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	19,93	19,93	19,93
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/куб.м	1,59	1,59	1,59

№ 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.	12391,52	13182,58	13472,28

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	16598,77	17710,00	18341,14

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	470,40	470,40	470,40
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	17069,17	18180,40	18811,54

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» 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	
Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,98	34,88	105,8%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,95	29,56	105,8%

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	
Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,88	37,39	107,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,56	31,69	107,2%

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	
Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,39	37,39	100,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,69	31,69	100,0%

Указанные тарифы согласованы руководителем организации и руководством Бугульминского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Еди ниц а изм е р е н ия	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
			Утвержден о	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% р ост а к пред ы д ущ ем у году	2016 год	2017 год	2018 год	2016 год		2016 год	% роста к преды дущему году	2017 год		2017 год	% роста к преды дущему году	2018 год		2018 год	% роста к преды дущему году
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			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	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	688,47	593,58	86,2	304,57	304,57	609,13	102,6	593,58	593,58	593,58	296,79	296,79	593,58	97,4	296,79	296,79	593,58	100,0	296,79	296,79	593,58	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	361,20	323,46	89,6	152,56	152,56	305,11	94,3	323,46	323,46	323,46	161,73	161,73	323,46	106,0	161,73	161,73	323,46	100,0	161,73	161,73	323,46	100,0
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	327,27	270,12	82,5	152,01	152,01	304,02	112,5	270,12	270,12	270,12	135,06	135,06	270,12	88,9	135,06	135,06	270,12	100,0	135,06	135,06	270,12	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	173,48	151,67	87,4	78,17	78,17	156,34	103,1	151,67	151,67	151,67	75,83	75,83	151,67	97,0	75,83	75,83	151,67	100,0	75,83	75,83	151,67	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	9,02	6,86	76,1	4,77	4,77	9,54	139,0	6,86	6,86	6,86	3,43	3,43	6,86	71,9	3,43	3,43	6,86	100,0	3,43	3,43	6,86	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	144,78	111,59	77,1	69,08	69,08	138,15	123,8	111,59	111,59	111,59	55,80	55,80	111,59	80,8	55,80	55,80	111,59	100,0	55,80	55,80	111,59	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,08	0,07	86,2	0,03	0,03	0,07	102,6	0,07	0,07	0,07	0,03	0,03	0,07	97,4	0,03	0,03	0,07	100,0	0,03	0,03	0,07	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	18 172,08	19 456,31	107,1	8 039,14	8 513,27	16 552,41	85,1	20 200,41	20 363,90	21 152,21	8 295,29	8 773,88	17 069,17	103,1	8 774,09	9 406,30	18 180,40	106,5	9 405,77	9 405,77	18 811,54	103,5
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	8 838,15	9 494,97	107,4	4 092,21	4 333,11	8 425,32	88,7	9 584,30	9 454,64	9 922,84	4 001,12	4 290,39	8 291,52	98,4	4 276,37	4 554,20	8 830,57	106,5	4 610,06	4 610,06	9 220,13	104,4
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 836,26	8 260,89	105,4	3 566,08	3 814,19	7 380,28	89,3	8 462,40	8 284,52	8 642,56	3 503,76	3 762,19	7 265,96	98,5	3 689,67	3 930,54	7 620,21	104,9	3 974,71	3 974,71	7 949,42	104,3
4.1.1	Затраты на закупленную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 605,55	2 670,19	166,3	951,47	1 036,15	1 987,62	74,4	2 878,95	3 056,12	3 144,70	1 019,38	1 108,06	2 127,44	107,0	1 104,63	1 193,00	2 297,64	108,0	1 239,57	1 239,57	2 479,15	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 869,32	2 536,20	88,4	1 385,71	1 478,55	2 864,25	112,9	2 119,44	2 228,16	2 271,12	1 162,58	1 248,61	2 411,18	84,2	1 239,57	1 311,46	2 551,03	105,8	1 345,67	1 345,67	2 691,34	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	872,27	771,00	88,4	418,48	452,25	870,73	112,9	644,31	677,36	690,42	351,10	381,90	733,00	84,2	374,35	401,16	775,51	105,8	409,08	409,08	818,17	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	235,21	235,21	100,0	59,05	59,05	118,10	50,2	234,62	234,62	234,62	117,31	117,31	234,62	198,7	117,31	117,31	234,62	100,0	117,31	117,31	234,62	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	300,00	100,0	170,82	179,18	350,00	116,7	450,00	200,00	350,00	169,74	180,26	350,00	100,0	145,42	154,58	300,00	85,7	247,07	247,07	494,14	164,7
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 829,97	1 646,35	90,0	577,76	606,07	1 183,83	71,9	2 025,29	1 778,46	1 841,90	680,71	722,91	1 403,62	118,6	705,25	749,68	1 454,93	103,7	612,57	612,57	1 225,15	84,2

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
			Утвержденное	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	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
4.1.1.0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	123,94	101,94	82,3	2,80	2,94	5,74	5,6	109,80	109,80	109,80	2,96	3,14	6,09	106,2	3,14	3,34	6,48	106,3	3,43	3,43	6,86	105,9
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 001,89	1 234,07	123,2	526,13	518,92	1 045,04	84,7	1 121,90	1 170,12	1 280,29	497,36	528,20	1 025,56	98,1	586,70	623,66	1 210,36	118,0	635,35	635,35	1 270,71	105,0
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	9,00	8,30	92,2	3,90	4,09	7,98	96,2	8,38	8,39	8,39	3,70	3,92	7,62	95,5	3,93	4,17	8,10	106,3	4,29	4,29	8,58	105,9
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9,00	8,30	92,2	3,90	4,09	7,98	96,2	8,38	8,39	8,39	3,70	3,92	7,62	95,5	3,93	4,17	8,10	106,3	4,29	4,29	8,58	105,9
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9,00	8,30	92,2	3,90	4,09	7,98	96,2	8,38	8,39	8,39	3,70	3,92	7,62	95,5	3,93	4,17	8,10	106,3	4,29	4,29	8,58	105,9
6	Транспортирование воды (РГВ) - всего:	тыс. руб.	9 324,92	9 953,05	106,7	3 943,03	4 176,07	8 119,10	81,6	10 607,73	10 900,87	11 220,97	4 290,47	4 479,56	8 770,03	108,0	4 493,80	4 847,93	9 341,73	106,5	4 791,42	4 791,42	9 582,84	102,6
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 543,78	7 759,14	102,9	3 036,32	3 224,93	6 261,25	80,7	8 613,25	8 820,67	8 944,92	3 406,27	3 540,55	6 946,82	110,9	3 450,78	3 739,21	7 189,99	103,5	3 661,90	3 661,90	7 323,81	101,9
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 360,08	2 448,79	180,0	762,89	830,78	1 593,67	65,1	2 555,50	2 712,77	2 791,40	898,20	976,34	1 874,54	117,6	973,32	1 051,19	2 024,51	108,0	1 092,22	1 092,22	2 184,44	107,9
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 260,98	871,56	69,1	650,98	694,59	1 345,57	154,4	1 494,48	1 570,68	1 703,52	696,79	748,35	1 445,15	107,4	742,94	786,03	1 528,96	105,8	806,53	806,53	1 613,06	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	383,34	264,95	69,1	196,60	212,46	409,05	154,4				210,43	228,89	439,32	107,4	224,37	240,44	464,81	105,8	245,18	245,18	490,37	105,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	465,77	465,77	100,0	176,15	176,15	352,29	75,6	367,56	480,31	480,31	117,89	117,89	235,78	66,9	117,89	117,89	235,78	100,0	117,89	117,89	235,78	100,0
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.	600,00	600,00	100,0	217,60	228,26	445,86	74,3	400,00	700,00	500,00	216,23	229,64	445,86	100,0	163,77	174,09	337,86	75,8	304,96	304,96	609,92	180,5
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 253,28	2 926,84	90,0	1 027,13	1 077,46	2 104,59	71,9	3 600,51	3 161,71	3 274,49	1 261,48	1 233,85	2 495,33	118,6	1 222,91	1 363,64	2 586,55	103,7	1 089,02	1 089,02	2 178,04	84,2
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	220,33	181,23	82,3	4,98	5,22	10,20	5,6	195,20	195,20	195,20	5,25	5,58	10,83	106,2	5,58	5,93	11,52	106,3	6,10	6,10	12,20	105,9
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 781,14	2 193,91	123,2	906,71	951,14	1 857,85	84,7	1 994,48	2 080,20	2 276,06	884,19	939,01	1 823,21	98,1	1 043,01	1 108,72	2 151,74	118,0	1 129,51	1 129,51	2 259,03	105,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	18 172,08	19 456,31	107,1	8 039,14	8 513,27	16 552,41	85,1	20 200,41	20 363,90	21 152,21	8 295,29	8 773,88	17 069,17	103,1	8 774,09	9 406,30	18 180,40	106,5	9 405,77	9 405,77	18 811,54	103,5
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	15 389,05	16 028,34	104,2	6 606,30	7 043,21	13 649,51	85,2	17 084,04	17 113,58	17 595,87	6 913,73	7 306,67	14 220,40	104,2	7 144,38	7 673,92	14 818,30	104,2	7 640,90	7 640,90	15 281,81	103,1
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	9,00	8,30	92,2	3,90	4,09	7,98	96,2	8,38	8,39	8,39	3,70	3,92	7,62	95,5	3,93	4,17	8,10	106,3	4,29	4,29	8,58	105,9
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 965,64	5 118,98	172,6	1 714,35	1 866,93	3 581,28	70,0	5 434,46	5 768,88	5 936,10	1 917,58	2 084,41	4 001,99	111,7	2 077,95	2 244,19	4 322,14	108,0	2 331,80	2 331,80	4 663,59	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 130,30	3 407,76	82,5	2 036,68	2 173,14	4 209,83	123,5	3 613,92	3 798,84	3 974,64	1 859,37	1 996,96	3 856,33	91,6	1 982,50	2 097,49	4 079,99	105,8	2 152,20	2 152,20	4 304,39	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	1 255,61	1 035,96	82,5	615,08	664,71	1 279,79	123,5	644,31	677,36	690,42	561,53	610,79	1 172,32	91,6	598,72	641,60	1 240,32	105,8	654,27	654,27	1 308,54	105,5

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый 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	2017 год	2018 год	2016 год		% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			
	персонала																							
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	700,97	700,97	100,0	235,20	235,20	470,39	67,1	602,18	714,93	714,93	235,20	235,20	470,40	100,0	235,20	235,20	470,40	100,0	235,20	235,20	470,40	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	900,00	900,00	100,0	388,42	407,45	795,86	88,4	850,00	900,00	850,00	385,97	409,90	795,86	100,0	309,19	328,67	637,86	80,1	552,03	552,03	1 104,06	173,1
7.1.1.0	Цеховые расходы	тыс. руб.	5 083,25	4 573,19	90,0	1 604,89	1 683,53	3 288,42	71,9	5 625,80	4 940,17	5 116,39	1 942,19	1 956,77	3 898,95	118,6	1 928,16	2 113,32	4 041,48	103,7	1 701,60	1 701,60	3 403,19	84,2
7.1.1.1	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	344,27	283,17	82,3	7,78	8,16	15,94	5,6	305,00	305,00	305,00	8,21	8,72	16,93	106,2	8,72	9,27	17,99	106,3	9,53	9,53	19,06	105,9
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 783,03	3 427,98	123,2	1 432,84	1 470,06	2 902,90	84,7	3 116,37	3 250,32	3 556,34	1 381,56	1 467,21	2 848,77	98,1	1 629,71	1 732,38	3 362,10	118,0	1 764,87	1 764,87	3 529,73	105,0
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		3 785,78																				
10	Внерезидентные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	18 172,08	15 670,53	86,2	8 039,14	8 513,27	16 552,41	105,6	20 200,41	20 363,90	21 152,21	8 295,29	8 773,88	17 069,17	103,1	8 774,09	9 406,30	18 180,40	106,5	9 405,77	9 405,77	18 811,54	103,5
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	18 172,08	15 670,53	86,2	8 039,14	8 513,27	16 552,41	105,6	20 200,41	20 363,90	21 152,21	8 295,29	8 773,88	17 069,17	103,1	8 774,09	9 406,30	18 180,40	106,5	9 405,77	9 405,77	18 811,54	103,5
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 600,97			623,61	642,64	1 266,25		1 452,18	1 614,93	1 564,93	621,17	645,10	1 266,26	100,0	544,39	563,87	1 108,26	87,5	787,23	787,23	1 574,46	142,1
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	26,40	26,40	100,0	26,40	27,95	27,17	102,9	34,03	34,31	35,63	27,95	29,56	28,76	105,8	29,56	31,69	30,63	106,5	31,69	31,69	31,69	103,5
										125,2%	100,8%	103,9%	100,0%	105,8%	105,8%		100,0%	107,2%	106,5%		100,0%	100,0%	103,5%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ 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
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	13 788,07	14 427,36	104,6	6 117,38	6 265,88	12 383,25	85,8	12 954,14	104,61	13 710,04	105,8	13 707,35	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыдуш ему году
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	604,68	625,40	103,4	310,63	310,83	621,45	99,4	658,89	106,02	700,40	106,3	741,72	105,9
1.1.1	Реагенты	9,00	8,30	92,2	3,89	4,09	7,98	96,1	7,62	95,51	8,10	106,3	8,58	105,9
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	595,68	617,10	103,6	306,74	306,74	613,47	99,4	651,27	106,16	692,30	106,3	733,14	105,9
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 965,64	5 118,98	172,6	1 714,36	1 866,92	3 581,28	70,0	4 001,99	111,75	4 322,14	108,0	4 663,59	107,9
1.2.1	Электроэнергия	2 965,64	5 118,98	172,6	1 714,36	1 866,92	3 581,28	70,0	4 001,99	111,7	4 322,14	108,0	4 663,59	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:	5 385,91	4 443,72	82,5	2 651,77	2 837,84	5 489,61	123,5	5 028,65	91,6	5 320,31	105,8	5 612,93	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	4 130,30	3 407,76	82,5	2 036,69	2 173,14	4 209,83	123,5	3 856,33	91,6	4 079,99	105,8	4 304,39	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 255,61	1 035,96	82,5	615,08	664,71	1 279,79	123,5	1 172,32	91,6	1 240,32	105,8	1 308,54	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыду щему году
1.5	Общехозяйственные расходы	4 487,57	3 956,09	88,2	1 432,84	1 242,12	2 674,96	67,6	3 247,69	121,4	3 349,19	103,1	2 670,05	79,7
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	344,27	283,17	82,3	7,78	8,16	15,94	5,6	16,93	106,2	17,99	106,3	19,06	105,9
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	900,00	900,00	100,0	388,42	407,45	795,86	88,4	795,86	100,0	637,86	80,1	1 104,06	173,1
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	900,00	900,00	100,0	388,42	407,45	795,86	88,4	795,86	100,0	637,86	80,1	1 104,06	173,1
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	2 750,16	3 320,01	120,7	1 298,16	1 410,34	2 708,50	81,6	2 643,50	97,6	3 156,83	119,4	3 324,47	105,3
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	16,11	17,00	105,5					16,62		16,62	100,0	16,62	100,0
3.1.1	Услуги связи и интернет	16,11	17,00	105,5					16,62		16,62	100,0	16,62	100,0
3.1.2	Юридические услуги													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыду щему году
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	2 355,22	2 018,97	85,7	1 182,35	1 228,89	2 411,24	119,4	2 325,26	96,4	2 460,12	105,8	2 595,43	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно- управленческого персонала	1 806,15	1 548,29	85,7	906,71	942,40	1 849,11	119,4	1 783,17	96,4	1 886,60	105,8	1 990,36	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно- управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	549,07	470,68	85,7	275,64	286,49	562,13	119,4	542,08	96,4	573,53	105,8	605,07	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	19,27	27,80	144,3	9,25	9,25	18,50	66,5	31,68	171,3	26,40	83,3	28,16	106,7
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	359,56	1 256,24	349,4	106,56	172,21	278,76	22,2	269,94	96,8	653,68	242,2	684,25	104,7
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	31,08	63,17	203,3		29,83	29,83	47,2	30,88	103,5	30,88	100,0	30,88	100,0
3.7.2	Расходы по охране													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыду щему году
	объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	700,98	700,97	100,0	235,20	235,19	470,39	67,1	470,40	100,0	470,40	100,0	470,40	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	700,98	700,97	100,0	235,20	235,19	470,39	67,1	470,40	100,0	470,40	100,0	470,40	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	32,85	107,98	328,7		194,42	194,42	180,1	205,27	105,6	205,27	100,0	205,27	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций		54,48			51,46	51,46	94,4	50,37	97,9	50,37	100,0	50,37	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5,38	37,22	691,3		35,16	35,16	94,4	36,40	103,5	36,40	100,0	36,40	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом					90,39	90,39		101,02	111,8	101,02	100,0	101,02	100,0
7.6	Земельный налог	27,47				2,05	2,05		2,12	103,5	2,12	100,0	2,12	100,0
7.7	Транспортный налог		16,27			15,37	15,37	94,4	15,36	99,9	15,36	100,0	15,36	100,0
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда,													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклон ения, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыдуш ему 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		3 785,78											
10	Итого НВВ	18 172,06	15 670,53	86,2	8 039,15	8 513,27	16 552,42	105,6	17 069,17	103,1	18 180,40	106,5	18 811,54	103,5

Тариф на питьевую воду ООО «Жилкомплекс-ТМ»

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 «Жилкомплекс-ТМ» установлении тарифов на питьевую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 29.09.2015 № 258 «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 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/405, 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 «Жилкомплекс-ТМ» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

В настоящий момент общество проходит процедуру банкротства.

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- обслуживание жилищного фонда.

Подъем воды осуществляется из подземного источника глубинным насосом марки ЭЦВ-6-10-110 в количестве 1 шт. в водонапорную башню.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 1,2 км, подкачивающим насосом марки К-20х30.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

В настоящий момент общество проходит процедуру банкротства.

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 «Жилкомплекс-ТМ» применяют УСН), (руб/куб.м)	17,92	19,51

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организ. и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	35,8	36,54	42,53	42,53	32,2	75,71	32,2	32,2
1.1	потери воды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2	расход воды на собственные нужды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	35,8	36,54	42,53	42,53	32,2	75,71	32,2	32,2
2.1	Бюджет	1,5	0,66	0,53	0,53	2,9	547,17	2,9	2,9
2.2	Население	34,29	35,87	41,99	41,99	29,30	69,78	29,30	29,30
		95,8%	98,2%	98,7%	98,7%	91,0%		91,0%	91,0%
2.3.	прочим потребителям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2016 год определен исходя из предложения организации о снижении объема отпуска воды населению в связи с установкой общедомовых приборов учета воды. 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 от 28.05.2015, 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	597,19	771,72				
утверждено			795,69			
прогноз организации				481,33	518,18	552,60
прогноз ГКРТТ				452,56	466,73	497,39

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	481,33	14,95	0	14,95	0
2017	518,18	14,95	0	17,24	15,3
2018	552,60	17,16	99,6	17,16	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 463,68 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 160,10 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 68,33 тыс.руб.

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 56,88 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 43,69 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (31,5%) – 13,19 тыс.руб.

– Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,42 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Ответственный за техническое обслуживание водозаборного узла по договору	0,14	8,59	14,56
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования по договору	0,14	8,59	14,56
Электромонтер по договору	0,14	8,59	14,56
Итого	0,42	8,59	43,69

1.2. Прочие прямые расходы приняты в размере 11,45 тыс.руб. на уровне предложения организации:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Краткий анализ воды	9,77	9,77	100,0
2	Спецодежда	1,68	1,68	100,0
Итого		11,45	11,45	100,0

2. Административные расходы приняты в размере 91,77 тыс.руб.

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП (бухгалтер по договору 0,5 ст.)	64,20	60,00	93,5
2	Отчисления на социальное страхование	19,39	18,12	93,5
3	Услуги банка	13,65	13,65	100,0
Итого		97,24	91,77	94,4

Расходы на приобретаемую электрическую энергию на технологические цели - на 2016 год (первый год долгосрочного регулирования) предлагается принять на сумму 277,96 тыс. руб. Объем эл.энергии принят в размере 53,95 тыс. кВт./ч, на основании факта 2014 года. Снижение от прогноза организации составляет 10,66 тыс.руб. Договор с ОАО «Татметалл» № 2 от 01.01.2012г.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 25,62 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 14,69 тыс.руб.;

– водный налог и плата за пользование водным объектом – 5,75 тыс.руб.;

– земельный налог- 5,18 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности: Водоснабжение 100%.

II. Амортизация

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 2,59 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на текущий узла учета.

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	25,50		7,56	2,59
1.1	Водозаборный узел	25,50	10,16	7,56	2,59

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Жилкомплекс-ТМ» 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.	160,10	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	1,55	1,55

№ 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	-	1	1	1
3	Операционные расходы	тыс.руб.	160,10	167,94	175,79

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	463,68	471,79	501,62
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	2,59	2,59	2,59
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	466,27	474,38	504,21

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Жилкомплекс-ТМ» (работает по упрощенной системе налогообложения) на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Снижение с 01.01.201 6 %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	14,48	14,48	74,0

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост с 01.07.201 6%
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	14,48	14,98	103,4

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост с 01.07.201 6 %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	14,98	16,34	109,1

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Жилкомплекс-ТМ».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единиц а измерен ия	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, %
			Утве ржде но	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	42,53	42,53	100,00	21,26	21,26	42,52	32,20	75,73	32,20	32,20	16,10	16,10	32,20	75,73	16,10	16,10	32,20	100,00	16,10	16,10	32,20	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	42,53	42,53	100,00	21,26	21,26	42,52	32,20	75,73	32,20	32,20	16,10	16,10	32,20	75,73	16,10	16,10	32,20	100,00	16,10	16,10	32,20	100,00
2.3.1	население	тыс. м ³	41,99	41,99	100,00	21,00	21,00	42,00	29,30	69,76	29,30	29,30	14,65	14,65	29,30	69,76	14,65	14,65	29,30	100,00	14,65	14,65	29,30	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м ³	0,54	0,54	100,00	0,26	0,26	0,52	2,91	554,58	2,91	2,91	1,45	1,45	2,91	554,58	1,45	1,45	2,91	100,00	1,45	1,45	2,91	100,00
2.3.3	прочие потребители	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	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м ³ /час		0,00	0,00			0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	619,13	641,02	103,54	316,22	347,15	663,37	466,64	59,77	503,49	472,94	197,25	197,25	394,50	59,47	188,60	211,75	400,34	101,48	200,91	226,99	427,91	106,88
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	513,38	533,59	103,94	262,20	290,48	552,68	406,83	61,33	440,97	413,69	171,58	171,58	343,15	62,09	161,55	185,17	346,73	101,04	171,15	200,86	372,02	107,29
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	261,62	279,95	107,01	132,45	152,17	284,61	352,74	63,82	384,16	344,18	138,98	138,98	277,96	97,66	129,49	148,74	278,23	100,10	134,55	165,66	300,21	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	186,84	188,28	100,77	96,45	102,91	199,36	288,62	101,40	317,21	48,91	21,85	21,85	43,69	21,92	21,76	24,46	46,22	105,80	24,59	24,17	48,77	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	56,42	56,86	100,78	29,13	31,08	60,21	43,53	21,83	46,36	12,29	6,60	6,60	13,19	21,91	6,14	7,82	13,96	105,80	7,86	6,87	14,73	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,59	2,59	100,00	1,30	1,30	2,60	2,59	100,00	2,59	2,59	1,30	1,30	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00
4.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	5,91	5,91	100,00	2,88	3,03	5,91	5,72	96,86	5,72	5,72	2,86	2,86	5,72	96,86	2,86	2,86	5,72	100,00	2,86	2,86	5,72	100,00
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	105,76	107,43	101,58	54,02	56,67	110,69	54,08	48,86	56,80	59,25	25,67	25,67	51,35	46,39	27,04	26,57	53,61	104,41	29,76	26,13	55,89	104,24
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс. руб.	0,70	0,70	99,81	0,34	0,36	0,70																

№ п/п	Показатели	Единиц а измерен ия	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, %
			Утве ржде но	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	
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	0,70	0,70	99,81	0,34	0,36	0,70																
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,70	0,70	99,81	0,34	0,36	0,70																
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	111,67	113,34	101,50	56,90	59,70	116,60	59,81	51,30	62,52	64,97	28,54	28,54	57,07	48,95	37,26	22,08	59,34	103,97	32,86	28,75	61,61	103,83
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5,91	5,91	100,00	2,88	3,03	5,91	5,72	96,86	5,72	5,72	2,86	2,86	5,72	96,86	2,86	2,86	5,72	100,00	2,86	2,86	5,72	100,00
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	5,91	5,91	100,00	2,88	3,03	5,91	5,72	96,86	5,72	5,72	2,86	2,86	5,72	96,86	2,86	2,86	5,72	100,00	2,86	2,86	5,72	100,00
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	105,76	107,43	101,58	54,02	56,67	110,69	54,08	48,86	56,80	59,25	25,67	25,67	51,35	46,39	34,40	19,21	53,61	104,41	30,00	25,89	55,89	104,24
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	105,76	755,06	713,96	373,46	407,20	780,66	466,64	59,77	503,49	537,91	225,79	225,79	451,58	57,85	225,86	233,82	459,68	101,79	233,77	255,74	489,52	106,49
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	519,99	540,20	103,89	265,42	293,87	559,28	358,47	64,09	389,89	419,41	174,44	174,44	348,88	62,38	164,42	188,03	352,45	101,02	174,02	203,73	377,74	107,18
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб	0,70	0,70	99,81	0,34	0,36	0,70					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	261,62	279,95	107,01	132,45	152,17	284,61	288,62	101,40	317,21	344,18	138,98	138,98	277,96	97,66	129,49	148,74	278,23	100,10	134,55	165,66	300,21	107,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	186,84	188,28	100,77	96,45	102,91	199,36	43,53	21,83	46,36	48,91	21,85	21,85	43,69	21,92	21,76	24,46	46,22	105,80	24,59	24,17	48,77	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	56,42	56,86	100,78	29,13	31,08	60,21	12,29	20,40	12,29	12,29	6,60	6,60	13,19	21,91	6,14	7,82	13,96	105,80	7,86	6,87	14,73	105,50
7.1.7	Амортизация	тыс.руб	2,59	2,59	100,00	1,30	1,30	2,60	2,59	100,00	2,59	2,59	1,30	1,30	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб	11,82	11,82	100,00	5,76	6,06	11,82	11,45	96,86	11,45	11,45	5,72	5,72	11,45	96,86	5,72	5,72	11,45	100,00	5,72	5,72	11,45	100,00
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	211,51	214,86	101,58	108,04	113,34	221,38	108,17	48,86	113,60	118,50	51,35	51,35	102,70	46,39	61,44	45,79	107,23	104,41	59,76	52,02	111,78	104,24
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	16,66	16,66	100,00	7,51	7,51	15,02	14,69	97,78	14,69	14,69	7,35	7,35	14,69	97,78	7,35	7,34	14,69	100,00	7,34	7,35	14,69	100,00

№ 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	
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.	16,66	16,66	100,00	7,51	7,51	15,02	14,69	97,78	14,69	14,69	7,35	7,35	14,69	97,78	7,35	7,34	14,69	100,00	7,34	7,35	14,69	100,00
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внебюджетные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	748,16	771,72	103,15	380,97	414,71	795,68	481,33	60,49	518,18	552,60	233,14	233,14	466,27	58,60	233,21	241,17	474,38	101,74	241,12	263,09	504,21	106,29
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	17,59	18,15	103,15	17,92	19,51	18,71	14,95	79,88	16,09	17,16	14,48	14,48	14,48	77,38	14,48	14,98	14,73	101,74	14,98	16,34	15,66	106,29
	Рост тарифа	%												100,00				103,41				109,1		

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	517,39	537,61	103,91	264,14	292,56	556,70	103,55	135,24	176,02	311,26	55,91	346,29	62,20	349,86	101,03	375,15	107,23
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,70	0,70	100,00	0,34	0,36	0,70	100,00										
1.1.1	Реагенты	0,70	0,70	100,00	0,34	0,36	0,70	100,00										
1.1.2	Горюче-смазочные материалы																	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	261,62	279,95	107,01	132,45	152,17	284,62	101,67	110,00	145,71	255,71	89,84	277,96	97,66	278,23	100,10	300,21	107,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году
1.2.1	Электроэнергия	261,62	279,95	107,01	132,45	152,17	284,62	101,67	110,00	145,71	255,71	89,84	277,96	97,66	278,23	100,10	300,21	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:	243,26	245,14	100,77	125,58	133,99	259,57	105,88	17,66	26,44	44,10	16,99	56,88	21,92	60,18	105,80	63,49	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	186,84	188,28	100,77	96,45	102,91	199,36	105,88	13,56	20,31	33,87	16,99	43,69	21,92	46,22	105,80	48,77	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	56,42	56,86	100,78	29,13	31,08	60,21	105,89	4,10	6,14	10,24	17,00	13,19	21,91	13,96	105,80	14,73	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:	11,82	11,82	100,00	5,77	6,05	11,82	100,00	7,58	3,87	11,45	96,87	11,45	96,87	11,45	100,00	11,45	100,00
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта																	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	11,82	11,82	100,00	5,77	6,05	11,82	100,00	7,58	3,87	11,45	96,87	11,45	96,87	11,45	100,00	11,45	100,00
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание																	
2	Ремонтные расходы																	
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																	
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	209,35	212,70	101,60	107,00	112,33	219,32	103,12	45,89	45,89	91,77	41,84	91,77	41,84	96,30	104,94	100,85	104,72
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	10,01	11,08	110,65	11,45	16,78	28,23	254,84	6,83	6,83	13,65	48,36	13,65	48,36	13,65	100,00	13,65	100,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	6,24	7,31	117,08	2,02	5,26	7,28	99,68										

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году
3.1.2	Юридические услуги	3,77	3,77	100,00	1,89	1,89	3,77	100,00										
3.1.3	Аудиторские услуги				0,96	0,96	1,92		6,83	6,83	13,65	710,57	13,65	710,57	13,65	100,00	13,65	100,00
3.1.4	Консультационные услуги				0,27	0,27	0,53											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги				2,15	2,15	4,30											
3.1.7	Управленческие услуги				4,17	6,26	10,42											
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	164,39	165,63	100,75	86,30	86,30	172,60	104,21	39,06	39,06	78,12	45,26	78,12	45,26	82,65	105,80	87,20	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	125,87	126,82	100,75	66,28	66,28	132,57	104,53	30,00	30,00	60,00	45,26	60,00	45,26	63,48	105,80	66,97	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	38,52	38,81	100,76	20,02	20,02	40,03	103,16	9,06	9,06	18,12	45,26	18,12	45,26	19,17	105,80	20,23	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	22,13	22,13	100,00	9,25	9,25	18,49	83,57										
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	12,82	13,86	108,11														
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	2,59	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00	2,59	100,00	2,59	100,00	2,59	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	2,59	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00	1,30	1,30	2,59	100,00	2,59	100,00	2,59	100,00	2,59	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	18,82	18,82	100,00	8,54	8,54	17,08	90,72	12,81	12,81	25,62	150,05	25,62	150,05	25,62	100,00	25,62	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, 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 предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыду щему году
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	16,66	16,66	100,00	7,51	7,51	15,03	90,19	7,35	7,35	14,69	97,78	14,69	97,78	14,69	100,00	14,69	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	0,81	0,81	100,00	0,35	0,35	0,70	86,26	2,88	2,88	5,75	819,51	5,75	819,51	5,75	100,00	5,75	100,00
7.6	Земельный налог	1,35	1,35	100,00	0,67	0,67	1,35	100,00	2,59	2,59	5,18	384,32	5,18	384,32	5,18	100,00	5,18	100,00
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	748,16	771,72	103,15	380,97	414,72	795,69	103,11	195,23	236,01	431,25	54,20	466,27	58,60	474,38	101,74	504,21	106,29

Тариф на питьевую воду ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» Елабужский муниципальный район

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 ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 96 «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 № 26/77, 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 «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Забор воды производится из двух скважин насосами марки ЦНВ 5-5-140 в районе Нац.парк. «Нижняя Кама». От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром от 100 мм до 500 мм общей протяженностью 0,966 км вода подается потребителям.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/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 «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» (без учета НДС)	23,55	23,80

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ОКК и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Получено воды со стороны	45,00	45,00	45,00	100,0	45,00	45,00
1.1	потери воды	1,46 3,2%	1,46 3,2%	1,46 3,2%	100,0	1,46 3,2%	1,46 3,2%
1.2	расход воды на собственные нужды	40,21	40,21	40,21	100,0	40,21	40,21
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	3,33	3,33	3,33	100,0	3,33	3,33
2.1	бюджетным организациям	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
2.2	населению	0,0 0,0	0,0 0,0	0,0 0,0		0,0 0,0	0,0 0,0
2.3	прочим потребителям	3,3	3,3	3,3	100,0	3,3	3,3

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.

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

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	876,20				
утверждено		1030,75			
прогноз организации			1036,94	1074,51	1114,18
прогноз ГКРТТ			1044,76	1081,82	1120,45

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	1 036,94	23,80	0	23,83	100,2
2017	1 074,51	23,83	0	25,53	107,2
2018	1 114,18	25,53	0	25,65	100,5

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1023,41 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 864,35 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 667,60 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 256,40 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 196,48 тыс.руб. с ростом 107,4%;

– отчисления на социальные нужды (30,5%) – 59,93 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			
Обходчик ВКС	1	16,37	196,48
Итого	1	16,37	196,48

1.2. Прочие производственные расходы приняты в размере 411,20 тыс.руб. с снижением на 4 % к уровню 2015 года:

Техобслуживание глубинного насосного оборудования скважин 16,17 - 345,50 тыс.руб.;

Налог на имущество по скважинам 16,17 - 8,49 тыс.руб.;

Водный налог по скважинам 16,17- 12,38 тыс.руб.;

Лабораторно-инструментальные исследования качества питьевой воды- 44,81 тыс.руб.

2. Ремонтные расходы

- расходы на текущий ремонт - 64,30 тыс.руб. Госкомитетом затраты на текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств приняты на уровне предложения организации.

3. Административные расходы приняты в размере 827746,92 тыс.руб., отклонение от уровня прогноза организации составляет 47 777,87 тыс.руб.

- Заработная плата проиндексирована на индекс – дефлятор 1,074% от утвержденного периода.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП (130 чел. . ср.зар.пл – 62,00 тыс.руб.)	101 262,72	97 630,74	96,4
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	30 885,10	29 777,37	96,4
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1 539,20	1 539,20	100,0
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	1 396,87	1 331,65	95,3
Транспортные расходы	72 393,00	72 393,00	100,0
Охрана вневедомственная	340,90	340,90	100,0
Подготовка кадров	3 393,90	3 393,90	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	5 087,10	5 087,10	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	708,30	708,30	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы (командировочные расходы, содержание зданий и сооружений, охрана труда, содержание ВПЧ, аренда, информационно- вычислительные услуги, разработка и согласование нормативных документов.)	658 517,70	615 544,76	93,5

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Итого	875 524,79	827 746,92	94,5

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение - 0,016% -132,44 тыс.руб.

Расходы на приобретаемую электрическую энергию на технологические цели приняты на сумму 158,76 тыс.руб. Необходимое количество электроэнергии на 2016 год (первый год долгосрочного регулирования) запланировано в размере 64,80 тыс. кВт.ч. Организация работает на СН2 напряжении. (Среднегодовая стоимость на 2016 год составляет 2,45 руб./квт.ч)

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 0,30 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций–0,22 тыс.руб.;
- земельный налог - 0,08 тыс.руб.

II. Амортизация на 2016 год принята в сумме 21,35 тыс.руб. на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Трубопровод для пр.питьевой воды подводящий	342,92	3,20	205,19	10,99
2	Трубопровод для пр.питьевой воды подводящий	322,26	3,21	192,53	10,36

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» 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.	864,34	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.	1,44	1,44	1,44

№ 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	-	1	1	1

	активов				
3	Операционные расходы	тыс.руб.	864,34	889,09	914,12

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1 023,41	1060,47	1099,1
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	21,35	21,35	21,35
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1 044,76	1 081,82	1 120,45

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Снижение с 01.01.2016 %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	23,80	24,19	101,7

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	24,19	25,50	105,4

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	25,50	25,96	101,8

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть».

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	да	да				да	да		да	да			да				да				да	
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	43,54	30,94	71,05	21,77	21,77	43,54	43,54	100,00	43,54	43,54	21,77	21,77	43,54	100,00	21,77	21,77	43,54	100,00	21,77	21,77	43,54	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³	40,21	28,00	69,63	20,11	20,10	40,21	38,34	95,34	38,34	38,34	19,17	19,17	38,34	95,34	19,17	19,17	38,34	100,00	19,17	19,17	38,34	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	3,33	2,94	88,22	1,66	1,67	3,33	5,20	156,25	5,20	5,20	2,60	2,60	5,20	156,25	2,60	2,60	5,20	100,00	2,60	2,60	5,20	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	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	бюджетные организации	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	3,33	2,94	88,22	1,66	1,67	3,33	5,20	156,25	5,20	5,20	2,60	2,60	5,20	156,25	2,60	2,60	5,20	100,00	2,60	2,60	5,20	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	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	282,43	267,44	94,69	188,52	176,52	365,04	449,30	120,65	469,53	491,21	222,40	222,40	444,80	121,85	219,39	241,76	461,16	103,68	239,45	239,45	478,90	103,85
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	233,70	235,71	100,86	164,17	152,17	316,34	400,25	123,66	419,37	439,92	196,24	196,24	392,48	124,07	196,24	212,01	408,24	104,02	212,70	212,70	425,40	104,20
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	88,60	95,13	107,37	57,76	45,76	103,52	166,54	160,88	180,79	196,34	79,38	79,38	158,76	153,37	79,38	91,69	171,07	107,76	92,34	92,34	184,68	107,95
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	17,95	17,95	100,00	5,30	5,30	10,60	0,00	0,00	0,00	0,00	32,15	32,15	64,30	94,20	32,15	32,15	64,30	100,00	32,15	32,15	64,30	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	34,13	34,13	68,26	64,30	94,20	65,71	67,16												
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	127,16	122,64	96,45	66,98	66,98	133,96	169,41	126,47	172,87	176,42	84,71	84,71	169,41	126,47	84,71	88,16	172,87	102,04	88,21	88,21	176,42	102,05
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	48,73	31,72	65,11	24,35	24,35	48,70	49,05	100,71	50,15	51,29	26,16	26,16	52,33	107,44	23,16	29,76	52,91	101,12	26,75	26,75	53,50	101,12
5	Очистка воды (РОВ) -	тыс. руб.																						

№ 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	
	всего:																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	742,73	624,24	84,05	324,15	341,56	665,71	587,64	89,26	604,98	622,97	295,68	304,27	599,95	90,12	307,27	313,39	620,66	103,45	315,78	325,76	641,55	103,37
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	634,53	551,71	86,95	271,38	286,20	557,58	512,27	93,10	527,90	544,14	255,48	264,06	519,54	93,18	271,68	267,66	539,34	103,81	274,67	284,65	559,32	103,70
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.	171,46	190,54	111,12	88,51	94,44	182,95	190,90	104,35	199,10	207,67	98,24	98,24	196,48	107,40	97,32	110,55	207,87	105,80	109,65	109,65	219,31	105,50
6.1 .3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,30	57,71	110,35	27,00	28,80	55,80	58,23	120,18	60,73	63,34	29,96	29,96	59,93	107,39	29,68	33,72	63,40	105,80	33,44	33,44	66,89	105,50
6.1 .4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	21,35	21,35	100,00	10,67	10,68	21,35	21,35	100,00	21,35	21,35	10,68	10,68	21,35	100,00	10,68	10,68	21,35	100,00	10,68	10,68	21,35	100,00
6.1 .6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	107,05																					
6.1 .9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	282,37	282,11	99,91	145,20	152,28	297,48	241,79	81,28	246,72	251,78	116,60	125,19	241,79	81,28	134,00	112,72	246,72	102,04	120,90	130,88	251,78	102,05
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	108,21	72,53	67,03	52,77	55,36	108,13	75,38	69,70	77,08	78,83	40,21	40,21	80,42	74,36	35,59	45,73	81,32	101,12	41,11	41,11	82,22	101,12
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1 025,16	891,68	86,98	512,67	518,08	1 030,75	1 036,94	100,60	1 074,51	1 114,18	518,09	526,67	1 044,76	101,36	526,66	555,16	1 081,82	103,55	555,24	565,21	1 120,45	103,57
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	868,23	787,42	90,69	435,55	438,37	873,92	912,52	104,42	947,28	984,06	451,71	460,30	912,01	104,36	467,92	479,67	947,59	103,90	487,37	497,35	984,72	103,92
7.1 .1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб																						
7.1 .2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	88,60	95,13	107,37	57,76	45,76	103,52	166,54	160,88	180,79	196,34	79,38	79,38	158,76	153,37	79,38	91,69	171,07	107,76	92,34	92,34	184,68	107,95
7.1 .3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	171,46	190,54	111,12	88,51	94,44	182,95	190,90	104,35	199,10	207,67	98,24	98,24	196,48	107,40	97,32	110,55	207,87	105,80	109,65	109,65	219,31	105,50
7.1 .4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	52,30	57,71	110,35	27,00	28,80	55,80	58,23	120,18	60,73	63,34	29,96	29,96	59,93	107,39	29,68	33,72	63,40	105,80	33,44	33,44	66,89	105,50

№ 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	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	39,30	39,30	100,00	15,97	15,98	31,95	21,35	54,33	21,35	21,35	10,68	10,68	21,35	66,80	10,68	10,68	21,35	100,00	10,68	10,68	21,35	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	107,05	0,00	0,00	34,13	34,13	68,26	64,30	94,20	65,71	67,17	32,15	32,15	64,30	94,20	32,15	32,15	64,30	100,00	32,15	32,15	64,30	100,00
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб	409,53	404,75	98,83	212,18	219,26	431,44	411,20	95,31	419,59	428,20	201,31	209,89	411,20	95,31	218,71	200,88	419,59	102,04	209,11	219,09	428,20	102,05
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	156,93	104,25	66,43	77,12	79,71	156,83	124,42	79,33	127,23	130,12	66,37	66,37	132,74	84,63	58,74	75,49	134,23	101,12	67,86	67,86	135,73	101,12
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1 025,16	876,20	85,47	512,67	518,08	1 030,75	1 036,94	100,60	1 074,51	1 114,18	518,09	526,67	1 044,76	101,36	526,66	555,16	1 081,82	103,55	555,24	565,21	1 120,45	103,57
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	23,55	28,32	120,29	23,55	23,80	23,67	23,82	100,60	24,68	25,59	23,80	24,19	23,99	101,36	24,19	25,50	24,85	103,55	25,50	25,96	25,73	103,57
	Рост тарифа	%												101,7				105,4				101,8		

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	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	652,57	683,55	104,75	351,70	347,41	699,11	102,28	351,70	395,14	746,83	106,83	826,36	118,20	861,94	104,31	899,07	104,31
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	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	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	88,59	95,13	107,38	57,76	45,76	103,52	108,82	57,76	90,88	148,64	143,58	158,76	153,37	171,07	107,76	184,68	107,95
1.2.1	Электроэнергия	88,59	95,13	107,38	57,76	45,76	103,52	108,82	57,76	90,88	148,64	143,58	158,76	153,37	171,07	107,76	184,68	107,95
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг,	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году						
	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:	223,80	248,25	110,93	115,51	123,23	238,74	96,17	115,51	125,84	241,35	101,09	256,40	107,40	271,27	105,80	286,19	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	171,46	190,54	111,13	88,51	94,43	182,94	96,01	88,51	102,10	190,61	104,19	196,48	107,40	207,87	105,80	219,31	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	52,34	57,71	110,26	27,00	28,80	55,80	96,69	27,00	23,74	50,74	90,93	59,93	107,39	63,40	105,80	66,89	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.5	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	340,18	340,18	100,00	178,43	178,43	356,85	104,90	178,43	178,43	356,85	100,00	411,20	115,23	419,59	102,04	428,20	102,05
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	40,58	44,38	109,36	25,27	25,27	50,54	113,88	25,27	25,27	50,54	100,00	44,82	88,68	45,81	102,21	46,82	102,20
1.6.3	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	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	107,05	0,00	0,00	34,13	34,13	68,26	0,00	34,13	34,13	68,26	100,00	64,30	94,20	64,30	100,00	64,30	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	107,05	0,00	0,00	34,13	34,13	68,26	0,00	34,13	34,13	68,26	100,00	64,30	94,20	64,30	100,00	64,30	100,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения 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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
3	Административные расходы	225,85	168,59	74,65	106,91	124,16	231,07	137,06	150,10	106,64	256,74	111,11	132,44	57,32	133,92	101,12	135,42	101,12
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	200,37	151,33	75,53	96,37	112,38	208,74	137,94	139,56	87,75	227,30	108,89	0,81	0,39	0,83	102,20	0,85	102,20
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,29	0,66	51,35	0,54	0,60	1,13	171,18	0,54	0,51	1,04	92,26	0,81	71,94	0,83	102,20	0,85	102,20
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги	199,08	150,67	75,68	95,83	111,78	207,61	137,79	139,02	87,24	226,26	108,98		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	24,91	16,41	65,86	10,31	11,52	21,82	133,00	10,31	18,44	28,74	131,70	20,39	93,41	21,57	105,80	22,75	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	19,09	13,40	70,21	7,73	8,64	16,36	122,09	7,73	14,32	22,04	134,70	15,62	95,47	16,53	105,80	17,44	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	5,82	3,01	51,62	2,58	2,88	5,46	181,66	2,58	4,12	6,70	122,72	4,76	87,26	5,04	105,80	5,32	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала	0,57	0,86	149,25	0,24	0,26	0,50	58,89	0,24	0,46	0,70	138,19	0,54	107,76	0,55	102,20	0,57	102,20
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	110,70	0,00	110,97	100,24	111,25	100,25
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,27	0,16	60,35	0,10	0,13	0,23	142,04	0,10	0,22	0,32	142,27	0,25	108,41	0,25	100,00	0,25	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
5	Амортизация	39,30	39,30	99,99	19,65	12,31	31,96	81,33	19,65	12,31	31,96	100,00	21,35	66,80	21,35	100,00	21,35	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	39,30	39,30	99,99	19,65	12,31	31,96	81,33	19,65	12,31	31,96	100,00	21,35	66,80	21,35	100,00	21,35	100,00
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	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества			0,00			0,00	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		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	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		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,42	0,24	56,51	0,17	0,19	0,36	151,63	0,17	0,23	0,40	110,80	0,30	84,42	0,30	100,00	0,30	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	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Налог на имущество организаций	0,30	0,17	57,15	0,12	0,13	0,25	149,90	0,12	0,16	0,28	112,08	0,22	85,39	0,22	100,00	0,22	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	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	0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	0,12	0,07	54,96	0,05	0,06	0,11	155,95	0,05	0,06	0,11	107,73	0,09	82,08	0,09	100,00	0,09	100,00
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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	864,35	0,00	889,09	102,86	914,12	102,81
9	Убыток	0,00	15,48	0,00		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	1 025,19	876,20	85,47	512,56	518,20	1 030,75	117,64	555,75	548,45	1 104,19	107,12	1 044,76	101,36	1 081,82	103,55	1 120,45	103,57

**Тариф на транспортирование сточных вод ОАО «Татнефть»
Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» Елабужский
муниципальный район**

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 ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» об установлении тарифов на транспортирование сточных вод на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 96 «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 № 26/78, 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 транспортирование сточных вод, 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 транспортирование сточных вод 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 транспортирование сточных вод организации ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 1,18 км.

Очистка стоков происходит на очистных сооружениях города Елабуга.

Предприятие работает по общей системе налогообложения.

Тариф на транспортирование сточных вод на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/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	
ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть»	4,92	5,16	105,0

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014г. (факт.)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято орг. и ГКРГТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	28,06	40,94	39,28	39,28	95,9	39,28	39,28
Хозяйственные нужды предприятия	27,52	40,21	38,34	38,34	95,3	38,34	38,34
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	0,54	0,73	0,94	0,94	128,8	0,94	0,94
По группе потребителей «Прочие»	0,54	0,73	0,94	0,94	128,8	0,94	0,94

Расчетный объем сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема сточных вод за последний отчетный год. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне предложения предприятия.

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

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	208,32				
утверждено		206,29			
прогноз организации			211,98	216,99	222,58
прогноз ГКРТТ			209,82	221,24	228,09

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	211,98	5,16	0	5,63	109,1
2017	216,99	5,52	98,1	5,52	0
2018	222,58	5,52	0	5,84	105,9

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 162,76 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 162,68 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 129,56 тыс.руб., в том числе:

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 128,21 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 98,25 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 (30,5%) – 29,96 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,5 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	0,5	15,88	95,30
Итого	0,5	15,88	95,30

1.3. Прочие производственные расходы, в том числе:

- налог на имущество по объектам водоотведения – 1,35 тыс.руб.

2. Административные расходы на 2016 год приняты в размере 827746,92 тыс.руб., отклонение от уровня прогноза организации составляет 47 777,87 тыс.руб.

- Заработная плата проиндексирована на индекс – дефлятор 1,074% от утвержденного периода.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП (130 чел. . ср.зар.пл – 62,00 тыс.руб.)	101 262,72	97 630,74	96,4
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	30 885,10	29 777,37	96,4
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	1 539,20	1 539,20	100,0
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	1 396,87	1 331,65	95,3
Транспортные расходы	72 393,00	72 393,00	100,0
Охрана вневедомственная	340,90	340,90	100,0
Подготовка кадров	3 393,90	3 393,90	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	5 087,10	5 087,10	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	708,30	708,30	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы (командировочные расходы, содержание зданий и сооружений, охрана труда, содержание ВПЧ, аренда, информационно- вычислительные услуги, разработка и согласование нормативных документов.)	658 517,70	615 544,76	93,5
Итого	875 524,79	827 746,92	94,5

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоотведение - 0,00400% - 33,19 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 0,08 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций–0,05 тыс.руб.;
- земельный налог - 0,03 тыс.руб.

II. Амортизация на 2016 год принята в сумме 48,94 тыс.руб. на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Коллектор сифонный с водоводами	122,61	3,22	73,14	3,95
2	Сеть канализационная общ.назначения	719,84	6,25	157,46	44,99

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 0,08 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций–0,05 тыс.руб.;
- земельный налог - 0,03 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» 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.	162,68	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	-	1	1	1
3	Операционные расходы	тыс.руб.	162,68	172,69	181,03

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	162,76	172,77	181,1

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	48,94	48,94	48,94
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	211,69	221,71	230,04

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортирование сточных вод для ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на долгосрочный период в следующем размере:

ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть»	Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод (руб./куб.м)		Отклоне ние с 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	5,16	5,62	109,0

ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть»	Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод (руб./куб.м)		Отклоне ние с 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	5,62	5,67	101,0

ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть»	Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод (руб./куб.м)		Отклоне ние с 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	5,67	6,04	106,5

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортирование сточных вод на 2016-2018 гг.
ОАО «Татнефть» Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть»

№ 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			
			Утверж-дено	Факт	% отклонения, факт/у тв.	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	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
														С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря							С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
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	40,94	28,06	68,54	20,46	20,47	40,93	145,91	39,28	95,94	39,28	39,28	19,64	19,64	39,28	95,94	19,64	19,64	39,28	100,00	19,64	19,64	39,28	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	40,21	27,52	68,43	20,10	20,11	40,21	146,13	38,34	95,34	38,34	38,34	19,17	19,17	38,34	95,34	19,17	19,17	38,34	100,00	19,17	19,17	38,34	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	0,73	0,54	74,41	0,36	0,36	0,72	134,39	0,94	129,05	0,94	0,94	0,47	0,47	0,94	129,05	0,47	0,47	0,94	100,00	0,47	0,47	0,94	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3																							
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,73	0,54	74,41	0,36	0,36	0,72	134,39	0,94	129,05	0,94	0,94	0,47	0,47	0,94	129,05	0,47	0,47	0,94	100,00	0,47	0,47	0,94	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению								145,91		95,94						95,94			100,00					100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	201,24	209,70	104,20	100,76	105,53	206,29	98,37	211,98	102,76	216,99	222,58	101,25	101,27	110,42	211,69	102,62	110,30	111,40	221,71	104,73	111,32	118,72	230,04
4	Прем и транспортирование (перезака) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	201,24	209,70	104,20	100,76	105,53	206,29	98,37	211,98	102,76	216,99	222,58	101,25	101,27	110,42	211,69	102,62	110,30	111,40	221,71	104,73	111,32	118,72	230,04
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	171,35	178,84	104,37	85,45	89,47	174,92	97,81	176,84	101,09	181,06	185,83	87,75	86,77	91,74	178,51	102,05	87,90	98,04	185,94	104,17	96,72	96,69	193,40
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	85,74	95,27	111,11	44,26	47,22	91,48	96,02	95,45	104,35	99,54	103,86	47,22	47,22	51,03	98,25	107,40	48,08	55,86	103,94	105,80	54,84	54,82	109,66
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	26,15	29,02	110,98	13,50	14,40	27,90	96,14	29,11	104,35	30,37	31,67	14,40	14,40	15,56	29,96	107,40	14,67	17,04	31,70	105,80	16,73	16,72	33,45
4.1.6	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,94	48,94	100,00	24,47	24,47	48,94	100,00	48,94	100,01	48,94	48,94	24,47	24,47	24,47	48,94	100,01	24,47	24,47	48,94	100,00	24,47	24,47	48,94
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																							
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	10,52	5,61	53,33	3,22	3,38	6,60	117,83	3,33	50,33	2,20	1,35	1,66	0,68	0,68	1,35	20,47	0,68	0,68	1,35	100,00	0,68	0,68	1,35

№ 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			
			Утверж-дено	Факт	% отклонения, факт/у.тв.	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	2016 год		% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	
														С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	29,89	30,86	103,23	15,31	16,06	31,37	101,63	35,14	112,05	35,93	36,75	13,50	14,50	18,69	33,19	105,81	22,40	13,36	35,76	107,77	14,60	22,04	36,64
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.																							
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	201,24	209,70	104,20	100,76	105,53	206,29	98,37	211,98	102,76	216,99	222,58	101,25	101,27	110,42	211,69	102,62	110,30	111,40	221,71	104,73	111,32	118,72	230,04
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	171,35	178,84	104,37	85,45	89,47	174,92	97,81	176,84	101,09	181,06	185,83	87,75	86,77	91,74	178,51	102,05	87,90	98,04	185,94	104,17	96,72	96,69	193,40
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	85,74	95,27	111,11	44,26	47,22	91,48	96,02	95,45	104,35	99,54	103,86	47,22	51,03	98,25	107,40	48,08	55,86	103,94	105,80	54,84	54,82	109,66	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	26,15	29,02	110,98	13,50	14,40	27,90	96,14	29,11	104,35	30,37	31,67	14,40	15,56	29,96	107,40	14,67	17,04	31,70	105,80	16,73	16,72	33,45	105,50
7.1.7	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,94	48,94	100,00	24,47	24,47	48,94	100,00	48,94	100,01	48,94	48,94	24,47	24,47	48,94	100,01	24,47	24,47	48,94	100,00	24,47	24,47	48,94	100,00
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																							
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	10,52	5,61	53,33	3,22	3,38	6,60	117,83	3,33	50,33	2,20	1,35	1,66	0,68	0,68	1,35	20,47	0,68	0,68	1,35	100,00	0,68	0,68	1,35
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	29,89	30,86	103,23	15,31	16,06	31,37	101,63	35,14	112,05	35,93	36,75	13,50	14,50	18,69	33,19	105,81	22,40	13,36	35,76	107,77	14,60	22,04	36,64
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	201,24	208,32	103,52	100,76	105,53	206,29	99,03	211,98	102,76	216,99	222,58	101,25	101,27	110,42	211,69	102,62	110,30	111,40	221,71	104,73	111,32	118,72	230,04
16	Среднеотпускной тариф	руб./м ³	4,92	7,42	151,03	4,92	5,16	10,08	67,87	5,40	107,10	5,52	5,67	5,16	5,62	5,39	106,96	5,62	5,67	5,64	104,73	5,67	6,04	5,86	103,76
	Рост в %														109,0				101,0				106,7		

Смета расходов для расчета тарифа на транспортирование сточных вод 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 у году	2016 год	% роста к предыдущему у году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	111,89	124,29	111,08	57,76	61,62	119,38	96,05	129,56	108,53	137,00	105,74	144,46	105,45
1.1	Расходы на	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/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 у году	2016 год	% роста к предыдущему у году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	приобретение сырья и материалов и их хранение													
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	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Электрэнергия	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	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:	111,89	124,29	111,08	57,76	61,62	119,38	96,05	128,21	107,40	135,65	105,80	143,11	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	85,74	95,27	111,11	44,26	47,22	91,48	96,02	98,25	107,40	103,94	105,80	109,66	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	26,15	29,02	110,98	13,50	14,40	27,90	96,14	29,96	107,40	31,70	105,80	33,45	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	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00	1,35	0,00	1,35	100,00	1,35	100,00
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			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/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 у году	2016 год	% роста к предыдущему у году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	обслуживание													
2	Ремонтные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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	40,34	36,41	90,26	18,53	19,38	37,90	104,10	33,12	87,38	35,69	107,78	36,57	102,46
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,25	0,20	79,80	0,11	0,12	0,23	115,82	0,20	89,81	0,21	102,20	0,21	102,20
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	0,02	0,02	100,00	0,02	0,02	0,04	200,00	0,02	50,00		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	4,75	4,86	102,35	2,19	2,18	4,37	89,99	5,10	116,61	5,39	105,80	5,69	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 у году	2016 год	% роста к предыдущему у году	2017 год	% роста к предыдущему у году	2018 год	% роста к предыдущему у году
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	3,64	3,97	109,10	1,64	1,64	3,28	82,60	3,91	119,17	4,13	105,80	4,36	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1,11	0,89	80,22	0,55	0,54	1,09	122,91	1,19	108,93	1,26	105,80	1,33	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	4,91		0,00	2,46	2,46	4,91	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	30,68	31,55	102,84	13,88	14,74	28,62	90,71	28,02	97,90	30,30	108,14	30,88	101,91
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,05	0,05	93,78	0,03	0,02	0,05	96,10	0,06	135,33	0,06	100,00	0,06	100,00
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% НБВ	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	48,94	48,94	100,00	24,47	24,47	48,94	100,00	48,94	100,01	48,94	100,00	48,94	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	48,94	48,94	100,00	24,47	24,47	48,94	100,00	48,94	100,01	48,94	100,00	48,94	100,00
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

№ 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 у году	2016 год	% роста к предыдущему у году	2017 год	% роста к предыдущему у году	2018 год	% роста к предыдущему у году
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	0,08	0,07	87,82	0,00	0,07	0,07	102,59	0,08	105,38	0,08	100,00	0,08	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	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Налог на имущество организаций	0,06	0,05	88,82		0,05	0,05	101,42	0,05	106,59	0,05	100,00	0,05	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	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	0,02	0,02	85,41		0,02	0,02	105,52	0,02	102,46	0,02	100,00	0,02	100,00
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	162,68	0,00	172,69	106,15	181,03	104,83
9	Убыток	0,00	1,38	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	201,24	208,32	103,52	100,76	105,54	206,29	99,02	211,69	102,62	221,71	104,73	230,04	103,76

Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» Елабужский муниципальный район

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 ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 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 № 26/191, 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 (поверхностные сточные воды) 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 «ПО Елабужский автомобильный завод» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные виды деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» - машиностроение (изготовление агрегатов для освоения и ремонта нефтяных и газовых скважин; автоспецтехники; нестандартного оборудования, различных деталей машин и механизмов из металла, сборка тракторной спецтехники); организация и осуществление всех видов автомобильных перевозок.

Наряду с основным видом деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» оказывает услуги по приему, транспортировке хозяйственных сточных вод предприятиям промышленной площадки «Алабуга» и водоотведение (поверхностные сточные воды) предприятиям промышленной площадки «Алабуга».

Дождевые и талые сточные воды сетью самотечных трубопроводов собираются в два пруда-накопителя с территории всех предприятий, входящих в состав промузла, а также проездов и предзаводской зоны в пределах водосборных бассейнов.

Сброс сточных вод с территории ОАО «ПО ЕлАЗ» осуществляется через два выпуска в р. Каринка. Первый выпуск –ливненакопитель 74/1, второй выпуск- временный пруд накопитель. Протяженность канализационных сетей составляет 13,19 км. На основании постановления Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 31.01.05 № 7 «О приватизации ГУП РТ «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» система коммунальной инфраструктуры является собственностью ОАО «ПО ЕлАЗ».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/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 «ПО Елабужский автомобильный завод»	13,84	13,84

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг. и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято поверхностных сточных вод по	436,52	511,88	447,35	87,4	447,35	447,35

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг. и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
	категориям потребителей всего; в том числе:						
1.1	хозяйственные нужды предприятия	126,28	126,28	126,28	100,0	126,28	126,28
1.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	138,65		149,48		149,48	149,48
1.3	по группе потребителей «Прочие»	171,59	385,59	171,59	44,5	171,59	171,59

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из фактического объема принятых стоков за последний отчетный год и с учетом изменения заявок потребителей на 2016 год. 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	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

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	3 312,79				
утверждено		7 082,37			
прогноз организации			6 192,07	5 824,47	5 911,08
прогноз ГКРТТ			5 943,14	5 728,00	5 652,32

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	6 192,07	13,84	0	13,84	0
2017	5 824,47	13,02	94,1	13,02	0
2018	5 911,08	13,02	0	13,41	103,0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 5022,18 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 4964,00 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 2219,33 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 293,40 тыс.руб. со снижением на 53 % к уровню 2015 года, что обусловлено предложением организации по снижению количества рабочих и индексом роста потребительских цен, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 223,90 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (31,04%) – 69,50 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,2 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	0,20	11,46	27,50
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,80	16,52	158,63
Оператор	0,20	15,73	37,76
Итого	1,2	15,55	223,90

1.2.Общехозяйственные расходы приняты в размере 1 924,72 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Остальные затраты приняты по предложению организации.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	68,82	42,70	61,5
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	21,36	13,25	61,5
Амортизация ОС цехового назначения	1,30	1,30	100,0
Охрана труда	37,47	37,47	100,0

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Договорные услуги	0,72	0,72	100,0
Прочие цеховые расходы, в том числе:	1 829,29	1 829,29	100,0
Транспортные услуги	1 728,92	1 728,92	100,0
Информация о состоянии окружающей среды	54,45	54,45	100,0
Лабораторно-инструментальные замеры	45,12	45,12	100,0
Утилизация нефтяной пленки	0,61	0,61	100,0
Итого	1 958,96	1 924,72	98,2

Фонд оплаты труда цехового персонала

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Цеховой персонал (пропорционально ЗП основных рабочих)	0,20	17,79	42,70
Итого	0,20	17,79	42,70

1.3 Прочие прямые расходы приняты в размере 1,21 тыс.руб. на оплату расходов за негативное воздействие на окружающую среду.

2. Ремонтные расходы, на 2016 год приняты на основании плана ремонта в сумме 2589,32 тыс.руб., на 44% ниже утвержденного периода Средства планируется направить на установку ограждения ливненакопителя (1 этап) – 2589,32 тыс.руб.

3.Административные расходы приняты в размере 155,35 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. Прочие общеэксплуатационные расходы, представительские расходы и оплата получения лицензии. Не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП (заводоуправление 164 чел. Средняя заработная плата 26,37 тыс. руб.)	85 640,53	52378,92	60,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	26 582,82	16258,42	60,6
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	852,28	852,28	100,0
Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	23,53	23,53	100,0
Транспортные расходы	22 431,15	22 431,15	100,0
Охрана вневедомственная	217,81	217,81	100,0
Представительские расходы	38,59		0,0
Подготовка кадров	304,91	304,91	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	269,71	269,71	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	914,13	914,13	100,0

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Услуги договорные	7 979,83	3 100,00	38,8
Лицензии, экспертиза	351,42		0,0
Страхование имущества	107,55	107,55	100,0
Аренда земли	106,97	106,97	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе:	5 414,16	77,86	1,4
Расходы на охрану труда	77,86	77,86	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы	5 336,29		0,0
Итого	151 235,39	97043,24	63,7
(поверхностные сточные воды) 0,160084%	242,10	155,35	63,7

Расчет распределения косвенных расходов (общеэксплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности:

Транспортирование сточных вод $0,223767\%$;

Водоотведение поверхностных ливневых вод $0,160084\%$;

Основная деятельность $99,616\%$.

Отнесение управленческих расходов на регулируемый вид деятельности осуществляется согласно учетной политике объединения пропорционально выручке. Удельный вес выручки по деятельности «Водоотведение (поверхностные сточные воды)» в выручке объединения за 2015 год составил $0,160084\%$.

Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 48,30 тыс.руб, в том числе:

электрическая энергия на технологические цели принята в количестве 15,00 тыс.кВт*ч, Организация потребляет эл.энергию по ВН уровню напряжения.

Расчет на 2015 год $15,00 \text{ тыс.кВт*ч} \cdot (2,96 \cdot 1,087) \text{ руб.} / \text{кВт*ч} = 48,30 \text{ тыс. руб.}$, что на уровне предложения организации.

Неподконтрольные расходы – расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 6 177,08 тыс.руб., на оплату земельного налога.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере 1,21 тыс.руб. перенесена в прочие производственные расходы.

Доля общеэксплуатационных расходов на водоотведение поверхностных ливневых вод составляет $0,16\%$, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на транспортирование сточных вод, составляют – 9,89 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 920,96 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на текущий ремонт сетей.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Ливненакопитель 74/1. Устройство водомерного узла	Транспортировка	920,96

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Итого		920,96

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» 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.	4964,00	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	0,03	0,03	0,03

*Индекс эффективности операционных расходов на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1 %.

№ 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.	4964,00	4921,55	4900,26

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	5022,18	4983,94	4967,22
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	920,96	744,06	685,10
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	5 943,14	5 728,00	5 652,32

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) для ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Снижение с 01.01.2016%
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	13,29	13,29	96,0

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Снижение с 01.01.2016 %

	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	12,80	12,80	96,4

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Снижение с 01.01.2016%
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	12,64	12,64	98,7

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			Утвержден	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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да	да		да	да			да				да				да	
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м³	476,98	436,52	91,52	255,94	255,94	511,88	447,35	87,40	447,35	447,35	223,68	223,68	447,35	87,40	223,68	223,68	447,35	100,00	223,68	223,68	447,35	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м³	126,28	126,28	100,00	63,14	63,14	126,28	126,28	100,00	126,28	126,28	63,14	63,14	126,28	100,00	63,14	63,14	126,28	100,00	63,14	63,14	126,28	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м³	171,77	138,65	80,72	103,33	103,33	206,67	149,48	72,33	149,48	149,48	74,74	74,74	149,48	72,33	74,74	74,74	149,48	100,00	74,74	74,74	149,48	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м³	178,92	171,59	95,90	89,46	89,46	178,92	171,59	95,90	171,59	171,59	85,79	85,79	171,59	95,90	85,79	85,79	171,59	100,00	85,79	85,79	171,59	100,00
2.3.1	население	тыс. м³																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	178,92	171,59	95,90	89,46	89,46	178,92	171,59	95,90	171,59	171,59	85,79	85,79	171,59	95,90	85,79	85,79	171,59	100,00	85,79	85,79	171,59	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м³/час	0,05	0,05	91,52	0,03	0,03	0,06	0,05	87,40	0,05	0,05	0,03	0,03	0,05	87,40	0,03	0,03	0,05	100,00	0,03	0,03	0,05	100,00
4	Применение и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1 898,67	1 679,04	88,43	968,55	968,55	1 937,10	2 186,59	112,88	1 963,91	1 976,00	1 059,50	1 059,50	2 119,00	109,39	989,18	989,18	1 978,36	93,36	953,84	953,84	1 907,69	96,43
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 808,57	1 562,49	86,39	922,57	922,57	1 845,14	2 054,70	111,36	1 826,63	1 833,10	1 016,47	1 016,47	2 032,93	110,18	903,48	903,48	1 806,95	88,88	906,54	906,54	1 813,07	100,34
4.1.1	затраты на покупку электрической энергии, по уровням напряжения	тыс.руб.	104,30	40,51	38,84	56,79	56,79	113,57	48,30	42,53	52,50	57,07	24,15	24,15	48,30	42,53	26,25	26,25	52,50	108,70	28,54	28,54	57,07	108,70
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	187,42	28,30	15,10	99,99	99,99	199,97	30,99	15,50	32,33	33,72	13,75	13,75	27,50	13,75	14,58	14,58	29,15	106,00	15,32	15,32	30,64	105,10
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	58,25	8,23	14,14	31,08	31,08	62,15	9,62	15,48	10,03	10,47	4,27	4,27	8,54	13,74	4,52	4,52	9,05	106,00	4,76	4,76	9,51	105,10
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	573,20	534,98	93,33	286,60	286,60	573,20	534,98	93,33	358,08	299,12	267,49	267,49	534,98	93,33	179,04	179,04	358,08	66,93	149,56	149,56	299,12	83,53
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	488,31	82,91	16,98	308,69	308,69	617,38	410,48	66,49	428,13	446,54	205,24	205,24	410,48	66,49	214,07	214,07	428,13	104,30	223,27	223,27	446,54	104,30
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	397,10	867,56	218,48	139,44	139,44	278,87	1 020,33	365,88	945,55	986,19	501,25	501,25	1 002,50	359,49	464,74	464,74	929,47	92,72	484,82	484,82	969,63	104,32
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.											0,32	0,32	0,63	0,00	0,28	0,28	0,56	88,85	0,28	0,28	0,56	100,00
4.2	Косвенные (обслуживающие) расходы	тыс.руб.	90,11	116,55	129,34	45,98	45,98	91,96	131,88	143,42	137,28	142,90	43,03	43,03	86,07	93,59	85,70	85,70	171,41	199,15	47,31	47,31	94,61	55,20
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	5 457,05	1 633,76	29,94	2 572,64	2 572,64	5 145,27	4 005,48	77,85	3 860,57	3 935,09	1 912,07	1 912,07	3 824,14	74,32	1 874,82	1 874,82	3 749,64	98,05	1 872,32	1 872,32	3 744,64	99,87
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5 352,45	1 526,54	28,52	2 519,26	2 519,26	5 038,53	3 884,16	77,09	3 734,29	3 803,63	1 872,48	1 872,48	3 744,97	74,33	1 795,98	1 795,98	3 591,96	95,91	1 828,80	1 828,80	3 657,60	101,83
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	255,42	265,30	103,87	136,27	136,27	272,53	290,55	106,61	303,04	316,07	98,20	98,20	196,40	72,06	104,09	104,09	208,18	106,00	109,40	109,40	218,80	105,10
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	79,38	77,18	97,22	42,36	42,36	84,72	90,19	106,45	94,06	98,11	30,48	30,48	60,96	71,96	32,31	32,31	64,62	106,00	33,96	33,96	67,91	105,10
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	385,98	385,98	100,00	192,99	192,99	385,98	385,98	100,00	385,98	385,98	192,99	192,99	385,98	100,00	192,99	192,99	385,98	100,00	192,99	192,99	385,98	100,00
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	4 170,73	0,00	0,00	1 985,80	1 985,80	3 971,59	2 178,84	54,86	1 853,63	1 858,73	1 089,42	1 089,42	2 178,84	54,86	926,82	926,82	1 853,63	85,07	929,37	929,37	1 858,73	100,28
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	460,94	798,08	173,14	161,85	161,85	323,71	938,62	289,96	1 097,57	1 144,74	461,11	461,11	922,22	284,89	539,45	539,45	1 078,91	116,99	562,76	562,76	1 125,52	104,32
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.											0,29	0,29	0,58	0,00	0,33	0,33	0,65	112,12	0,33	0,33	0,65	100,00
5.2	Косвенные (обслуживающие) расходы	тыс.руб.	104,60	107,22	102,50	53,37	53,37	106,75	121,32	113,65	126,28	131,46	39,59	39,59	79,18	74,17	78,84	78,84	157,68	199,15	43,52	43,52	87,04	55,20

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			Утвержден о	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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	7 355,72	3 312,79	45,04	3 541,19	3 541,19	7 082,37	6 192,07	87,43	5 824,47	5 911,08	2 971,57	2 971,57	5 943,14	83,91	2 864,00	2 864,00	5 728,00	96,38	2 826,16	2 826,16	5 652,32	98,68
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7 161,02	3 089,03	43,14	3 441,83	3 441,83	6 883,66	5 938,87	86,27	5 560,91	5 636,73	2 888,95	2 888,95	5 777,90	83,94	2 699,46	2 699,46	5 398,92	93,44	2 735,34	2 735,34	5 470,67	101,33
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	104,30	40,51	38,84	56,79	56,79	113,57	48,30	42,53	52,50	57,07	24,15	24,15	48,30	42,53	26,25	26,25	52,50	108,70	28,54	28,54	57,07	108,70
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	442,84	293,60	66,30	236,25	236,25	472,50	321,54	68,05	335,37	349,79	111,95	111,95	223,90	47,39	118,67	118,67	237,33	106,00	124,72	124,72	249,44	105,10
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	137,63	85,41	62,06	73,44	73,44	146,87	99,81	67,96	104,10	108,57	34,75	34,75	69,50	47,32	36,83	36,83	73,67	106,00	38,71	38,71	77,43	105,10
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	959,18	920,96	96,02	479,59	479,59	959,18	920,96	96,02	744,06	685,10	460,48	460,48	920,96	96,02	372,03	372,03	744,06	80,79	342,55	342,55	685,10	92,08
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	4 659,04	82,91	1,78	2 294,49	2 294,49	4 588,97	2 589,32	56,42	2 281,76	2 305,28	1 294,66	1 294,66	2 589,32	56,42	1 140,88	1 140,88	2 281,76	88,12	1 152,64	1 152,64	2 305,28	101,03
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	858,03	1 665,64	194,12	301,29	301,29	602,58	1 958,95	325,10	2 043,13	2 130,93	962,36	962,36	1 924,72	319,41	1 004,19	1 004,19	2 008,38	104,35	1 047,58	1 047,58	2 095,16	104,32
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.											0,61	0,61	1,21	0,00	0,61	0,61	1,21	100,00	0,61	0,61	1,21	100,00
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	194,71	223,77	114,92	99,35	99,35	198,71	253,21	127,43	263,56	274,35	82,62	82,62	165,24	83,16	164,54	164,54	329,09	199,15	90,83	90,83	181,65	55,20
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.		1 471,10																				
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.		1 471,10																				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	7 355,72	4 783,89	65,04	3 541,19	3 541,19	7 082,37	6 192,07	87,43	5 824,47	5 911,08	2 971,57	2 971,57	5 943,14	83,91	2 864,00	2 864,00	5 728,00	96,38	2 826,16	2 826,16	5 652,32	98,68
14	Среднеоптовый тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	15,42	12,33	79,96	13,84	13,84	13,84	13,84	100,04	13,02	13,21	13,29	13,29	13,29	96,02	12,80	12,80	12,80	96,38	12,64	12,64	12,64	98,68
	Рост тарифа	%											96,02	100			96,4	100			98,7	100,0		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение (поверхностные сточные воды) на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержд ено	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да			да			да	да	да	да
1	Производственные расходы	1 542,80	2 085,16	667,76	667,76	1 335,52	667,76	667,76	1 335,52	2 267,63	2 373,09	2 480,30
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	104,30	40,51	56,79	56,79	113,57	56,79	56,79	113,57	48,30	52,50	57,07
1.2.1	Электроэнергия	104,30	40,51	56,79	56,79	113,57	56,79	56,79	113,57	48,30	52,50	57,07
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями,											

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержд ено	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
	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:	580,47	379,01	309,69	309,69	619,37	309,69	309,69	619,37	293,40	311,00	326,86
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	442,84	293,60	236,25	236,25	472,50	236,25	236,25	472,50	223,90	237,33	249,44
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	137,63	85,41	73,44	73,44	146,87	73,44	73,44	146,87	69,50	73,67	77,43
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.6	Общехозяйственные расходы	858,03	1 665,64	301,29	301,29	602,58	301,29	301,29	602,58	1 924,72	2 008,38	2 095,16
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:									1,21	1,21	1,21
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	4 659,04	82,91	2 294,49	2 294,49	4 588,97	2 294,49	2 294,49	4 588,97	2 589,32	2 281,76	2 305,28
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	557,73	82,91	719,17	719,17	1 438,34	719,17	719,17	1 438,34	452,44	471,89	492,18
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	4 030,79	0,00	1 443,44	1 443,44	2 886,87	1 443,44	1 443,44	2 886,87	2 065,02	1 734,92	1 734,92
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	70,52	0,00	131,88	131,88	263,76	131,88	131,88	263,76	71,86	74,95	78,18
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	53,80	0,00	100,61	100,61	201,22	100,61	100,61	201,22	54,84	57,20	59,66
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	16,72	0,00	31,27	31,27	62,54	31,27	31,27	62,54	17,02	17,75	18,52
3	Административные расходы	183,04	212,67	93,52	93,52	187,04	93,52	93,52	187,04	155,35	319,20	171,76
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	12,52	5,24	6,55	6,55	13,10	6,55	6,55	13,10	5,74	5,98	6,24
3.1.1	Услуги связи и интернет	7,79	0,39	4,07	4,07	8,14	4,07	4,07	8,14	0,43	0,45	0,47
3.1.2	Юридические услуги											
3.1.3	Аудиторские услуги	1,03	1,24	0,54	0,54	1,09	0,54	0,54	1,09	1,36	1,42	1,48
3.1.4	Консультационные услуги	2,45	2,40	1,28	1,28	2,57	1,28	1,28	2,57	2,63	2,74	2,86
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	0,34	0,32	0,18	0,18	0,36	0,18	0,18	0,36	0,35	0,36	0,38

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержд ено	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
3.1.6	Информационные услуги	0,90	0,88	0,47	0,47	0,94	0,47	0,47	0,94	0,97	1,01	1,05
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	124,25	155,53	66,61	66,61	133,22	66,61	66,61	133,22	109,88	116,47	122,41
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	94,79	125,19	50,81	50,81	101,63	50,81	50,81	101,63	83,85	88,88	93,42
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	29,46	30,34	15,79	15,79	31,59	15,79	15,79	31,59	26,03	27,59	29,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	2,62	0,16	1,37	1,37	2,75	1,37	1,37	2,75	0,17	0,18	0,19
3.4	Служебные командировки	2,87	4,23	1,51	1,51	3,01	1,51	1,51	3,01	4,63	4,83	5,04
3.5	Обучение персонала	0,17	0,45	0,09	0,09	0,18	0,09	0,09	0,18	0,49	0,51	0,53
3.6	Страхование производственных объектов	0,08	0,16	0,04	0,04	0,09	0,04	0,04	0,09	0,17	0,18	0,19
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	40,53	46,92	17,35	17,35	34,70	17,35	17,35	34,70	34,27	191,04	37,16
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	4,58	1,36	0,00	4,58	4,58	0,00	4,58	4,58	1,36	1,36	1,36
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий									0,00	0,00	0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций											
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ											
5	Амортизация	959,18	920,96	479,59	479,59	959,18	479,59	479,59	959,18	920,96	744,06	685,10
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	959,18	920,96	479,59	479,59	959,18	479,59	479,59	959,18	920,96	744,06	685,10
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	11,66	11,10	5,83	5,83	11,66	5,83	5,83	11,66	9,89	9,89	9,89
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	1,16	1,21	0,58	0,58	1,16	0,58	0,58	1,16			

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержд ено	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
	окружающую среду											
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											
7.6	Земельный налог	10,50	9,89	5,25	5,25	10,50	5,25	5,25	10,50	9,89	9,89	9,89
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		1 471,10									
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним											
8.2	Расходы на капитальные вложения		1 471,10									
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	7 355,72	4 783,89	3 541,18	3 541,18	7 082,37	3 541,18	3 541,18	7 082,37	5 943,14	5 728,00	5 652,32

Тариф на транспортирование сточных вод ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» Елабужский муниципальный район

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 ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» об установлении тарифов на транспортировку стоков на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 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 № 26/190, 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 транспортировку стоков, 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 транспортировку стоков 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 транспортировку стоков для ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные виды деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» - машиностроение (изготовление агрегатов для освоения и ремонта нефтяных и газовых скважин; автоспецтехники; нестандартного оборудования, различных деталей машин и механизмов из металла, сборка тракторной спецтехники); организация и осуществление всех видов автомобильных перевозок.

Наряду с основным видом деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» оказывает услуги по приему, транспортировке хозяйственных сточных вод предприятиям промышленной площадки «Алабуга».

Хозяйственно-бытовые стоки, не содержащие токсических веществ, с канализируемой территории по системе самотечных коллекторов поступают на КНС №1 и перекачиваются на очистные сооружения ОАО «Елабуга-Водоканал». Протяженность канализационных сетей составляет 44,6 км. На основании постановления Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 31.01.05 № 7 «О приватизации ГУП РТ «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» система коммунальной инфраструктуры является собственностью ОАО «ПО ЕлАЗ».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на транспортирование сточных вод на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/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 «ПО Елабужский автомобильный завод»	53,09	53,09

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг. и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод, в т.ч:	154,26	185,39	161,24	164,05	101,7	164,05	164,05
1.1	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных		4,0	4,44	4,80	108,1	4,80	4,80

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг. и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
	канализационных сетей							
1.2	Хозяйственные нужды предприятия	28,73	25,85	35,70	35,70	100,00	35,70	35,70
1.3	от бюджетных организаций	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
1.4	населения	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
1.5	прочих потребителей	125,03	155,54	121,09	123,55	102,03	123,55	123,55
2	Передано сточных вод	154,26	185,39	161,24	164,05	101,74	164,05	164,05

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из объема принятых стоков за последний отчетный год и с учетом изменения заявок потребителей на 2016 год. 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	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

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	9 830,60				
утверждено		8 559,69			
прогноз организации			10 979,56	11 375,16	11 783,05
прогноз ГКРТТ			8 740,56	9 073,98	9 423,15

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	10 979,56	53,09	0	80,77	152,0
2017	11 375,16	66,93	82,9	66,93	0
2018	11 783,05	66,93	0	76,37	114,1

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 8421,39 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 7 608,39 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 7011,73 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 3 467,22 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2 645,93 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (31,04%) – 821,30 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 14 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик каллизионных сетей	1,00	11,46	137,51
Машинист насосной установки	4,00	16,06	770,98
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	4,00	16,53	793,39
Оператор	4,00	15,73	755,24
Электромонтер по ремонту и обслуживанию эл.оборудования	1,00	15,73	188,81
Итого	14	15,75	2 645,93

1.2.Общехозяйственные расходы приняты в размере 3542,82 тыс.руб. с ростом 113,3% к уровню 2015 года :

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. Не приняты в полном объеме транспортные расходы и договорные услуги в связи с отсутствием подтверждающих документов. Остальные статьи проиндексированы от утвержденного периода.

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	632,81	283,67	44,8
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	196,42	88,05	44,8
Амортизация ОС цехового назначения	11,94	11,94	100,0
Затраты на ремонт цеховые			
Электроэнергия на цеховые расходы	49,43	48,66	98,4
Коммунальные платежи	315,60	263,28	83,4
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	153,80	73,71	47,9
Договорные услуги	3 556,61	2 494,53	70,1
Прочие цеховые расходы, в том числе:	278,97	278,97	100,0
Затраты на лабораторно- инструментальные исследования	170,74	170,74	100,0
Платежи за загрязнение центральной канализации согласно НДС по ФЗ №416	54,29	54,29	100,0
Токсикологический анализ	2,09	2,09	100,0
Прочие цеховые расходы	51,86	51,86	100,0
Итого	5 195,58	3542,82	68,2

Договорные услуги	Ед.изм.	Расчет Госкомитета
Диспетчерский транспорт используется для доставки бригады для проведения ремонтных работ на сетях (протяженность 44,6 км.), доставки дежурного персонала до объекта КНС-1, дежурного персонала до ГПП-1 и задействован при аварийных ситуациях. Отнесение затрат по фактическому использованию.	(тыс.руб.)	1003,8
ГАЗ-3307 КО-503В №М318УТ используется для откачки стоков из колодцев при проведении ремонтных работ и при подтоплении. Отнесение затрат по фактическому использованию.	(тыс.руб.)	631,9
Грузовой специализированный транспорт со сварочным аппаратом используется для проведения текущего и аварийного ремонта сетей хозяйственной и ливневой канализации, электросетей. Отнесение затрат по фактическому использованию.	(тыс.руб.)	539,14
Механизмы (краны, экскаваторы, бульдозеры, диз.электростанция) используются для проведения текущего и аварийного ремонта сетей канализации. Отнесение затрат по фактическому использованию	(тыс.руб.)	172,64
Вахтовые перевозки транспортом объединения по маршруту г.Елабуга-Промышленная площадка (42 км. в 1 сторону). Отнесение затрат пропорционально численности.	(тыс.руб.)	76,66
Легковой транспорт используется для доставки счетов до потребителей, поездки специалистов энергобюро для снятия	(тыс.руб.)	70,39

показаний счетчиков по объектам объединения и т.д. Отнесение затрат пропорционально выручки.		
Итого:	(тыс.руб.)	2494,53

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник участка	0,9	26,27	283,67
Итого	0,9	26,27	283,67

1.3 Прочие прямые расходы приняты в размере 1,69 тыс.руб. на оплату расходов за негативное воздействие на окружающую среду.

2. Ремонтные расходы приняты по предложению организации со снижением к утвержденному периоду на 53%.

Планируется направить на текущий ремонт и техническое обслуживание сетей и оборудования – 379,51тыс.руб.

3. Административные расходы приняты в размере 217,15 тыс.руб.

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. Прочие общеэксплуатационные расходы, представительские расходы и оплата получения лицензии не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП (заводоуправление 164 чел. средняя заработная плата 26,37 тыс. руб.)	85 640,53	52 378,92	60,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	26 582,82	16 258,42	60,6
Амортизация ОС общехозяйственного назначения	852,28	852,28	100,0
Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	23,53	23,53	100,0
Транспортные расходы	22 431,15	22 431,15	100,0
Охрана вневедомственная	217,81	217,81	100,0
Представительские расходы	38,59		0,0
Подготовка кадров	304,91	304,91	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	269,71	269,71	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	914,13	914,13	100,0
Услуги договорные (	7 979,83	3 100,00	38,8
Лицензии, экспертиза	351,42		0,0
Страхование имущества	107,55	107,55	100,0
Аренда земли	106,97	106,97	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе:	5 414,16	77,86	1,4
Расходы на охрану труда	77,86	77,86	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы	5 336,29		0,0

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Итого	151 235,39	97 043,24	63,8
Транспортировка сточных вод 0,223767%	332,72	217,15	64,2

Расчет распределения косвенных расходов (общеексплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности:

Транспортирование сточных вод $\times 0,223767\%$;

Водоотведение поверхностных ливневых вод $\times 0,16\%$

основная деятельность $\times 99,616\%$.

Отнесение управленческих расходов на регулируемый вид деятельности осуществляется согласно учетной политике объединения пропорционально выручке. Удельный вес выручки по деятельности «Транспортирование сточных вод» в выручке объединения за 2014 год составил 0,223767%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 799,19 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 252,11 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 27,65 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора, объем – по факту 2014 года.

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 3,17 руб./кВт.ч

Эл.энергия: $252,11 \text{ тыс.кВт}\cdot\text{ч} \times 3,17 \text{ руб./кВт.ч} = 482,98 \text{ тыс.руб.}$

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 6 177,08 тыс.руб., на оплату земельного налога.

плата за негативное воздействие на окружающую среду в размере 1,69 тыс.руб. перенесена в прочие производственные расходы.

Доля общеэксплуатационных расходов по транспортированию сточных вод составляет 0,224%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на транспортирование сточных вод, составляют – 13,82 тыс.руб.

II. Амортизация на 2016 год принята в сумме 319,17 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Ремонт приемных колодцев	Транспортировка	319,17
Итого		319,17

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» 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.	7 608,39	х	х
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

операционных расходов*				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,54	1,54	1,54

*Индекс эффективности операционных расходов на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1 %.

№ 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.	7 608,39	7 980,19	8 373,25

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2015 год	2016 год	2017 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	8 421,39	8856,23	9319,35
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	319,17	217,76	103,80
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	8 740,56	9 073,99	9 423,15

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м) (без учета НДС)		Снижение с 01.01.2016 %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	53,09	53,47	

2017 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м) (без учета НДС)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	53,47	57,15	

2018 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м) (без учета НДС)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	57,15	57,73	

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку стоков 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			Утвержден о	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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да	да		да	да			да				да				да	
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м³	185,39	185,39	100,00	80,62	80,62	161,24	164,05	101,75	164,05	164,05	82,03	82,03	164,05	101,75	82,03	82,03	164,05	100,00	82,03	82,03	164,05	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м³	25,85	25,85	100,00	17,85	17,85	35,70	35,70	100,00	35,70	35,70	17,85	17,85	35,70	100,00	17,85	17,85	35,70	100,00	17,85	17,85	35,70	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м³	4,00	4,00	100,00	2,22	2,22	4,44	4,80	108,11	4,80	4,80	2,40	2,40	4,80	108,11	2,40	2,40	4,80	100,00	2,40	2,40	4,80	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м³	155,54	155,54	100,00	60,55	60,55	121,09	123,55	102,03	123,55	123,55	61,77	61,77	123,55	102,03	61,77	61,77	123,55	100,00	61,77	61,77	123,55	100,00
2.3.1	население	тыс. м³												0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³												0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	155,54	155,54	100,00	60,55	60,55	121,09	123,55	102,03	123,55	123,55	61,77	61,77	123,55	102,03	61,77	61,77	123,55	100,00	61,77	61,77	123,55	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м³/час							0,02	101,75	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	101,75	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
4	Принем и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	9 758,95	9 758,95	100,00	4 279,85	4 279,85	8 559,69	10 979,56	128,27	11 375,16	11 783,05	4 354,80	4 385,76	8 740,56	102,11	4 386,30	4 687,69	9 073,99	103,81	4 687,84	4 735,31	9 423,15	103,85
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9 446,18	9 446,18	100,00	4 162,40	4 162,40	8 324,81	10 625,64	127,64	11 006,77	11 399,58	4 254,80	4 254,80	8 509,59	102,22	4 254,80	4 576,66	8 831,46	103,78	4 537,84	4 631,09	9 168,93	103,82
4.1.1	затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	718,04	718,04	100,00	403,38	403,38	806,76	856,84	106,21	931,38	1 012,41	399,59	399,59	799,19	99,06	399,59	462,62	862,22	107,89	465,14	465,14	930,29	107,89
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 699,86	2 699,86	100,00	1 231,81	1 231,81	2 463,62	2 956,77	120,02	3 083,91	3 216,52	1 322,96	1 322,96	2 645,93	107,40	1 322,96	1 476,43	2 799,39	105,80	1 476,68	1 476,68	2 953,36	105,50
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	823,03	823,03	100,00	382,85	382,85	765,69	917,78	119,86	957,25	998,41	410,65	410,65	821,30	107,26	410,65	458,28	868,93	105,80	458,36	458,36	916,72	105,50
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	368,26	368,26	100,00	177,02	177,02	354,04	319,17	90,15	217,76	103,80	159,58	159,58	319,17	90,15	159,58	58,17	217,76	68,23	51,90	51,90	103,80	47,67
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	391,62	391,62	100,00	403,50	403,50	807,00	379,51	47,03	395,83	412,85	189,75	189,75	379,51	47,03	189,75	189,75	379,51	100,00	197,91	197,91	395,83	104,30
4.1.8	Цеховые расходы	тыс.руб.	4 445,37	4 445,37	100,00	1 563,85	1 563,85	3 127,70	5 195,58	166,12	5 420,65	5 655,59	1 771,41	1 771,41	3 542,82	113,27	1 771,41	1 930,56	3 701,97	104,49	1 887,00	1 980,25	3 867,25	104,46
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс.руб.											0,85	0,85	1,69	0,00	0,85	0,85	1,69	100,00	0,85	0,85	1,69	100,00
4.2	Косвенные (объектно-эксплуатационные расходы)	тыс.руб.	312,77	312,77	100,00	117,44	117,44	234,88	353,91	150,68	368,38	383,48	100,00	130,97	230,97	98,33	131,50	111,03	242,53	105,00	150,00	104,23	254,23	104,83
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.																						
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	9 758,95	9 758,95	100,00	4 279,85	4 279,85	8 559,69	10 979,56	128,27	11 375,16	11 783,05	4 354,80	4 385,76	8 740,56	102,11	4 386,30	4 687,69	9 073,99	103,81	4 687,84	4 735,31	9 423,15	103,85
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9 446,18	9 446,18	100,00	4 162,40	4 162,40	8 324,81	10 625,64	127,64	11 006,77	11 399,58	4 254,80	4 254,80	8 509,59	102,22	4 254,80	4 576,66	8 831,46	103,78	4 537,84	4 631,09	9 168,93	103,82
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	718,04	718,04	100,00	403,38	403,38	806,76	856,84	106,21	931,38	1 012,41	399,59	399,59	799,19	99,06	399,59	462,62	862,22	107,89	465,14	465,14	930,29	107,89
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 699,86	2 699,86	100,00	1 231,81	1 231,81	2 463,62	2 956,77	120,02	3 083,91	3 216,52	1 322,96	1 322,96	2 645,93	107,40	1 322,96	1 476,43	2 799,39	105,80	1 476,68	1 476,68	2 953,36	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	823,03	823,03	100,00	382,85	382,85	765,69	917,78	119,86	957,25	998,41	410,65	410,65	821,30	107,26	410,65	458,28	868,93	105,80	458,36	458,36	916,72	105,50
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	368,26	368,26	100,00	177,02	177,02	354,04	319,17	90,15	217,76	103,80	159,58	159,58	319,17	90,15	159,58	58,17	217,76	68,23	51,90	51,90	103,80	47,67
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.	391,62	391,62	100,00	403,50	403,50	807,00	379,51	47,03	395,83	412,85	189,75	189,75	379,51	47,03	189,75	189,75	379,51	100,00	197,91	197,91	395,83	104,30

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			Утвержден о	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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
	основных средств производственного назначения, в том числе:																							
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб .	4 445,37	4 445,37	100,00	1 563,85	1 563,85	3 127,70	5 195,58	166,12	5 420,65	5 655,59	1 771,41	1 771,41	3 542,82	113,27	1 771,41	1 930,56	3 701,97	104,49	1 887,00	1 980,25	3 867,25	104,46
7.1.1 0	прочие прямые расходы	тыс.руб .											0,85	0,85	1,69	0,00	0,85	0,85	1,69	100,00	0,85	0,85	1,69	100,00
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб .	312,77	312,77	100,00	117,44	117,44	234,88	353,91	150,68	368,38	383,48	100,00	130,97	230,97	98,33	131,50	111,03	242,53	105,00	150,00	104,23	254,23	104,83
8	Валовая прибыль:	тыс.руб .	71,65	71,65	100,00																			
11	Товарная продукция	тыс.руб .	9 830,60	9 830,60	100,00	4 279,85	4 279,85	8 559,69	10 979,56	128,27	11 375,16	11 783,05	4 354,80	4 385,76	8 740,56	102,11	4 386,30	4 687,69	9 073,99	103,81	4 687,84	4 735,31	9 423,15	103,85
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	53,03	53,03	100,00	53,09	53,09	106,18	66,93	126,07	69,34	71,82	53,09	53,47	53,28	100,36	53,47	57,15	55,31	103,81	57,15	57,73	57,44	103,85
	Рост тарифа	%												100,7				106,9				101,0		

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку стоков на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержде но	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да			да			да	да	да	да
1	Производственные расходы	6 709,97	8 686,30	3 581,88	3 581,88	7 163,77	3 581,88	3 581,88	7 163,77	7 810,92	8 234,20	8 671,30
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение									0,00	0,00	0,00
1.1 .1	Реагенты									0,00	0,00	0,00
1.1 .2	Горюче-смазочные материалы									0,00	0,00	0,00
1.1 .3	Материалы и малоценные основные средства									0,00	0,00	0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	751,17	718,04	403,38	403,38	806,76	403,38	403,38	806,76	799,19	862,22	930,29
1.2 .1	Электроэнергия	751,17	718,04	403,38	403,38	806,76	403,38	403,38	806,76	799,19	862,22	930,29
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
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 033,92	3 522,89	1 614,65	1 614,65	3 229,31	1 614,65	1 614,65	3 229,31	3 467,22	3 668,32	3 870,08
1.4 .1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 308,92	2 699,86	1 231,81	1 231,81	2 463,62	1 231,81	1 231,81	2 463,62	2 645,93	2 799,39	2 953,36
1.4 .2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	725,00	823,03	382,85	382,85	765,69	382,85	382,85	765,69	821,30	868,93	916,72
1.5 .	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам									0,00	0,00	2,00
1.6	Общехозяйственные расходы	2 924,88	4 445,37	1 563,85	1 563,85	3 127,70	1 563,85	1 563,85	3 127,70	3 542,82	3 701,97	3 867,25
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:									1,69	1,69	1,69

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержде но	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1.7 .1	Услуги по обращению с осадком сточных вод									0,00	0,00	0,00
1.7 .2	Расходы на амортизацию автотранспорта									0,00	0,00	0,00
1.7 .3	Контроль качества воды и сточных вод									0,00	0,00	0,00
1.7 .4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание									0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	432,00	391,62	403,50	403,50	807,00	403,50	403,50	807,00	379,51	379,51	395,83
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	432,00	391,62	298,80	298,80	597,59	298,80	298,80	597,59	379,51	379,51	395,83
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем			104,71	104,71	209,41	104,71	104,71	209,41	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
2.3 .1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									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
3	Административные расходы	147,84	297,26	110,57	110,57	221,15	110,57	110,57	221,15	217,15	228,70	238,40
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	12,38	7,32	7,28	7,28	14,55	7,28	7,28	14,55	7,99	8,34	8,69
3.1 .1	Услуги связи и интернет	7,65	0,55	4,80	4,80	9,60	4,80	4,80	9,60	0,60	0,63	0,66
3.1 .2	Юридические услуги									0,00	0,00	0,00
3.1 .3	Аудиторские услуги	1,03	1,74	0,54	0,54	1,09	0,54	0,54	1,09	1,89	1,98	2,06
3.1 .4	Консультационные услуги	2,45	3,36	1,28	1,28	2,57	1,28	1,28	2,57	3,66	3,82	3,98
3.1 .5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	0,34	0,45	0,18	0,18	0,36	0,18	0,18	0,36	0,49	0,51	0,53
3.1 .6	Информационные услуги	0,90	1,24	0,47	0,47	0,94	0,47	0,47	0,94	1,35	1,41	1,47
3.1 .7	Управленческие услуги									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	100,52	217,38	78,86	78,86	157,73	78,86	78,86	157,73	153,58	162,49	171,43
3.2 .1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	76,50	174,98	60,16	60,16	120,33	60,16	60,16	120,33	117,20	124,00	130,82
3.2 .2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	24,02	42,40	18,70	18,70	37,40	18,70	18,70	37,40	36,38	38,49	40,61
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	2,62	0,98	1,37	1,37	2,75	1,37	1,37	2,75	1,07	1,12	1,16

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
		Утвержде но	Факт	Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
3.4	Служебные командировки	2,87	5,92	1,51	1,51	3,01	1,51	1,51	3,01	6,45	6,73	7,02
3.5	Обучение персонала	0,17	0,62	0,09	0,09	0,18	0,09	0,09	0,18	0,68	0,71	0,74
3.6	Страхование производственных объектов	0,08	0,00	0,04	0,04	0,08	0,04	0,04	0,08	0,00	0,00	0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	29,20	65,03	21,43	21,43	42,85	21,43	21,43	42,85	47,37	49,32	49,36
3.7 .1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	2,99	1,91	2,70	2,70	5,40	2,70	2,70	5,40	1,91	1,91	1,91
3.7 .2	Расходы по охране объектов и территорий									0,00	0,00	0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций									0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ									0,00	0,00	0,00
5	Амортизация	452,87	368,26	177,02	177,02	354,04	177,02	177,02	354,04	319,17	217,76	103,80
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	452,87	368,26	177,02	177,02	354,04	177,02	177,02	354,04	319,17	217,76	103,80
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату									0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества									0,00	0,00	0,00
6.2	Концессионная плата									0,00	0,00	0,00
6.3	Лизинговые платежи									0,00	0,00	0,00
6.4	Аренда земельных участков									0,00	0,00	0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	9,09	15,51	6,87	6,87	13,74	6,87	6,87	13,74	13,82	13,82	13,82
7.1	Налог на прибыль при ОСН									0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН									0,00	0,00	0,00
7.3	Налог на имущество организаций									0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,66	1,69	0,68	0,68	1,37	0,68	0,68	1,37	0,00	0,00	0,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом									0,00	0,00	0,00
7.6	Земельный налог	8,43	13,82	6,18	6,18	12,37	6,18	6,18	12,37	13,82	13,82	13,82
7.7	Транспортный налог									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
8	Нормативная прибыль		71,65							0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним									0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения									0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами									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		71,65							0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли									7 608,39	7 980,19	8 373,25
9	Убыток									0,00	0,00	0,00
10	Итого НВВ	7 751,77	9 830,60	4 279,85	4 279,85	8 559,69	4 279,85	4 279,85	8 559,69	8 740,56	9 073,98	9 423,15

Тариф на питьевую воду ООО «Теплосервис» 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 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 «Теплосервис» об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 год приказом Госкомитета 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 № 26/140, 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 «Теплосервис» 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 «Теплосервис» являются население, бюджетные и прочие организации Александровского, Аксаринского, Багряжского, Бегишевского, Бухарайского, Верхненалимского, Верхнепинежского, Верхнешипкинского, Дуртмунчинского, Кадыровского, Нижнебишевского, Новоспасского, Поповского, Поручиковского, Савалеевского, Старо-Мавринского, Урсаевского, Чубуклинского, Гулькинского, Сармаш-Башского, Светло-Озерского, Тугеевского сельских поселений Заинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Муниципальное образование «Заинский муниципальный район РТ» и ООО «Теплосервис» заключили 22 концессионных соглашения от 25.08.2015, вступивших в силу со дня подписания и действующих 10 лет. Концессионная плата не предусматривается.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 155 км, в том числе нуждающиеся в замене – 94 км.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/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	
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,54	25,42	108,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/2015, (%)	2017 (прогно з)	2018 (прогно з)
Поднято воды	566,731	589,485	605,822	605,802	636,452	105,1%	636,452	636,452
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	566,731	589,485	605,822	605,802	636,452	105,1%	636,452	636,452
Потери воды	82,0	73,00	72,28	72,26	73,60	101,8%	73,60	73,60
	14,5%	12,4%	11,9%	11,9%	11,6%		11,6%	11,6%
Объем реализации воды	484,731	516,485	533,542	533,542	562,852	105,5%	562,852	562,852

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогно з)	2018 (прогно з)
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0		0		0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	484,731	516,845	533,542	533,542	562,852	105,5%	562,852	562,852
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	9,957	9,779	10,10	10,10	10,10	100%	10,10	10,10
По группе потребителей «Население»	268,723 55,4%	302,926 58,6%	318,598 59,7%	318,598 59,7%	347,908 61,8%	109,2%	347,908 61,8%	347,908 61,8%
По группе потребителей «Прочие»	206,051	203,78	204,844	204,844	204,844	100%	204,844	204,844

Отклонение от прогноза организации связано с тем, что ранее организация обслуживала меньшее количество сельских поселений. С августа 2015 года, после заключения концессионных соглашений, предприятие стало обслуживать еще 4 сельских поселения. Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят с учетом новых сельских поселений. 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 цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Год	Сумма, тыс.руб.
2013 год (факт)	11391,18
2014 год (факт)	12147,88
2015 год (утверждено ГКРТТ)	13059,85
2016 год (прогноз организации)	19107,48
2017 год (прогноз организации)	20260,36

Год	Сумма, тыс.руб.
2018 год (прогноз организации)	21518,31
2016 год (принято ГКРТТ)	14896,55
2017 год	15930,88
2018 год	17006,55

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	19107,48	25,42	0	46,21	181,8%
2017	20260,36	37,97	82,2%	37,97	100%
2018	21518,31	37,97	0	42,69	112,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 14763,55 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 6948,32 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 4010,28 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 256,66 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 256,66 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 320,84 тыс.руб. Объем ГСМ принят на уровне утвержденного периода с учетом дополнительно принятых сельских поселений, цена – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 3230,46 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2481,15 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 299,49 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 749,31 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 18. Чел., на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	8		956,92
Машинист насосной установки 3 разряда	8	9,97	956,92
Транспортирование воды	10		1524,23
Электрогазосварщик	2	13,81	331,41

Электромонтер по ремонту и обслуживанию оборудования	2	13,81	331,41
Слесарь АВР	6	11,96	861,40
Итого	18	11,49	2481,15

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 523,17 тыс.руб., что ниже предложения организации на 658,41 тыс.руб. Численность цехового персонала принята на уровне утвержденной в 2014 году. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора. Затраты на исследование воды приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Водный налог принят на основании представленной декларации и с учетом увеличения объема воды. Затраты на наем и аренду транспорта не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	588,00	350,63	59,6%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	177,58	105,89	59,6%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	10,00	10,00	100,0%
Исследование воды	310,00	33,65	10,9%
Водный налог	20,00	23,00	115,0%
Наем и аренда транспорта	76,00	0	
Итого	1181,58	523,17	44,3%

Заработная плата цехового персонала

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	15,41	184,92
Водитель	1	13,81	165,71
Итого	2	14,61	350,63

* 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 2042,50 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 942,00 тыс.руб. В затраты включены оставшиеся расходы на ремонт (в 2015 году сумму разделили на два года), с уменьшением на сумму амортизации (на 133 тыс.руб.) за счет которой также предполагается ремонт. В связи с ограничением роста платы граждан и

большими затратами на ремонтные работы, Госкомитетом предлагается затраты на промывку скважин перенести на следующий год.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Реконструкция скважин с заменой погружных насосов по району, 10 шт.	411,50	278,50	67,7%
Устройство ограждения ЗСО скважин по ЗМР, 15 шт.	1764,00	1764,00	100,0%
Промывка скважин	809,00	0	
Итого	2984,50	2042,50	68,4%

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 4184,78 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 2681,40 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования, численность-на уровне утвержденного периода. Транспортные услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Услуги банка, услуги ЕРЦ приняты на уровне утвержденного периода. Затраты на услуги связи и канц.товары приняты на уровне фактических затрат организации. Затраты на подготовку кадров, договорные услуги и аренду здания исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов и отсутствия в утвержденном периоде регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	3616,88	2671,38	73,9%
2	Отчисления на социальное страхование	1092,30	806,76	73,9%
	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	117,00	117,00	100,0%
3	Транспортные расходы	900,00	164,72	18,3%
4	Услуги банка	20,00	18,92	94,6%
5	Услуги ЕРЦ	145,00	128,00	88,3%
6	Подготовка кадров	20,00	0	
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	90,00	88,00	97,8%
8	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	140,00	140,00	100,0%
9	Услуги договорные	555,00	0	
10	Страхование имущества	50,00	50,00	100,0%
11	Аренда здания	120,00	0	
Итого		6866,18	4184,78	60,9%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда

			(тыс.руб.)
Директор	1	26,17	314,04
Бухгалтер	1	13,87	166,44
Экономист	1	18,84	226,10
Главный инженер	1	23,55	282,63
Зам директора	1	23,53	282,36
Главный энергетик	1	18,84	226,10
Главный бухгалтер	1	20,93	251,21
Юрист	1	13,87	166,44
Инспектор по кадрам	1	12,41	148,87
Инженер по ОТ и ТБ	1	12,40	148,86
Секретарь	1	7,43	89,20
Ведущий инженер ПТО	1	15,91	190,94
Программист	0,5	6,90	41,37
Уборщица	0,5	6,90	41,37
Начальник абонентского отдела	0,5	15,91	95,47
Итого	13,5	16,49	2671,38

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению принята на уровне факта и составляет 21,4% - 895,54 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 7773,10 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1195,06 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 252,37 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят на основании фактических цен ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индекса-дефлятора. Затраты на электрическую энергию приняты с учетом отчета организации за 1 полугодие 2015 года, с учетом увеличения объема воды).

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Камское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 6,50 руб./кВт.ч

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 196,86 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 150 тыс.руб., принят на уровне утвержденного периода;

- транспортный налог – 46,86 тыс.руб., принят на основании представленной декларации.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению принята на уровне факта и составляет 21,4%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 42,13 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 133,0 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Реконструкция скважин с заменой погружных насосов	Подъем воды	133,00
Итого		133,00

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Теплосервис» 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.	6948,32	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	11,56	11,56	11,56
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,88	1,88	1,88

№ 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.	6948,32	7360,80	7773,27

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	14763,55	15797,88	16873,55
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	133,00	133,00	133,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	14896,55	15930,88	17006,55

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Теплосервис» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Теплосервис» Заинского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклоне ние к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	25,42	27,51	
			108,2%

ООО «Теплосервис» Заинского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклоне ние к 01.07.2016,
	с 01.01.2017	с 01.07.2017	

	по 30.06.2017	по 31.12.2017	%
	27,51	29,10	105,8%

ООО «Теплосервис» Заинского района (применяет упрощенную систему налогообложения)	Однотарифный 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	
	29,10	31,33	107,7%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Теплосервис» и исполнительным комитетом Заинского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг ООО «Теплосервис»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период												
			Утвержденное	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	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет					нет	нет	нет				нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	482,18	516,49	107,1	266,77	266,77	533,54	103,3	533,54	533,54	533,54	281,43	281,43	562,85	105,5	281,43	281,43	562,85	100,0	281,43	281,43	562,85	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	482,18	516,49	107,1	266,77	266,77	533,54	103,3	533,54	533,54	533,54	281,43	281,43	562,85	105,5	281,43	281,43	562,85	100,0	281,43	281,43	562,85	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	272,50	302,93	111,2	159,30	159,30	318,60	105,2	318,60	318,60	318,60	173,95	173,95	347,91	109,2	173,95	173,95	347,91	100,0	173,95	173,95	347,91	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	10,36	9,78	94,4	5,05	5,05	10,10	103,3	10,10	10,10	10,10	5,05	5,05	10,10	100,0	5,05	5,05	10,10	100,0	5,05	5,05	10,10	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	199,32	203,78	102,2	102,42	102,42	204,84	100,5	204,84	204,84	204,84	102,42	102,42	204,84	100,0	102,42	102,42	204,84	100,0	102,42	102,42	204,84	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,06	0,06	107,1	0,03	0,03	0,06	103,3	0,06	0,06	0,06	0,03	0,03	0,06	105,5	0,03	0,03	0,06	100,0	0,03	0,03	0,06	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	11 228,30	16 755,99	149,2	6 258,04	6 758,30	13 016,34	77,7	18 941,91	20 094,46	21 352,41	7 137,80	7 726,65	14 864,45	114,2	7 725,98	8 172,80	15 898,78	107,0	8 173,45	8 801,00	16 974,45	106,8
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	8 064,68	10 712,39	132,8	3 995,64	4 312,92	8 308,56	77,6	11 675,97	12 394,78	13 261,74	4 845,60	5 242,22	10 087,82	121,4	5 223,40	5 613,69	10 837,09	107,4	5 608,22	6 019,62	11 627,84	107,3
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 587,42	9 813,44	129,3	3 789,34	4 096,52	7 885,86	80,4	10 781,43	11 447,80	12 267,55	4 674,32	5 060,33	9 734,65	123,4	5 042,55	5 421,45	10 464,01	107,5	5 417,37	5 817,51	11 234,88	107,4
4.1.1	Затраты на закупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 454,80	6 066,00	111,2	2 843,60	3 096,68	5 940,28	97,9	8 025,47	8 667,50	9 352,24	3 724,53	4 048,57	7 773,10	130,9	4 036,03	4 358,92	8 394,95	108,0	4 356,97	4 701,17	9 058,15	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	835,06	1 075,56	128,8	431,06	459,94	890,99	82,8	1 075,20	1 139,71	1 197,84	461,39	495,53	956,92	107,4	491,95	520,48	1 012,43	105,8	519,76	548,35	1 068,11	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	252,18	325,00	128,9	130,18	138,90	269,08	82,8	324,71	344,19	361,75	139,34	149,65	288,99	107,4	148,57	157,18	305,75	105,8	156,97	165,60	322,57	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	34,60	133,00	384,4	48,00	48,00	96,00	72,2	133,00	133,00	133,00	66,50	66,50	133,00	138,5	66,50	66,50	133,00	100,0	66,50	66,50	133,00	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.								125,35														
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	720,00	1 180,00	163,9	200,83	210,67	411,50	34,9	411,50	436,19	458,44	135,06	143,44	278,50	67,7	143,50	152,54	296,05	106,3	152,26	161,25	313,51	105,9
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	290,78	1 033,89	355,6	135,68	142,33	278,01	26,9	686,21	727,20	764,29	147,49	156,64	304,13	109,4	156,00	165,83	321,84	105,8	164,91	174,64	339,54	105,5
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные	тыс.	477,26	898,95	188,4	206,30	216,41	422,70	47,0	894,54	946,98	994,19	171,28	181,90	353,17	83,6	180,84	192,24	373,08	105,6	190,85	202,11	392,96	105,3

№ п/п	Показатели	Едини ца изме ре ния	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период												
			Утвержден о	Факт	% отклоне ния, факт/утв .	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год		2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год		2017 год	% роста к пред ыду щему году	2018 год		2018 год	% роста к предыд ущему году			
										С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря					
	(общексплуатационные расходы)	руб.																						
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) – всего:	тыс. руб.	3 163,62	6 043,60	191,0	2 262,40	2 445,38	4 707,78	77,9	7 265,93	7 699,68	8 090,68	2 292,20	2 484,43	4 776,63	101,5	2 502,58	2 559,11	5 061,69	106,0	2 565,22	2 781,38	5 346,60	105,6
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 417,14	4 637,55	191,9	1 939,73	2 106,90	4 046,63	87,3	5 866,78	6 218,51	6 535,65	2 024,31	2 199,93	4 224,23	104,4	2 219,73	2 258,43	4 478,16	106,0	2 266,71	2 465,26	4 731,97	105,7
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.	1 330,08	1 705,44	128,2	686,60	732,60	1 419,20	83,2	1 705,44	1 807,77	1 899,96	734,92	789,30	1 524,23	107,4	783,59	829,04	1 612,63	105,8	827,90	873,43	1 701,32	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	401,68	515,00	128,2	207,35	221,24	428,60	83,2	515,04	545,95	573,79	221,95	238,37	460,32	107,4	236,64	250,37	487,01	105,8	250,02	263,78	513,80	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.	230,56	800,00	347,0	833,56	930,44	1 764,00	220,5	2 573,00	2 727,38	2 866,48	836,75	927,25	1 764,00	100,0	955,49	919,65	1 875,13	106,3	930,86	1 054,90	1 985,76	105,9
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	454,82	1 617,11	355,5	212,22	222,62	434,84	26,9	1 073,30	1 137,42	1 195,43	230,70	245,00	475,69	109,4	244,01	259,38	503,39	105,8	257,93	273,15	531,08	105,5
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	746,48	1 406,05	188,4	322,67	338,48	661,15	47,0	1 399,15	1 481,17	1 555,02	267,89	284,50	552,40	83,6	282,86	300,68	583,53	105,6	298,51	316,12	614,63	105,3
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	11 228,30	16 755,99	149,2	6 258,04	6 758,30	13 016,34	77,7	18 941,91	20 094,46	21 352,41	7 137,80	7 726,65	14 864,45	114,2	7 725,98	8 172,80	15 898,78	107,0	8 173,45	8 801,00	16 974,45	106,8
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	10 004,56	14 450,99	144,4	5 729,07	6 203,41	11 932,49	82,6	16 648,21	17 666,31	18 803,20	6 698,63	7 260,25	13 958,88	117,0	7 262,28	7 679,89	14 942,17	107,0	7 684,08	8 282,77	15 966,85	106,9
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 454,80	6 066,00	111,2	2 843,60	3 096,68	5 940,28	97,9	8 025,47	8 667,50	9 352,24	3 724,53	4 048,57	7 773,10	130,9	4 036,03	4 358,92	8 394,95	108,0	4 356,97	4 701,17	9 058,15	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 165,14	2 781,00	128,4	1 117,65	1 192,54	2 310,19	83,1	2 780,64	2 947,48	3 097,80	1 196,31	1 284,84	2 481,15	107,4	1 275,54	1 349,52	2 625,06	105,8	1 347,66	1 421,78	2 769,43	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	653,86	840,00	128,5	337,53	360,15	697,68	83,1	839,75	890,14	935,54	361,29	388,02	749,31	107,4	385,21	407,55	792,77	105,8	406,99	429,38	836,37	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	34,60	133,00	384,4	48,00	48,00	96,00	72,2	133,00	133,00	133,00	66,50	66,50	133,00	138,5	66,50	66,50	133,00	100,0	66,50	66,50	133,00	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.								125,35														
7.1.7	Текущий ремонт и техническое	тыс. руб.	950,56	1 980,00	208,3	1 034,39	1 141,11	2 175,50	109,9	2 984,50	3 163,57	3 324,91	971,81	1 070,69	2 042,50	93,9	1 098,99	1 072,19	2 171,18	106,3	1 083,12	1 216,15	2 299,28	105,9

№ п/п	Показатели	Едини ца измере ния	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период												
			Утвержден о	Факт	% отклоне ния, факт/утв .	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	2017 год	2018 год	2016 год		2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год		2017 год	% роста к пред ыдущ ему году	2018 год		2018 год	% роста к предыд ущему году
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	обслуживание основных средств производственного назначения																							
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	745,60	2 651,00	355,6	347,90	364,95	712,85	26,9	1 759,50	1 864,62	1 959,72	378,19	401,64	779,83	109,4	400,01	425,21	825,22	105,8	422,84	447,78	870,62	105,5
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 223,74	2 305,00	188,4	528,97	554,88	1 083,85	47,0	2 293,69	2 428,15	2 549,21	439,17	466,40	905,57	83,6	463,70	492,91	956,61	105,6	489,36	518,23	1 007,60	105,3
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	113,00			21,75	21,75	43,50		165,89	165,90	165,90	16,05	16,05	32,10	73,8	16,05	16,05	32,10	100,0	16,05	16,05	32,10	100,0
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	113,00			21,75	21,75	43,50		165,89	165,90	165,90	16,05	16,05	32,10	73,8	16,05	16,05	32,10	100,0	16,05	16,05	32,10	100,0
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		4 608,11																				
10	Внерезидентные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	11 341,30	12 147,88	107,1	6 279,79	6 780,05	13 059,84	107,5	19 107,80	20 260,36	21 518,31	7 153,85	7 742,70	14 896,55	114,1	7 742,03	8 188,85	15 930,88	106,9	8 189,50	8 817,05	17 006,55	106,8
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	11 341,30	12 147,88	107,1	6 279,79	6 780,05	13 059,84	107,5	19 107,80	20 260,36	21 518,31	7 153,85	7 742,70	14 896,55	114,1	7 742,03	8 188,85	15 930,88	106,9	8 189,50	8 817,05	17 006,55	106,8
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	985,16	1 980,00	201,0	1 082,39	1 189,11	2 271,50	114,7	3 117,50	3 296,57	3 457,91	1 038,31	1 137,19	2 175,50	95,8	1 165,49	1 138,69	2 304,18	105,9	1 149,62	1 282,65	2 432,28	105,6
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	23,52	23,52	100,0	23,54	25,42	24,48	104,1	35,81	37,97	40,33	25,42	27,51	26,47	108,1	27,51	29,10	28,30	106,9	29,10	31,33	30,21	106,8
										146,3%	106,0%	106,2%	100,0%	108,2%	108,1%		100,0%	105,8%	106,9%		100,0%	107,7%	106,8%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	9 019,40	12 337,99	136,8	4 703,97	4 957,03	9 661,00	78,3	11 783,38	122,0	12 637,99	107,3	13 534,57	107,1
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	218,40	535,00	245,0	114,55	114,55	229,10	42,8	256,66	112,0	272,83	106,3	288,92	105,9
1.1.1	Реагенты													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
1.1. 2	Горюче-смазочные материалы	218,40	535,00	245,0	114,55	114,55	229,10	42,8	256,66	112,0	272,83	106,3	288,92	105,9
1.1. 3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	5 454,80	6 066,00	111,2	2 843,60	3 096,68	5 940,28	97,9	7 773,10	130,9	8 394,95	108,0	9 058,15	107,9
1.2. 1	Электроснабжение	5 454,80	6 066,00	111,2	2 843,60	3 096,68	5 940,28	97,9	7 773,10	130,9	8 394,95	108,0	9 058,15	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:	2 819,00	3 621,00	128,4	1 503,94	1 503,93	3 007,87	83,1	3 230,46	107,4	3 417,82	105,8	3 605,80	105,5
1.4. 1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 165,13	2 781,00	128,4	1 155,10	1 155,09	2 310,19	83,1	2 481,15	107,4	2 625,06	105,8	2 769,43	105,5
1.4. 2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	653,87	840,00	128,5	348,84	348,84	697,68	83,1	749,31	107,4	792,77	105,8	836,37	105,5
1.4. 3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	527,20	2 116,00	401,4	241,88	241,87	483,75	22,9	523,17	108,1	552,40	105,6	581,70	105,3
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.6. 1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6. 2	Контроль качества воды и сточных вод													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
1.6. 3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	950,55	1 980,00	208,3	1 031,72	1 143,78	2 175,50	109,9	2 042,50	93,9	2 171,18	106,3	2 299,28	105,9
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	950,55	1 980,00	208,3	1 031,72	1 143,78	2 175,50	109,9	2 042,50	93,9	2 171,18	106,3	2 299,28	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													
2.3. 2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	1 220,64	2 289,83	187,6	469,58	604,70	1 074,28	46,9	895,54	83,4	946,58	105,7	997,57	105,4
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	6,74	28,40	421,5					18,83		20,02	106,3	21,20	105,9
3.1. 1	Услуги связи и интернет	6,74	28,40	421,5					18,83		20,02	106,3	21,20	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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 048,72	1 519,40	144,9	469,58	469,58	939,16	61,8	744,32	79,3	787,49	105,8	830,80	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	805,47	1 167,28	144,9	360,66	360,66	721,32	61,8	571,67	79,3	604,83	105,8	638,10	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	243,25	352,13	144,8	108,92	108,92	217,84	61,9	172,65	79,3	182,66	105,8	192,71	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	3,50	6,45	184,3										
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	161,68	735,57	455,0		135,12	135,12	18,4	132,39	98,0	139,07	105,0	145,57	104,7
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов								25,04		25,04	100,0	25,04	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	34,60	133,00	384,4	48,00	48,00	96,00	72,2	133,00	138,5	133,00	100,0	133,00	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы	34,60	133,00	384,4	48,00	48,00	96,00	72,2	133,00	138,5	133,00	100,0	133,00	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
	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	116,09	15,17	13,1	26,53	26,54	53,07	349,9	42,13	79,4	42,13	100,0	42,13	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	113,00			21,75	21,75	43,50		32,10	73,8	32,10	100,0	32,10	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													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	3,09	15,17	491,5	4,78	4,79	9,57	63,1	10,03	104,8	10,03	100,0	10,03	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 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					
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, факт/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыд ущему году
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		4 608,11											
10	Итого НВВ	11 341,28	12 147,88	107,1	6 279,80	6 780,05	13 059,85	107,5	14 896,55	114,1	15 930,88	106,9	17 006,55	106,8

Тариф на питьевую воду АО «Производственное объединение завод имени Серго» 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 АО «Производственное объединение завод имени Серго» (далее – АО «ПОЗиС») 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 № 26/90, 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 АО «ПОЗиС» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «ПОЗиС» являются население, бюджетные и прочие организации г.Зеленодольск.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс с календарной разбивкой:

(без учета 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	
ОАО «ПОЗиС» Зеленодольского муниципального района (организация применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	11,93	12,74	106,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,11	10,80	106,9%

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	633,589	616,315	672,270	620,00	672,270	100,0%	672,270	672,270
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	633,589	616,315	672,270	620,00	672,270	100,0%	672,270	672,270
Потери воды	0	0,00	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0		0	0
Объем реализации воды	633,589	616,315	672,270	620,00	672,270	100,0%	672,270	672,270
Расход воды на собственные нужды предприятия	615,751	598,468	654,27	654,27	654,27		654,27	654,27
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	17,838	17,847	18,00	17,00	18,00	100,0%	18,00	18,00

По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	2,842	1,602	2,80	1,40	2,80	100,0%	2,80	2,80
По группе потребителей «Население»	1,092	3,242	1,20	3,50	1,20	100,0%	1,20	1,20
	6,1%	18,2%	6,7%	6,7%	6,7%		6,7%	6,7%
По группе потребителей «Прочие»	13,904	13,003	14,00	12,10	14,00	100,0%	14,00	14,00

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят на уровне утвержденного объема, 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)	6114,06
2014 год (факт)	6 089,19
2015 год (утверждено ГКРТТ)	7029,65
2016 год (прогноз организации)	10121,47
2017 год (прогноз организации)	10260,57
2018 год (прогноз организации)	11005,07
2016 год (принято ГКРТТ)	7396,87
2017 год	7243,66
2018 год	7651,52

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	10121,47	10,80	0	21,85	202%
2017	10260,57	16,55	75,7%	16,55	100%
2018	11005,07	16,55	0	18,95	114,4%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 6664,41 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 2813,64 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 1631,57 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1213,92 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 928,79 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 360,29 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду;

– отчисления на социальные нужды (30,7%) – 285,14 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 чел., на уровне предложения организации (на уровне утвержденного периода).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	4	14,90	715,03
Слесарь-ремонтник	1	17,81	213,76
Итого	5	15,48	928,79

1.2. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 417,64 тыс.руб., что ниже предложения организации на 159,02 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала, договорные услуги и затраты на охрану труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на ремонт приняты с учетом представленных документов. Объемы на электроэнергию приняты на уровне утвержденного периода, тариф – с учетом факта. Прочие затраты исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	345,96	308,72	89,2%
Отчисления на социальное страхование от	106,21	94,78	89,2%

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
заработной платы цехового персонала			
Затраты на ремонт цеховые	7,86	7,86	100,0%
Электроэнергия на цеховые расходы	14,34	4,95	34,5%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,03	0,37	9,2%
Договорные услуги	27,27	0,25	0,9%
Прочие цеховые расходы	70,99	0	
Итого	576,66	417,64	72,3%

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	25,73	308,72
Итого	1	25,73	308,72

* 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 42,93 тыс.руб., что ниже предложения организации на 67,70 тыс.руб. Затраты приняты на уровне факта в связи с неисполнением ремонта в 2014 году и плана на 2015 год.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт	83,29	20,61	24,7%
Текущий ремонт	27,34	22,32	81,6%
Итого	110,63	42,93	38,8%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 455657,67 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 127837,69 тыс.руб. Услуги связи приняты по предложению организации, аренда земли на уровне предложения организации (на уровне утвержденного периода регулирования). Затраты на вневедомственную охрану приняты на уровне фактических затрат. Другие затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации и тыс.руб.	Расчет Госкомитета а тыс.руб.	Отклоне ние, %
1	Заработная плата АУП	227032,00	190503,35	83,9%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организаци и тыс.руб.	Расчет Госкомитет а тыс.руб.	Отклоне ние, %
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	69698,82	58484,53	83,9%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	11079,57	11079,57	100,0%
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	10086,09	10086,09	100,0%
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	7301,78	7033,85	96,3%
6	Транспортные расходы	32087,92	26045,45	81,2%
7	Охрана вневедомственная	60730,58	55305,18	91,1%
8	Представительские расходы	584,92	0	
9	Подготовка кадров	4568,27	3534,86	77,4%
10	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	3985,19	3985,19	100,0%
11	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	13798,47	4884,23	35,4%
12	Услуги договорные (юридические, консультационные)	23239,10	6408,30	27,6%
13	Лицензии, экспертиза	1877,58	1308,90	69,7%
14	Страхование имущества	8325,45	4456,15	53,5%
15	Аренда земли	20020,27	20020,27	100,0%
16	Прочие расходы(командировочные расходы, испытания, изобретательство и рационализаторство, охрана труда, услуги по предоставлению банковских гарантий, аренда грузового транспорта)	89079,35	52521,73	59,0%
Итого		583495,36	455657,67	78,1%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Административно-управленческий персонал	589	26,95	190503,35
Итого	589	26,95	190503,35

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. Общеэксплуатационные затраты распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов по видам деятельности определена исходя из представленных расчетов организации и предлагаемой суммы заработной платы основного производственного персонала. Таким образом, доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 0,25% - 1139,14 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 3787,14 тыс.руб., при объеме

покупной электроэнергии в размере 810,46 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1040,74 тыс.руб. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного, тариф – с учетом факта.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ООО «РТ-Энерготрейдинг».

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 4,67 руб/кВт.ч

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 25450,0 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 670,0 тыс.руб.;

– земельный налог – 13743,0 тыс.руб.;

– предельно допустимые выбросы – 1717,88 тыс.руб.;

– водный налог – 122,16 тыс.руб.;

– прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость – 9196,96 тыс.руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. Общеэксплуатационные затраты распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 0,25%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют – 63,63 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 732,46 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Реконструкция систем водоснабжения	Транспортировка воды	732,46
Итого		732,46

Расчет необходимой валовой выручки АО «ПОЗиС» 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.	2813,64	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	1,21	1,21	1,21

№ 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.	2813,64	2965,33	3117,5 3

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	6664,41	7119,07	7594,39
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	732,46	124,59	57,13
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	7396,87	7243,66	7651,52

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «ПОЗиС» 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	
АО «ПОЗиС» Зеленодольского района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,74	13,23	103,8%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,80	11,21	103,8%

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	
АО «ПОЗиС» Зеленодольского района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,71	12,71	96,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,77	10,77	96,2%

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	
АО «ПОЗиС» Зеленодольского района			

потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,71	14,15	111,4%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,77	11,99	111,4%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «ПОЗиС» и исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг АО «ПОЗиС» Зеленодольского района

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к пред ыдуц ему году	2017 год		2017 год	% роста к пред ыдуц ему году	2018 год		2018 год	% роста к пред ыдуц ему году
			Утве рже но	Факт	% откло нени я, факт/ утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к пред ыдуц ему году	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декаб ря							
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	676,78	616,32	91,1	336,14	336,14	672,27	109,1	620,00	620,00	620,00	336,14	336,14	672,27	100,0	336,14	336,14	672,27	100,0	336,14	336,14	672,27	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	657,98	598,47	91,0	327,14	327,14	654,27	109,3	603,00	603,00	603,00	327,14	327,14	654,27	100,0	327,14	327,14	654,27	100,0	327,14	327,14	654,27	100,0
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	18,80	17,85	94,9	9,00	9,00	18,00	100,9	17,00	17,00	17,00	9,00	9,00	18,00	100,0	9,00	9,00	18,00	100,0	9,00	9,00	18,00	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	0,84	3,24	385,9	0,60	0,60	1,20	37,0	3,50	3,50	3,50	0,60	0,60	1,20	100,0	0,60	0,60	1,20	100,0	0,60	0,60	1,20	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	2,88	1,60	55,6	1,40	1,40	2,80	174,8	1,40	1,40	1,40	1,40	1,40	2,80	100,0	1,40	1,40	2,80	100,0	1,40	1,40	2,80	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	15,08	13,00	86,2	7,00	7,00	14,00	107,7	12,10	12,10	12,10	7,00	7,00	14,00	100,0	7,00	7,00	14,00	100,0	7,00	7,00	14,00	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/ча с	0,08	0,07	91,7	0,04	0,04	0,08	109,1	0,07	0,07	0,07	0,04	0,04	0,08	100,0	0,04	0,04	0,08	100,0	0,04	0,04	0,08	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОС ТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННО Й) ВОДЫ	тыс. руб.	6 688,52	9 761,07	145,9	3 398,32	3 631,33	7 029,65	72,0	10 121,47	10 260,57	11 005,07	3 630,26	3 766,61	7 396,87	105,2	3 621,83	3 621,83	7 243,66	97,9	3 620,17	4 031,35	7 651,52	105,6
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	2 399,39	4 607,58	192,0	1 542,74	1 641,88	3 184,61	69,1	4 962,17	5 339,69	5 756,73	1 516,89	1 633,00	3 149,89	98,9	1 667,31	1 667,31	3 334,63	105,9	1 708,79	1 822,09	3 530,88	105,9
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 987,58	3 135,36	157,7	988,09	1 060,05	2 048,14	65,3	3 407,99	3 700,87	4 026,83	1 102,75	1 193,18	2 295,93	112,1	1 221,04	1 221,04	2 442,08	106,4	1 256,51	1 343,12	2 599,62	106,5

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к пред ыдущ ему году	2017 год		2017 год	% роста к пред ыдущ ему году	2018 год		2018 год	% роста к пред ыдущ ему году
			Утве ржде но	Факт	% откло нени я, факт/ утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к пред ыдущ ему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря			2018 год	% роста к пред ыдущ ему году		
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	681,09	1 542,83	226,5	355,05	386,65	741,71	48,1	1 488,84	1 619,83	1 762,45	442,02	480,48	922,50	124,4	498,15	498,15	996,30	108,0	517,08	557,93	1 075,01	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственн о персонала	тыс. руб.	810,48	1 081,10	133,4	418,38	446,41	864,78	80,0	1 289,08	1 406,38	1 534,37	447,82	480,96	928,79	107,4	491,33	491,33	982,66	105,8	504,48	532,22	1 036,70	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственн о персонала	тыс. руб.	248,81	331,91	133,4	128,44	137,05	265,49	80,0	395,77	431,76	471,05	135,24	149,89	285,14	107,4	150,84	150,84	301,68	105,8	152,35	165,92	318,27	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственн о назначения	тыс. руб.	36,32	40,53	111,6	10,27	10,27	20,53	50,7	20,50	14,27	14,27	10,25	10,25	20,50	99,9	7,13	7,13	14,27	69,6	7,13	7,13	14,27	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственн о назначения, в том числе:	тыс. руб.	55,00	22,06	40,1	26,84	28,16	55,00	249,3	52,33	54,58	56,93	10,70	11,36	22,06	40,1	11,72	11,72	23,45	106,3	12,06	12,77	24,83	105,9
4.1.6 .1	Капитальн ый ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		7,48		19,68	20,65	40,33	539,2	39,28	40,97	42,73	3,63	3,85	7,48	18,5	3,98	3,98	7,95	106,3	4,09	4,33	8,42	105,9
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	155,74	116,93	75,1	49,11	51,52	100,63	86,1	161,46	174,06	187,76	56,71	60,23	116,94	116,2	61,86	61,86	123,72	105,8	63,40	67,14	130,54	105,5
4.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,14																					
4.2	Косвенные (общексплуатац ионные расходы)	тыс. руб.	411,81	1 472,22	357,5	554,65	581,83	1 136,48	77,2	1 554,18	1 638,81	1 729,90	414,14	439,82	853,97	75,1	446,28	446,28	892,55	104,5	452,29	478,97	931,26	104,3
5	Очистка воды (РОВО) - всего:	тыс. руб.	709,23	710,89	100,2	341,03	341,70	682,74	96,0	705,23	105,59	40,29	345,92	346,63	692,55	101,4	46,07	46,07	92,15	13,3	12,60	13,34	25,94	28,1

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к пред ыдуш ему году	2017 год		2017 год	% роста к пред ыдуш ему году	2018 год		2018 год	% роста к пред ыдуш ему году
			Утве ржде но	Факт	% откло нени я, факт/ утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к пред ыдуш ему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря						
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	694,53	690,15	99,4	333,22	333,51	666,73	96,6	683,34	82,51	15,93	340,09	340,43	680,52	102,1	39,79	39,79	79,58	11,7	6,23	6,59	12,82	16,1
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	12,96																					
5.1.5	Амортизация основных средств производственног о назначения	тыс. руб.	669,00	678,73	101,5	327,36	327,36	654,72	96,5	669,10	67,45		334,55	334,55	669,10	102,2	33,73	33,73	67,45	10,1				
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственног о назначения, в том числе:	тыс. руб.	7,00	7,25	103,6	3,42	3,58	7,00	96,6	8,48	8,84	9,22	3,52	3,73	7,25	103,6	3,85	3,85	7,71	106,3	3,96	4,20	8,16	105,9
5.1.7 .1	Капитальн ый ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		4,67		2,61	2,73	5,34	114,3	6,50	6,78	7,07	2,26	2,41	4,67	87,5	2,48	2,48	4,96	106,3	2,55	2,70	5,26	105,9
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	5,56	4,17	75,1	2,45	2,57	5,01	120,1	5,76	6,21	6,70	2,02	2,15	4,17	83,3	2,21	2,21	4,42	105,8	2,26	2,40	4,66	105,5
5.1.1 0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,01																					
5.2	Косвенные (общезэксплуатац ионные расходы)	тыс. руб.	14,70	20,74	141,1	7,81	8,19	16,01	77,2	21,89	23,08	24,36	5,83	6,19	12,03	75,1	6,29	6,29	12,57	104,5	6,37	6,75	13,12	104,3
6	Транспортирован ие воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	3 579,90	4 442,60	124,1	1 514,55	1 647,75	3 162,30	71,2	4 454,07	4 815,28	5 208,04	1 767,44	1 786,99	3 554,43	112,4	1 908,44	1 908,44	3 816,88	107,4	1 898,78	2 195,92	4 094,70	107,3
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 668,00	3 862,00	144,8	1 295,82	1 418,30	2 714,11	70,3	3 841,15	4 168,99	4 525,83	1 544,46	1 673,20	3 217,65	118,6	1 732,44	1 732,44	3 464,89	107,7	1 795,34	1 932,11	3 727,44	107,6
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 115,00	3 460,12	163,6	1 102,55	1 200,68	2 303,23	66,6	3 339,04	3 632,79	3 952,66	1 372,61	1 492,03	2 864,64	124,4	1 546,91	1 546,91	3 093,81	108,0	1 605,69	1 732,54	3 338,22	107,9
6.1.4	Амортизация основных средств производственног о назначения	тыс. руб.	105,72	91,76	86,8	41,22	41,22	82,45	89,9	42,86	42,86	42,86	21,43	21,43	42,86	52,0	21,43	21,43	42,86	100,0	21,43	21,43	42,86	100,0
6.1.5	Аренда	тыс.																						

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год		2017 год		2016 год	% роста к пред ыдуш ему году	2018 год		2017 год	% роста к пред ыдуш ему году	2018 год	
			Утве ржде но	Факт	% откло нени я, факт/ утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к пред ыдуш ему году	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря									
	основного оборудования	руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственног о назначения, в том числе:	тыс. руб.	52,00	13,62	26,2	17,13	34,87	52,00	381,8	49,82	51,96	54,20	6,61	7,01	13,62	26,2	7,24	7,24	14,48	106,3	7,45	7,89	15,33	105,9
6.1.6 .1	Капитальн ый ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		8,46		18,38	19,28	37,66	445,2	37,51	39,12	40,81	4,10	4,36	8,46	22,5	4,50	4,50	8,99	106,3	4,63	4,90	9,52	105,9
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	394,92	296,51	75,1	134,91	141,52	276,43	93,2	409,43	441,37	476,10	143,81	152,72	296,53	107,3	156,87	156,87	313,73	105,8	160,77	170,25	331,02	105,5
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,36																					
6.2	Косвенные (общексплуатац ионные расходы)	тыс. руб.	911,90	580,59	63,7	218,74	229,45	448,19	77,2	612,92	646,29	682,22	222,99	113,79	336,78	75,1	176,00	176,00	351,99	104,5	103,45	263,81	367,26	104,3
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	6 688,52	9 761,07	145,9	3 398,32	3 631,33	7 029,65	72,0	10 121,47	10 260,57	11 005,07	3 630,26	3 766,61	7 396,87	105,2	3 621,83	3 621,83	7 243,66	97,9	3 620,17	4 031,35	7 651,52	105,6
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 350,11	7 687,52	143,7	2 617,13	2 811,85	5 428,98	70,6	7 932,48	7 952,38	8 568,58	2 987,29	3 206,81	6 194,10	114,1	2 993,27	2 993,27	5 986,54	96,6	3 058,07	3 281,82	6 339,89	105,9
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	12,96																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 796,09	5 002,95	178,9	1 457,61	1 587,33	3 044,94	60,9	4 827,88	5 252,62	5 715,12	1 814,64	1 972,51	3 787,14	124,4	2 045,06	2 045,06	4 090,11	108,0	2 122,77	2 290,47	4 413,23	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственног о персонала	тыс. руб.	810,48	1 081,10	133,4	418,38	446,41	864,78	80,0	1 289,08	1 406,38	1 534,37	447,82	480,96	928,79	107,4	491,33	491,33	982,66	105,8	504,48	532,22	1 036,70	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственног	тыс. руб.	248,81	331,91	133,4	128,44	137,05	265,49	80,0	395,77	431,76	471,05	135,24	149,89	285,14	107,4	150,84	150,84	301,68	105,8	152,35	165,92	318,27	105,5

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год		2016 год	% роста к пред ыдуш ему году	2017 год		2017 год	% роста к пред ыдуш ему году	2018 год		2018 год	% роста к пред ыдуш ему году
			Утве ржде но	Факт	% откло нени я, факт/ утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к пред ыдуш ему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря		
	о персонала																							
7.1.5	Амортизация основных средств производственног о назначения	тыс. руб.	811,04	811,02	100,0	378,85	378,85	757,69	93,4	732,46	124,59	57,13	366,23	366,23	732,46	96,7	62,29	62,29	124,59	17,0	28,57	28,57	57,13	45,9
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственног о назначения	тыс. руб.	114,00	42,93	37,7	47,39	66,61	114,00	265,5	110,63	115,39	120,35	20,82	22,11	42,93	37,7	22,82	22,82	45,63	106,3	23,47	24,86	48,33	105,9
7.1.7 .1	Капитальн ый ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		20,61		40,67	42,66	83,33	404,3	83,29	86,87	90,61	10,00	10,61	20,61	24,7	10,95	10,95	21,91	106,3	11,27	11,93	23,20	105,9
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.1 0	Цеховые расходы	тыс. руб.	556,22	417,62	75,1	186,47	195,60	382,07	91,5	576,66	621,65	670,57	202,54	215,10	417,64	109,3	220,94	220,94	441,87	105,8	226,43	239,79	466,23	105,5
7.1.1 1	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,51																					
7.2	Косвенные (общексплуатац ионные расходы)	тыс. руб.	1 338,41	2 073,55	154,9	781,20	819,48	1 600,67	77,2	2 188,99	2 308,19	2 436,48	642,96	559,81	1 202,77	75,1	628,56	628,56	1 257,12	104,5	562,10	749,53	1 311,63	104,3
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		3 671,87																				
10	Внерезализационн ые расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 688,52	6 089,19	91,0	3 398,32	3 631,33	7 029,65	115,4	10 121,47	10 260,57	11 005,07	3 630,26	3 766,61	7 396,87	105,2	3 621,83	3 621,83	7 243,66	97,9	3 620,17	4 031,35	7 651,52	105,6
11.1	Инвестиционна я надбавка	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Едини ца измер ения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год		2017 год		2018 год		2017 год	% роста к пред ыдуш ему году	2018 год		2018 год	% роста к пред ыдуш ему году
			Утве ржде но	Факт	% откло нени я, факт/ утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к пред ыдуш ему году	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к пред ыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декаб ря	2018 год			% роста к пред ыдуш ему году			
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	6 688,52	6 089,19	91,0	3 398,32	3 631,33	7 029,65	115,4	10 121,47	10 260,57	11 005,07	3 630,26	3 766,61	7 396,87	105,2	3 621,83	3 621,83	7 243,66	97,9	3 620,17	4 031,35	7 651,52	105,6
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	925,04	450,00	48,6	426,24	445,46	871,69	193,7	843,09	239,97	177,48	387,05	388,34	775,39		85,11	85,11			52,04	53,42		
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м ³	9,88	9,88	100,0	10,11	10,80	10,46	105,8	16,32	16,55	17,75	10,80	11,21	11,00	105,2	10,77	10,77	10,77	97,9	10,77	11,99	11,38	105,6
													100,0%	103,8%	105,2%		96,2%	100,0%	97,9%		100,0%	111,4%	105,6%	

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	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	4 424,57	6 833,57	154,4	2 190,89	2 366,41	4 557,30	66,7	5 418,71	118,9	5 816,32	107,3	6 234,43	107,2
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	12,96												
1.1.1	Реагенты	12,96												
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 796,09	5 002,95	178,9	1 457,60	1 587,34	3 044,94	60,9	3 787,14	124,4	4 090,11	108,0	4 413,23	107,9
1.2.1	Электроэнергия	2 796,09	5 002,95	178,9	1 457,60	1 587,34	3 044,94	60,9	3 787,14	124,4	4 090,11	108,0	4 413,23	107,9
1.2.2	Холодная вода													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержд ено	Факт	% отклоне я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуц ему году	2016 год	% роста к предыдушем у году	2017 год	% роста к предыдушем у году	2018 год	% роста к предыдуц ему году
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:	1 059,29	1 413,00	133,4	546,82	583,46	1 130,28	80,0	1 213,92	107,4	1 284,33	105,8	1 354,97	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	810,49	1 081,10	133,4	418,38	446,41	864,79	80,0	928,79	107,4	982,66	105,8	1 036,70	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	248,80	331,91	133,4	128,44	137,05	265,49	80,0	285,14	107,4	301,68	105,8	318,27	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	556,22	417,62	75,1	186,47	195,61	382,08	91,5	417,64	109,3	441,87	105,8	466,23	105,5
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	114,00	42,93	37,7	56,92	57,08	114,00	265,5	42,93	37,7	45,63	106,3	48,33	105,9
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	30,67	22,32	72,8	15,34	15,33	30,67	137,4	22,32	72,8	23,73	106,3	25,13	105,9
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	83,33	20,61	24,7	41,58	41,75	83,33	404,3	20,61	24,7	21,91	106,3	23,20	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
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	1 260,58	1 880,71	149,2	727,15	784,46	1 511,60	80,4	1 139,14	75,4	1 193,49	104,8	1 248,01	104,6
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	272,51	479,63	176,0	191,90	191,91	383,81	80,0	9,96	2,6	10,59	106,3	11,22	105,9
3.1.1	Услуги связи и интернет	14,73	17,22	116,9	9,44	9,45	18,89	109,7	9,96	52,7	10,59	106,3	11,22	105,9
3.1.2	Юридические услуги	2,51	7,00	278,9	0,77	0,77	1,54	22,0						
3.1.3	Аудиторские услуги	3,22	7,45	231,4	0,92	0,92	1,83	24,6						
3.1.4	Консультационные услуги	2,81	7,85	279,4	1,43	1,43	2,85	36,3						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	201,42	203,83	101,2	103,84	103,84	207,67	101,9						
3.1.6	Информационные услуги	16,83	125,48	745,6	10,17	10,17	20,34	16,2						
3.1.7	Управленческие услуги	30,99	110,80	357,5	65,35	65,35	130,69	118,0						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	668,79	878,06	131,3	405,71	405,71	811,41	92,4	622,47	76,7	658,57	105,8	694,79	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	511,70	691,15	135,1	310,41	310,41	620,82	89,8	476,26	76,7	503,88	105,8	531,59	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	157,09	186,91	119,0	95,30	95,30	190,59	102,0	146,21	76,7	154,69	105,8	163,20	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	26,78	33,07	123,5	14,13	14,13	28,26	85,5						
3.5	Обучение персонала	10,25	7,76	75,7	5,82	5,83	11,65	150,2	8,84	75,9	9,39	106,3	9,95	105,9

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержд ено	Факт	% отклоне ния, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыду щему году
3.6	Страхование производственных объектов	5,57	18,66	335,0	2,80	2,81	5,61	30,1						
3.7	Прочие административные расходы	276,69	463,53	167,5	106,79	164,07	270,86	58,4	497,87	183,8	514,94	103,4	532,05	103,3
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	33,78	38,00	112,5	18,91	18,91	37,82	99,5	27,70	73,2	28,31	102,2	28,93	102,2
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	811,08	811,02	100,0	378,85	378,85	757,70	93,4	732,46	96,7	124,59	17,0	57,13	45,9
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	811,08	811,02	100,0	378,85	378,85	757,70	93,4	732,46	96,7	124,59	17,0	57,13	45,9
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	78,34	192,84	246,2	44,52	44,56	89,08	46,2	63,63	71,4	63,63	100,0	63,63	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций		70,26											
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5,29	9,62	181,9	3,00	3,01	6,01	62,5	4,29	71,4	4,29	100,0	4,29	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,38	0,79	210,2	0,21	0,22	0,43	54,1	0,31	71,4	0,31	100,0	0,31	100,0
7.6	Земельный налог	42,30	107,87	255,0	24,05	24,05	48,10	44,6	34,36	71,4	34,36	100,0	34,36	100,0
7.7	Транспортный налог	2,06	4,30	208,5	1,17	1,18	2,35	54,5	1,68	71,4	1,68	100,0	1,68	100,0
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и	28,31			16,09	16,10	32,19		22,99	71,4	22,99	100,0	22,99	100,0

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержд ено	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуц ему году	2016 год	% роста к предыдущем у году	2017 год	% роста к предыдущем у году	2018 год	% роста к предыдуц ему году
	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		3 671,87											
10	Итого НВВ	6 688,57	6 089,20	91,0	3 398,33	3 631,35	7 029,67	115,4	7 396,87	105,2	7 243,66	97,9	7 651,52	105,6

Тариф на питьевую воду МУП «Кайбицкое ЖКХ» Кайбицкий муниципальный район

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 «Кайбицкое ЖКХ» об установлении тарифов 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 № 26/20, 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 «Кайбицкое ЖКХ» на 2016-2018 годы Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Кайбицкое ЖКХ» является гарантирующим поставщиком на территории села Большие Кайбицы (постановление Исполнительного комитета Кайбицкого муниципального района от 05.08.2013 № 363 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения»).

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- теплоснабжение потребителей.

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ 6-10-125, далее вода подается на распределительные водопроводные сети. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 35,0 км.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
МУП «Кайбицкое ЖКХ» (применяет УСН), (руб/куб.м)	16,25	17,29

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 ОКК)	2016 год (принято ГКРГТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	87,82	112,23	109,86	141,00	141,26	141,26	100	141,26	141,26
1.1	потери воды	0,36	1,62	0	1,10	0	0	-	0	0
		0,4%	1,4%	0	0,8%	0	0	-		
1.2	расход воды на хоз.нужды	0,0	0,0	0	0,0	0	0	-	0	0
1.3	расход воды на технологически е нужды	0,0	0,0	0	0,0	0	0	-	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	87,46	110,61	109,86	139,91	141,26	141,26	100	141,26	141,26
2.1	другим водопроводам	0,0	0,0	0	0,0	0	0	-	0	0

№ п/п	Показатели	2012 год (факт)	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ОКК)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
2.2	бюджетным организациям	22,18	22,87	23,42	25,10	25,66	25,66	0	25,66	25,66
2.3	населению	51,29	76,12	74,68	78,16	78,16	78,16	100	78,16	78,16
		58,6%	68,8%	68,1%	55,8%	55,33%	55,33%	-	55,33%	55,33%
2.4	прочим потребителям	13,99	11,61	11,75	36,65	37,44	37,44	102,9%	37,44	37,44

Объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации, 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 IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации от 28.05.2015 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	1620,44	1699,04				
Утверждено			2346,27			
Прогноз организации				2561,53	2694,02	2834,86
Принято ГКРТТ				2458,44	2563,08	2765,08

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	2561,53	17,29	0	18,98	110%
2017	2694,02	18,98	0	19,16	100,9%

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	Отклонен ие к уровню 1 полугоди я
2018	2834,86	19,16	0	20,98	109,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2404,17 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 1580,95 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 1006,26 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 203,58 тыс.руб. на уровне прогноза организации с учетом индекса-дефлятора (отклонение от прогноза организации составляет +0,51 тыс.руб.).

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 626,20 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 479,11 тыс.руб. в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- отчисления на социальные нужды (30,7%) – 147,09 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 единицы на уровне утвержденного периода регулирования:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Машинист насосной установки	1	9,61	115,35
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	9,61	115,35
Контролер-диспетчер	1	9,61	115,35
Водитель	1	11,09	133,07
Итого	4	9,98	479,11

1.3. Общехозяйственные расходы приняты в размере 176,49 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации +10,35тыс.руб.):

- в затратах на ремонт приняты материалы для ограждения лесной водобашни;

- услуги автокрана приняты в соответствии с представленными счетами.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Затраты на ремонт цеховые	0	117,36	-
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	31,63	31,63	100%

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Договорные услуги (Услуги автокрана - ООО «СЛ-Агро»)	134,51	27,50	20,44%
Итого	166,14	176,49	106,2%

2. Административные расходы приняты в размере 1561,03 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +27,98 тыс.руб:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.;

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	1172,95	1194,36	101,8%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	360,10	366,67	101,8%
Итого	1533,05	1561,03	101,8%

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. Согласно учетной политике предприятия административные расходы распределяются пропорционально выручке.

Водоснабжение – 30%

Теплоснабжение – 40%

Прочие – 30%

Доля по водоснабжению составляет 30%. Таким образом, административные расходы составляют 468,31 тыс.руб.

3. Ремонтные расходы на 2016 год приняты на основании плана текущего ремонта в сумме 106,38 тыс.руб., в том числе:

- расходы на текущий ремонт - 106,38 тыс.руб.:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт трубопроводов и водозаборных колонок.	106,38	106,38	100
Итого	106,38	106,38	100

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 736,93 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 118,73 тыс.кВт.(отклонение от прогноза организации составляет +93,93 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,21 руб./кВт.ч

Объем электроэнергии принят в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы:

1. Связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 207,64 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 37,89 тыс.руб.;

- плата за предельно допустимые выбросы – 0,26 тыс.руб. (налог за плату предельно допустимых выбросов принят на основании пункта 30 раздела IV. «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27 декабря 2013 г. № 1746-э);

- водный налог – 38,89 тыс.руб.;

- единый налог при УСН – 130,61 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 30%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 62,29 тыс.руб.

2. Арендная плата принята в сумме 24,00 тыс.руб. (договор аренды №ТО 14-2004(071) от 10.08.2004 с Минземимущества РТ.)

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 54,27 тыс. руб., (отклонение от прогноза организации – 23,97 тыс.руб.)

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Ремонт и плановая замена насоса	подъем воды	54,27

Расчет необходимой валовой выручки МУП «Кайбицкое ЖКХ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1580,95	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.	0,84	0,84	0,84

Долгосрочные параметры регулирования:

№ 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.	1580,95	1632,08	1812,28

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2404,17	2514,26	2757,33

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
3	Расходы на амортизация основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	54,27	48,82	7,75
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2458,44	2563,08	2765,08

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Кайбицкое ЖКХ» 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 «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,29	17,52	101,3%

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 «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,52	18,77	107,1%

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 «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	18,77	20,38	108,6%

Данные тарифы согласованы руководителем МУП «Кайбицкое ЖКХ» и исполнительным комитетом Кайбицкого муниципального района.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы

МУП «Кайбицкое ЖКХ»

№ 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		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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря						
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет			нет				нет			нет		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	123,20	109,86	89,17	69,96	69,96	139,92	127,36	141,26	141,26	141,26	70,63	70,63	141,26	100,96	70,63	70,63	141,26	100,00	70,63	70,63	141,26	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	123,20	109,86	89,17	69,96	69,96	139,92	127,36	141,26	141,26	141,26	70,63	70,63	141,26	100,96	70,63	70,63	141,26	100,00	70,63	70,63	141,26	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	61,45	74,68	121,53	39,08	39,08	78,16	104,66	78,16	78,16	78,16	39,08	39,08	78,16	100,00	39,08	39,08	78,16	100,00	39,08	39,08	78,16	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	25,10	23,43	93,34	12,55	12,55	25,10	107,13	25,66	25,66	25,66	12,83	12,83	25,66	102,23	12,83	12,83	25,66	100,00	12,83	12,83	25,66	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	36,65	11,75	32,07	18,33	18,33	36,66	311,94	37,44	37,44	37,44	18,72	18,72	37,44	102,16	18,72	18,72	37,44	100,00	18,72	18,72	37,44	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	125,41					0,02	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	100,96	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОЙМОСТЬ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 865,32	1 705,54	91,43	1 118,10	1 190,45	2 308,55	135,36	2 507,93	2 639,03	2 778,44	1 201,58	1 217,68	2 419,26	104,79	1 217,76	1 306,13	2 523,90	104,33	1 305,82	1 420,08	2 725,90	108,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	888,75	546,41	61,48	370,26	403,44	773,70	141,60	777,18	840,55	908,92	451,49	391,82	843,31	109,00	423,46	442,50	865,97	102,69	479,84	541,68	1 021,51	117,96
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	888,75	546,41	61,48	370,26	403,44	773,70	141,60	777,18	840,55	908,92	451,49	391,82	843,31	109,00	423,46	442,50	865,97	102,69	479,84	541,68	1 021,51	117,96
4.1.1	Затраты на закупленную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	838,75	496,41	59,18	323,53	354,42	677,95	136,57	670,80	729,60	793,20	346,30	390,63	736,93	108,70	378,99	416,89	795,88	108,00	411,87	446,88	858,76	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
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.	50,00	50,00	100,00	46,73	49,02	95,75	191,50	106,38	110,95	115,72	105,19	1,19	106,38	111,10	44,47	25,61	70,08	65,88	67,96	94,79	162,75	232,23

№ 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году		
4.1.6.1	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 (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РВ) - всего:	тыс. руб.	976,57	1 159,13	118,69	747,84	787,01	1 534,85	132,41	1 730,75	1 798,48	1 869,52	750,09	825,86	1 575,95	102,67	794,30	863,63	1 657,93	105,20	825,99	878,40	1 704,39	102,80
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	553,74	206,50	37,29	492,65	519,31	1 011,96	490,04	1 066,18	1 106,45	1 148,77	518,73	565,81	1 084,53	107,16	547,94	591,41	1 139,35	105,05	561,79	596,77	1 158,55	101,69
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.	286,09	58,50	20,45	210,57	224,68	435,25	743,97	455,04	474,40	494,90	231,45	247,66	479,11	110,05	245,47	261,43	506,90	105,80	260,23	274,55	534,78	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	86,41	18,00	20,83	64,65	68,98	133,63	742,39	139,70	145,64	151,93	69,90	77,19	147,09	110,05	74,13	81,49	155,62	105,80	78,59	85,59	164,18	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	64,45	24,00	37,24	37,48	37,48	74,96	312,33	78,24	81,60	85,10	27,13	27,13	54,27	72,40	24,41	24,41	48,82	89,97	3,88	3,88	7,75	15,88
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	23,47			12,00	12,00	24,00		24,00	24,00	24,00	11,30	12,70	24,00	100,00	12,00	12,00	24,00	100,00	12,00	12,00	24,00	100,00
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																						

№ 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
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	93,32	106,00	113,59	167,95	176,17	344,12	324,64	369,21	380,81	392,84	178,94	201,13	380,07	110,44	191,93	212,08	404,01	106,30	207,09	220,76	427,85	105,90
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	422,83	952,63	225,30	255,19	267,70	522,89	54,89	664,57	692,03	720,74	231,36	260,05	491,42	93,98	246,36	272,22	518,58	105,53	264,20	281,63	545,83	105,25
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 865,32	1 705,54	91,43	1 118,10	1 190,45	2 308,55	135,36	2 507,93	2 639,03	2 778,44	1 201,58	1 217,68	2 419,26	104,79	1 217,76	1 306,13	2 523,90	104,33	1 305,82	1 420,08	2 725,90	108,00
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 442,49	752,91	52,20	862,91	922,75	1 785,66	237,17	1 843,36	1 947,00	2 057,69	970,21	957,63	1 927,84	107,95	971,41	1 033,91	2 005,32	104,02	1 041,63	1 138,44	2 180,07	108,71
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	838,75	496,41	59,18	323,53	354,42	677,95	136,57	670,80	729,60	793,20	346,30	390,63	736,93	108,70	378,99	416,89	795,88	108,00	411,87	446,88	858,76	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	286,09	58,50	20,45	210,57	224,68	435,25	743,97	455,04	474,40	494,90	231,45	247,66	479,11	110,05	245,47	261,43	506,90	105,80	260,23	274,55	534,78	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	86,41	18,00	20,83	64,65	68,98	133,63	742,39	139,70	145,64	151,93	69,90	77,19	147,09	110,05	74,13	81,49	155,62	105,80	78,59	85,59	164,18	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	64,45	24,00	37,24	37,48	37,48	74,96	312,33	78,24	81,60	85,10	27,13	27,13	54,27	72,40	24,41	24,41	48,82	89,97	3,88	3,88	7,75	15,88
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	23,47			12,00	12,00	24,00		24,00	24,00	24,00	11,30	12,70	24,00	100,00	12,00	12,00	24,00	100,00	12,00	12,00	24,00	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	50,00	50,00	100,00	46,73	49,02	95,75	191,50	106,38	110,95	115,72	105,19	1,19	106,38	111,10	44,47	25,61	70,08	65,88	67,96	94,79	162,75	232,23
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.	93,32	106,00	113,59	167,95	176,17	344,12	324,64	369,21	380,81	392,84	178,94	201,13	380,07	110,44	191,93	212,08	404,01	106,30	207,09	220,76	427,85	105,90
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	422,83	952,63	225,30	255,19	267,70	522,89	54,89	664,57	692,03	720,74	231,36	260,05	491,42	93,98	246,36	272,22	518,58	105,53	264,20	281,63	545,83	105,25
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	38,15			18,87	18,87	37,74		53,60	54,99	56,42	19,59	19,59	39,18	103,82	19,59	19,59	39,18	100,00	19,59	19,59	39,18	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.																						

№ 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
8.4	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.	38,15			18,87	18,87	37,74		53,60	54,99	56,42	19,59	19,59	39,18	103,82	19,59	19,59	39,18	100,00	19,59	19,59	39,18	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	38,15			18,87	18,87	37,74		53,60	54,99	56,42	19,59	19,59	39,18	103,82	19,59	19,59	39,18	100,00	19,59	19,59	39,18	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внебюджетные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 903,47	1 705,54	89,60	1 136,97	1 209,32	2 346,29	137,57	2 561,53	2 694,02	2 834,86	1 221,17	1 237,27	2 458,44	104,77	1 237,35	1 325,72	2 563,08	104,26	1 325,41	1 439,67	2 765,08	107,88
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 903,47	1 705,54	89,60	1 136,97	1 209,32	2 346,29	137,57	2 561,53	2 694,02	2 834,86	1 221,17	1 237,27	2 458,44	104,77	1 237,35	1 325,72	2 563,08	104,26	1 325,41	1 439,67	2 765,08	107,88
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	114,45	158,67	138,64	84,21	86,50	170,71	107,59	184,62	192,55	200,82	105,19	1,19	106,38		44,47	66,48	110,95	104,30	67,96	47,76	115,72	104,30
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	15,45	15,52	100,48	16,25	17,29	16,77	108,02	18,13	19,07	20,07	17,29	17,52	17,40	103,77	17,52	18,77	18,15	104,26	18,77	20,38	19,58	107,88
	Рост тарифа												100,0%	101,3%	103,8%		100,0%	107,1%	104,3%		100,0%	108,6%	107,9%	

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				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		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						
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 303,54	678,91	52,08		1 591,09	1 591,09	234,36		1 540,43	1 540,43	96,82	1 743,19	109,56	1 862,41	106,84	1 985,56	106,61
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение					191,69	191,69			197,98	197,98	103,28	203,58	106,20	216,40	106,30	229,17	105,90
1.1.1	Реагенты																	

№ 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
1.1.2	Горюче-смазочные материалы					191,69	191,69			197,98	197,98	103,28	203,58	106,20	216,40	106,30	229,17	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	838,75	496,41	59,18		677,95	677,95	136,57		612,00	612,00	90,27	736,93	108,70	795,88	108,00	858,76	107,90
1.2.1	Электроэнергия	838,75	496,41	59,18		677,95	677,95	136,57		612,00	612,00	90,27	736,93	108,70	795,88	108,00	858,76	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:	371,47	76,50	20,59		569,02	569,02	743,78		571,32	571,32	100,40	626,20	110,05	662,52	105,80	698,96	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	285,06	58,50	20,52		435,36	435,36	744,16		437,12	437,12	100,40	479,11	110,05	506,90	105,80	534,78	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	86,41	18,00	20,83		133,66	133,66	742,53		134,20	134,20	100,41	147,09	110,05	155,62	105,80	164,18	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	93,32	106,00	113,59		152,43	152,43	143,80		159,14	159,14	104,40	176,49	115,78	187,61	106,30	198,68	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																	
2	Ремонтные расходы	50,00	50,00	100,00		95,75	95,75	191,50		101,90	101,90	106,42	106,38	111,10	70,08	65,88	162,75	232,23
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	50,00	50,00	100,00		95,75	95,75	191,50		101,90	101,90	106,42	106,38	111,10	70,08	65,88	162,75	232,23
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	422,83	952,63	225,30		466,51	466,51	48,97		734,39	734,39	157,42	468,31	100,39	495,47	105,80	522,72	105,50
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями					30,46	30,46											
3.1.1	Услуги связи и интернет					30,46	30,46											

№ 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
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	422,83	952,63	225,30		436,04	436,04	45,77		734,39	734,39	168,42	468,31	107,40	495,47	105,80	522,72	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	422,83	952,63	225,30		333,62	333,62	35,02		561,89	561,89	168,42	358,31	107,40	379,09	105,80	399,94	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы					102,42	102,42			172,50	172,50	168,42	110,00	107,40	116,38	105,80	122,78	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	64,45	24,00	37,24		74,95	74,95	312,29		74,95	74,95	100,00	54,27	72,40	48,82	89,97	7,75	15,88
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	64,45	24,00	37,24		74,95	74,95	312,29		74,95	74,95	100,00	54,27	72,40	48,82	89,97	7,75	15,88
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	23,47				24,00	24,00			24,00	24,00	100,00	24,00	100,00	24,00	100,00	24,00	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					73,67	73,67			127,87	127,87	173,56	62,29	84,55	62,29	100,00	62,29	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН					37,74	37,74			65,30	65,30	173,03	39,18	103,82	39,18	100,00	39,18	100,00
7.3	Налог на имущество																	

№ 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
	организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду					7,35	7,35			14,31	14,31	194,65	0,08	1,06	0,08	100,00	0,08	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом					8,00	8,00			16,69	16,69	208,52	11,67	145,75	11,67	100,00	11,67	100,00
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог					20,58	20,58			31,57	31,57	153,42	11,37	55,23	11,37	100,00	11,37	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	38,16																
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения	38,16																
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												2 404,17		2 514,26	104,58	2 757,33	109,67
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	1 902,45	1 705,54	89,65		2 325,97	2 325,97	136,38		2 603,55	2 603,55	111,93	2 458,44	105,70	2 563,08	104,26	2 765,08	107,88

**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	Единицы 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	%	0,78
3.2.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть	кВт*ч/куб.м	0,84
3.2.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды	кВт*ч	118 730
3.2.2.	подано воды в водопроводную сеть	куб.м	141 005
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 «Карсар» Лаишевского муниципального образования

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 «Карсар» установлении тарифов на питьевую воду на 2016- 2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 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 № 26/206, 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 техническую воду для ООО «Карсар» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоснабжению прочим потребителям в п. Боровое Матюшино (база отдыха) Лаишевского муниципального района. К основным видам деятельности организации относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция технического обслуживания, автомойка, аренда.

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 2 скважины по подъему воды. Протяженность водопроводных сетей составляет 1,8 км. Оборудование находится на балансе организации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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 до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Карсар» (без учета НДС)	31,24	33,11

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 организ. и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	4,46	3,81	4,49	3,81	84,8	3,81	3,81
1.1	потери воды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	расход воды на собственные нужды	0,63	0,85	0,00	0,85		0,85	0,85
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	3,83	2,96	4,49	2,96	65,9	2,96	2,96
2.1	прочим потребителям	3,83	2,96	4,49	2,96	65,9	2,96	2,96

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 2 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	339,53	1 422,86				
утверждено			144,67			
прогноз организации				1 817,74	1 875,66	1 887,8
прогноз ГКРТТ				100,67	107,08	113,66

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 год	1 496,70	33,11	0	117,76	365,0
2017 год	1 723,13	86,85	73,8	86,85	0
2018 год	1 762,02	86,85	0	90,77	104,6

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 100,67 тыс.руб.

1. Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 73,72 тыс.руб., из них:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 72,69 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 55,83 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 16,86 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на основании штатного расписания в количестве 0,29 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-сантехник	0,29	16,04	55,83
Итого	0,29	16,04	55,83

1.2. Прочие производственные расходы на уплату водного налога приняты в размере 1,03 тыс.руб., что выше уровня прогноза организации на 0,14 тыс.руб. Сумма водного налога пересчитана в связи с увеличением ставки налога на платы за пользование водным объектом.

1.3. Административные расходы на информационно-консультационные услуги не приняты, в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Расходы на энергетические ресурсы

Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере 26,94 тыс.руб., в том числе:

электрическая энергия на технологические цели принята в количестве 6,18 тыс.кВт.ч. Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,36 руб./ Квт.ч. без учета НДС. Общество потребляет эл.энергию по СН2 уровню напряжения.

II. Амортизация

Не принята при расчете тарифа, в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Карсар» 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.	73,72	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.	1,62	1,62	1,62

№ 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.	73,72	77,94	82,17

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	100,67	107,08	113,66
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.			
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	100,67	107,08	113,66

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Карсар» 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	
	33,11	34,91	105,5

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	34,91	37,44	107,3

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	37,44	39,36	105,0

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Карсар».

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	да	да			да		да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	8,50	2,96	2,25	2,25	4,50	151,89	2,96	65,84	2,96	2,96	1,48	1,48	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³	1,20																					
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	7,30	2,96	2,25	2,25	4,50	151,89	2,96	65,84	2,96	2,96	1,48	1,48	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	100,00
2.3.1	население	тыс. м³																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	7,30	2,96	2,25	2,25	4,50	151,89	2,96	65,84	2,96	2,96	1,48	1,48	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м³/час																						
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	236,48	906,47	61,75	65,19	126,94	14,00	1 226,31	966,06	1 276,87	1 276,87	39,86	43,20	83,05	65,43	42,37	45,69	88,06	106,03	44,44	48,69	93,13	105,76
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	236,48	902,33	61,75	65,19	126,94	14,07	1 222,17	962,79	1 272,73	1 276,87	39,86	43,20	83,05	65,43	42,37	45,69	88,06	106,03	44,44	48,69	93,13	105,76
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	14,88	38,95	4,88	4,51	9,39	24,11	42,76	455,39	46,52	50,62	4,50	4,83	9,33	99,35	5,04	5,04	10,08	108,00	5,00	5,87	10,87	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	168,36	525,71	43,36	46,27	89,63	17,05	835,20	931,83	871,11	871,11	26,76	29,07	55,83	62,29	28,33	30,74	59,07	105,80	29,92	32,40	62,32	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	51,18	158,77	13,10	13,97	27,07	17,05	252,23	931,77	263,08	263,08	8,08	8,78	16,86	62,29	8,56	9,28	17,84	105,80	9,04	9,78	18,82	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		91,09					91,09	0,00	91,09	91,09												
4.1.1.0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2,06	1,00	0,41	0,44	0,85	85,00	0,89	104,40	0,93	0,97	0,52	0,52	1,03	121,18	0,44	0,63	1,07	104,30	0,48	0,64	1,12	104,30
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.							4,14		4,14	4,14												
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	18,16	414,99	5,44	5,93	11,37	2,74	419,66	3 690,94	424,26	429,27	6,00	5,30	11,30	99,35	5,32	6,88	12,20	108,00	6,97	6,19	13,16	107,90
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	18,16	414,99	5,44	5,93	11,37	2,74	419,66	3 690,94	424,26	429,27	6,00	5,30	11,30	99,35	5,32	6,88	12,20	108,00	6,97	6,19	13,16	107,90
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	18,16	47,62	5,44	5,93	11,37	23,88	52,28	459,84	56,88	61,89	6,00	5,30	11,30	99,35	5,32	6,88	12,20	108,00	6,97	6,19	13,16	107,90
5.1.3	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	367,38			0,00	0,00	367,38	0,00	367,38	367,38												
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	10,89	168,98	3,04	3,32	6,36	3,76	171,77	2 700,81	174,53		3,14	3,18	6,32	99,35	3,98	2,84	6,82	108,00	4,00	3,36	7,36	107,90
6.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	10,89	28,51	3,04	3,32	6,36	22,31	31,30	492,2	34,06		3,14	3,18	6,32	99,35	3,98	2,84	6,82	108,00	4,00	3,36	7,36	107,90
6.1.2	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.							140,47	0,00	140,47													
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	265,54	1 490,44	70,23	74,44	144,67	9,71	1 817,74	1 256,48	1 875,66	1 887,80	49,00	51,67	100,67	69,58	51,67	55,42	107,08	106,37	55,41	58,25	113,66	106,14
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	265,54	1 486,30	70,23	74,44	144,67	9,73	1 813,60	1 253,61	1 871,52	1 883,66	49,00	51,67	100,67	69,58	51,67	55,42	107,08	106,37	55,41	58,25	113,66	106,14
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	43,94	115,07	13,36	13,76	27,12	23,57	126,35	465,89	137,47	149,56	13,64	13,30	26,94	99,35	14,34	14,76	29,10	108,00	15,97	15,43	31,40	107,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	168,36	525,71	43,36	46,27	89,63	17,05	835,2	931,83	871,11	871,11	26,76	29,07	55,83	62,29	28,33	30,74	59,07	105,80	29,92	32,40	62,32	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	51,18	158,77	13,10	13,97	27,07	17,05	252,23	931,77	263,08	263,08	8,08	8,78	16,86	62,29	8,56	9,28	17,84	105,80	9,04	9,78	18,82	105,50
7.1.7	Амортизация	тыс.руб.		598,94					598,94	0,00	598,94	598,94												
7.1.1.1	прочие прямые расходы	тыс.руб.	2,06	1,00	0,41	0,44	0,85		0,89	104,40	0,93	0,97	0,52	0,52	1,03	121,18	0,44	0,63	1,07	104,30	0,48	0,64	1,12	104,30

№ 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	
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.							4,14	0,00	4,14	4,14												
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.		1 397,97																				
10	Внерезилионные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	265,54	92,47	70,23	74,44	144,67	156,45	1 817,74	1 256,48	1 875,66	1 887,8	49,00	51,67	100,67	69,58	51,67	55,42	107,08	106,37	55,41	58,25	113,66	106,14
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	31,24	31,24	31,24	33,11	32,18	103,0	614,1	1 908,48	633,67	637,77	33,11	34,91	34,01	105,69	34,91	37,44	36,18	106,37	37,44	39,36	38,40	106,14
	Рост тарифа	%												105,46				107,25				105,13		

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									
		Утвержде но	Факт	% отклоне я, 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 предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыду щему году
1	2	3	4		5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	265,54	800,55	301,48	70,23	74,44	144,67	18,07	581,05	581,05	1 162,09	803,27	100,67	69,58	107,08	106,37	113,66	106,14
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	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	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	43,94	115,07	261,89	13,36	13,76	27,12	23,57	57,75	57,75	115,49	425,86	26,94	99,35	29,10	108,00	31,40	107,90
1.2.1	Электроэнергия	43,94	115,07	261,89	13,36	13,76	27,12	23,57	57,75	57,75	115,49	425,86	26,94	99,35	29,10	108,00	31,40	107,90
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	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	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	219,54	684,48	311,78	56,46	60,24	116,70	17,05	520,80	520,80	1 041,60	892,54	72,69	62,29	76,91	105,80	81,14	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	168,36	525,71	312,25	43,36	46,27	89,63	17,05	400,00	400,00	800,00	892,56	55,83	62,29	59,07	105,80	62,32	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	51,18	158,77	310,22	13,10	13,97	27,07	17,05	120,80	120,80	241,60	892,50	16,86	62,29	17,84	105,80	18,82	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.5	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдуш ему году
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	2,06	1,00	48,54	0,41	0,44	0,85	85,00	2,50	2,50	5,00	588,24	1,03	121,18	1,07	103,88	1,12	104,67
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6.3	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	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	0,00	86,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	86,81	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения 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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
3	Административные расходы	0,00	4,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	4,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.3	Аудиторские услуги		4,14	0,00			0,00	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		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		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году						
	либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки			0,00			0,00	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		0,00	0,00	0,00	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		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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		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	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	0,00	0,00	0,00
5	Амортизация	0,00	598,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,47	299,47	598,94	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	0,00	598,94	0,00		0,00	0,00	0,00	299,47	299,47	598,94	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	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества			0,00			0,00	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		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	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		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	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	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдуш ему году
	договорами																	
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	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	73,72	0,00	77,98	105,77	82,26	105,49
9	Убыток	0,00	1 397,97	0,00		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	265,54	92,47	34,82	70,23	74,44	144,67	156,45	880,51	880,51	1 761,03	1 217,27	100,67	69,58	107,08	106,37	113,66	106,14

Тарифа на водоотведение ООО «Карсар» Лаишевского 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 «Карсар» установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 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 № 26/207, 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 транспортировку стоков, 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 транспортировку стоков для ООО «Карсар» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоотведению потребителям, относящимся к категории «прочие» в п. Боровое Матюшино Лаишевского муниципального района (база отдыха). К основным видам деятельности организации относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция технического обслуживания, автомойка, аренда.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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 до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Карсар»	44,69	48,28

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организ. и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод, в т.ч:	3,82	5,43	3,82	70,3	3,82	3,82
1.1	Хозяйственные нужды предприятия	0,86	0,94	0,86	91,5	0,86	0,86
1.2	от бюджетных организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3	населения	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4	прочих потребителей	2,96	4,50	2,96	65,8	2,96	2,96
2	Передано сточных вод	3,82	5,43	3,82	70,3	3,82	3,82

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из фактического объема принятых стоков за последний отчетный год. На 2016-2017гг. 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	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

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1 268,27				
утверждено		252,55			
прогноз организации			1 803,98	1 868,69	1 936,99
прогноз ГКРТТ			191,10	204,26	216,15

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	Отклонени е к уровню 1 полугодия, %
2016	1 803,98	48,28	0	897,46	1859,0
2017	1 868,69	489,83	54,6	489,83	0
2018	1 936,99	489,83	0	524,30	107,1

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 191,10 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 87,73 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 87,73 тыс.руб., в том числе:

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 87,73 тыс.руб. со снижением на 25% к уровню 2015 года в связи со снижением объемов, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 67,38 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 20,35 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,35 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование стоков			
Слесарь-сантехник	0,35	16,04	67,38
Итого	0,35	16,04	67,38

Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере 103,37 тыс.руб., (отклонение от прогноза организации составляет – 100,66 тыс.руб.) в том числе:

электрическая энергия на технологические цели – принята в количестве 23,60 тыс.кВт.ч. Расчет произведен на основе снижения приема стоков и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2015 год.

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,38 руб./кВт.ч (среднее напряжение).

II. Амортизация на 2016 год в сумме 507,38 тыс.руб. не принята при расчете тарифа в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Карсар» 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.	87,73	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	0	0

*Индекс эффективности операционных расходов на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1 %.

№ 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.	87,73	92,82	97,93

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2015 год	2016 год	2017 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	191,10	204,46	216,15
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 (водоотведение)	191,10	204,46	216,15

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку стоков для ООО «Карсар» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	48,28	51,91	107,5

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	51,91	55,28	106,5

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение(поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	55,28	58,03	105,0

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Карсар».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да	да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м³	8,50	3,82	44,88	2,72	2,72	5,43	3,82	70,22	3,82	3,82	1,91	1,91	3,82	70,22	1,91	1,91	3,82	100,00	1,91	1,91	3,82	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м³	1,20	0,86	71,25	0,47	0,47	0,94	0,86	91,25	0,86	0,86	0,43	0,43	0,86	91,25	0,43	0,43	0,86	100,00	0,43	0,43	0,86	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м³	7,30	2,96	40,55	2,25	2,25	4,50	2,96	65,84	2,96	0,00	1,48	1,48	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	2,96		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	7,30	2,96	40,55	2,25	2,25	4,50	2,96	65,84	2,96	2,96	1,48	1,48	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м³/час	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	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	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб .	369,93	943,93	255,16	121,41	131,17	252,55	1 479,64	585,88	1 544,36	1 612,66	0,00	0,00	0,00	70,22	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб .	369,93	939,79	254,04	121,41	131,17	252,55	1 475,50	584,24	1 540,22	1 608,52	92,09	99,01	191,10	75,67	99,01	105,45	204,46	106,99	105,45	110,70	216,15	105,72
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб .	186,98	169,49	90,65	64,95	70,93	135,85	204,03	150,19	221,98	241,52	92,09	99,01	191,10	75,67	99,01	105,45	204,46	106,99	105,45	110,70	216,15	105,72
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб .	140,30	450,28	320,93	43,36	46,27	89,63	835,20	931,83	871,11	908,57	48,22	55,15	103,37	76,09	52,60	59,04	111,64	108,00	56,49	61,73	118,22	105,90
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс.руб .	42,65	135,98	318,83	13,10	13,97	27,07	252,23	931,77	263,08	274,39	33,69	33,69	67,38	75,18	35,65	35,65	71,29	105,80	37,61	37,61	75,21	105,50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
	персонала																							
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб .	0,00	183,04	0,00			0,00	183,04	0,00	183,04	183,04	10,17	10,17	20,35	75,18	10,77	10,77	21,53	105,80	11,36	11,36	22,71	105,50
4.1.6.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями													0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб .	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб .	0,00	1,00	0,00			0,00	1,00	0,00	1,00	1,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс.руб .	0,00	4,14	0,00			0,00	4,14	0,00	4,14	4,14		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб .	0,00	324,33	0,00	0,00	0,00	0,00	324,33	0,00	324,33	324,33	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 производственного назначения	тыс.руб .	0,00	324,33	0,00	0,00	0,00	0,00	324,33	0,00	324,33	324,33	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	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб .	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб .	369,93	268,27	342,84	121,41	131,17	252,55	803,98	714,30	1 868,69	1 936,99	92,09	99,01	191,10	75,67	99,01	105,45	204,46	106,99	105,45	110,70	216,15	105,72
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб .	369,93	264,13	341,72	121,41	131,17	252,55	799,84	712,67	1 864,55	1 932,85	92,09	99,01	191,10	75,67	99,01	105,45	204,46	106,99	105,45	110,70	216,15	105,72
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб .	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб .	186,98	169,49	90,65	64,95	70,93	135,85	204,03	150,19	221,98	241,52	48,22	55,15	103,37	76,09	52,60	59,04	111,64	108,00	56,49	61,73	118,22	105,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб .	140,30	450,28	320,93	43,36	46,27	89,63	835,20	931,83	871,11	908,57	33,69	33,69	67,38	75,18	35,65	35,65	71,29	105,80	37,61	37,61	75,21	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс.руб .	42,65	135,98	318,83	13,10	13,97	27,07	252,23	931,77	263,08	274,39	10,17	10,17	20,35	75,18	10,77	10,77	21,53	105,80	11,36	11,36	22,71	105,50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План ОКК на регулируемый период 2016-2018 годы				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки			
			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	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год	Рост, %	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	Рост, %
	производственного персонала																							
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,00	507,38	0,00	0,00	0,00	0,00	507,38	0,00	507,38	507,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	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	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс.руб.	0,00	4,14	0,00	0,00	0,00	0,00	4,14	0,00	4,14	4,14	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	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Товарная продукция	тыс.руб.	369,93	128,40	34,71	121,41	131,17	252,55	803,98	714,30	1 868,69	1 936,99	92,09	99,01	191,10	75,67	99,01	105,45	204,46	106,99	105,45	110,70	216,15	105,72
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	43,52	33,66	77,33	44,69	48,28	46,48	472,86	017,25	489,83	507,73	48,28	51,91	50,09	107,76	51,91	55,28	53,59	106,99	55,28	58,03	56,66	105,72
	Рост тарифа	%												107,5				106,5				105,0		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
		Утверждено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да			да			да	да	да	да
1	Производственные расходы	369,93	755,75	121,41	131,17	252,55	614,05	614,05	1 228,10	191,10	204,46	216,15
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства					0,00			0,00			
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	186,98	169,49	64,95	70,93	135,85	93,25	93,25	186,50	103,37	111,64	118,22
1.2.1	Электроэнергия	186,98	169,49	64,95	70,93	135,85	93,25	93,25	186,50	103,37	111,64	118,22

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
		Утвержд ено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	182,95	586,26	56,46	60,24	116,70	520,80	520,80	1 041,60	87,73	92,82	97,93
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	140,30	450,28	43,36	46,27	89,63	400,00	400,00	800,00	67,38	71,29	75,21
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	42,65	135,98	13,10	13,97	27,07	120,80	120,80	241,60	20,35	21,53	22,71
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам					0,00			0,00			
1.6	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:					0,00			0,00			
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод					0,00			0,00			
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта					0,00			0,00			
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод					0,00			0,00			
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
		Утвержд ено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
3	Административные расходы	0,00	5,14	0,00	0,00	0,00	2,57	2,57	5,14	0,00	0,00	0,00
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями		5,14			0,00	2,57	2,57	5,14			
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2	Юридические услуги					0,00			0,00			
3.1.3	Аудиторские услуги					0,00			0,00			
3.1.4	Консультационные услуги					0,00			0,00			
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий					0,00			0,00			
3.1.6	Информационные услуги					0,00			0,00			
3.1.7	Управленческие услуги					0,00			0,00			
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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			
3.4	Служебные командировки					0,00			0,00			
3.5	Обучение персонала					0,00			0,00			
3.6	Страхование производственных объектов					0,00			0,00			
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:					0,00			0,00			
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий					0,00			0,00			
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
		Утвержд ено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
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
5	Амортизация	0,00	507,38	0,00	0,00	0,00	253,69	253,69	507,38	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	507,38		0,00	0,00	253,69	253,69	507,38	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
6.1	Аренда имущества					0,00			0,00			
6.2	Концессионная плата					0,00			0,00			
6.3	Лизинговые платежи					0,00			0,00			
6.4	Аренда земельных участков					0,00			0,00			
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
7.6	Земельный налог	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
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
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение			2016 год	2017 год	2018 год
		Утвержд ено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
	налога на прибыль											
8.5	Величина нормативной прибыли					0,00			0,00	87,73	92,82	97,93
9	Убыток	0,00	1 139,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Итого НВВ	369,93	128,40	121,41	131,17	252,55	870,31	870,31	1 740,62	191,10	204,46	216,15

Тариф на техническую воду ООО «Карсар» Лаишевского муниципального образования

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 «Карсар» установлении тарифов на питьевую воду на 2016- 2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 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 № 26/208, 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 техническую 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 техническую 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 техническую воду для ООО «Карсар» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоснабжению прочим потребителям в п. Боровое Матюшино (база отдыха) Лаишевского муниципального района. К основным видам деятельности организации относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция технического обслуживания, автомойка, аренда.

Источником воды являются две артезианские скважины, расположенные в поселке. Вода не является питьевой по причине высокого содержания в ней железа, превышающего нормы, определенные требованиями СанПин 2.1.4.1074-01.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на техническую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-43/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 «Карсар» (без учета НДС)	15,70	17,11

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организ. и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	24,69	24,69	100,0	24,69	24,69
1.1	потери воды					
1.2	расход воды на собственные нужды					
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	24,69	24,69	100,0	24,69	24,69
2.1	прочим потребителям	24,69	24,69	100,0	24,69	24,69

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из утвержденного объема отпуска воды.

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

	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт				
утверждено	405,05			
прогноз организации		914,77	952,17	991,91
прогноз ГКРТТ		437,17	466,56	496,99

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 год	914,77	17,11	0	57,00	333,0
2017 год	952,17	38,57	0,67	38,57	100,0
2018 год	991,91	38,57	0	41,58	107,5

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 437,17 тыс.руб.

1. Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 251,52 тыс.руб., из них:

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 250,67 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 192,53 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 58,14 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на основании штатного расписания в количестве 0,5 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-сантехник	0,50	32,09	192,53
Итого	0,5	32,09	192,53

1.3. Прочие производственные расходы приняты в размере 0,85 тыс.руб. на уплату водного налога.

Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 185,66 тыс.руб, в том числе:

электрическая энергия на технологические цели принята в количестве 40,45 тыс.кВт.ч. Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,59 руб./ Квт.ч. без учета НДС. Общество потребляет эл.энергию по СН2 уровню напряжения.

II. Амортизация на 2016 год в сумме 239,74 не принята при расчете тарифа, в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Карсар» 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.	251,52	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, 61	1,61	1,61

№ 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.	251,52	266,06	280,64

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	437,17	466,56	496,99
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)	437,17	466,56	496,99

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду для ООО «Карсар» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на техническую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	17,11	18,31	107,01

2017 год	Одноставочный тариф на техническую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	18,31	19,49	106,4

2018 год	Одноставочный тариф на техническую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	19,49	20,77	106,55

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Карсар».

Калькуляция расходов для расчета тарифов на техническую 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	да	да				да	да		да	да			да				да				да	
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	24,74	0,00	0,00	12,34	12,34	24,69	24,69	100,00	24,69	24,69	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	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. м³	24,74	0,00	0,00	12,34	12,34	24,69	24,69	100,00	24,69	24,69	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	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	бюджетные организации	тыс. м³	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м³	24,74	0,00	0,00	12,34	12,34	24,69	24,69	100,00	24,69	24,69	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	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	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
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	254,29	0,00	0,00	123,02	131,48	254,50	767,73	301,64	792,19	817,86	131,48	159,60	291,08	114,36	158,92	149,86	308,78	106,08	148,72	178,02	326,74	105,82
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	254,29	0,00	0,00	123,02	131,48	254,50	767,73	301,64	792,19	817,86	131,48	159,60	291,08	114,36	158,92	149,86	308,78	106,08	148,72	178,02	326,74	105,82
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	34,75	0,00	0,00	9,70	10,57	20,27	39,81	196,43	43,32	47,13	10,57	28,99	39,56	195,17	29,24	13,48	42,72	108,00	14,07	32,02	46,10	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	168,36	0,00	0,00	86,72	92,53	179,25	374,29	208,80	390,39	407,18	92,53	100,00	192,53	107,40	99,28	104,41	203,69	105,80	103,08	111,82	214,89	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	51,18	0,00	0,00	26,19	27,95	54,14	113,04	208,79	117,90	122,97	27,95	30,19	58,14	107,39	29,98	31,54	61,51	105,80	31,14	33,76	64,90	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00			0,00	239,74	0,00	239,74	239,74	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0	0,41	0,43	0,85	0,85	100,0	0,85	0,85	0,43	0,42	0,85	100,00	0,42	0,43	0,85	100,00	0,43	0,42	0,85	100,00
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	128,34	0,00	0,00	70,82	79,70	150,53	147,04	97,68	159,98	174,06	79,70	66,40	146,10	97,06	67,10	90,69	157,79	108,00	91,90	78,35	170,25	107,90
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	128,34	0,00	0,00	70,82	79,70	150,53	147,04	97,68	159,98	174,06	79,70	66,40	146,10	97,06	67,10	90,69	157,79	108,00	91,90	78,35	170,25	107,90
6.1.2	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	128,34	0,00	0,00	70,82	79,70	150,53	147,04	97,68	159,98	174,06	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	382,63	0,00	0,00	193,84	211,18	405,05	914,77	225,84	952,17	991,91	211,18	225,99	437,17	107,93	226,02	240,55	466,56	106,72	240,62	256,37	496,99	106,52
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	382,63	0,00	0,00	193,84	211,18	405,05	914,77	225,84	952,17	991,91	211,18	225,99	437,17	107,93	226,02	240,55	466,56	106,72	240,62	256,37	496,99	106,52
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	163,09	0,00	0,00	80,52	90,27	170,80	186,85	109,4	203,29	221,18	90,27	95,39	185,66	108,70	96,34	104,16	200,51	108,00	105,97	110,37	216,35	107,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного	тыс.руб.	168,36	0,00	0,00	86,72	92,53	179,26	374,29	208,8	390,39	407,18	92,53	100,00	192,53	107,40	99,28	104,41	203,69	105,80	103,08	111,82	214,89	105,50

№ 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	
	персонала																							
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	51,18	0,00	0,00	26,19	27,95	54,14	113,04	208,79	117,9	122,97	27,95	30,19	58,14	107,39	29,98	31,54	61,51	105,80	31,14	33,76	64,90	105,50
7.1.7.	Амортизация	тыс.руб	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	239,74	0,00	239,74	239,74	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,85	100,00	0,85	0,85	0,43	0,42	0,85	100,00	0,42	0,43	0,85	100,00	0,43	0,42	0,85	100,00
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
11	Товарная продукция	тыс.руб.	382,63	0,00		193,84	211,18	405,05	914,77	225,84	952,17	991,91	211,18	225,99	437,17	107,93	226,02	240,55	466,56	106,72	240,62	256,37	496,99	106,52
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	15,47	0,00		15,70	17,11	16,41	37,05	225,84	38,57	40,18	17,11	18,31	17,71	107,93	18,31	19,49	18,90	106,72	19,49	20,77	20,13	106,52
	Рост тарифа	%												107,01				106,43				106,55		

Смета расходов для расчета тарифа на техническую 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	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	382,63	0,00	0,00	193,84	211,18	405,02	0,00	292,14	292,14	584,28	144,26	437,17	107,94	466,56	106,72	496,99	106,30
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	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	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	163,09	0,00	0,00	80,52	90,28	170,80	0,00	85,40	85,40	170,80	100,00	185,66	108,70	200,51	108,00	216,35	107,90
1.2.1	Электроэнергия	163,09	0,00	0,00	80,52	90,28	170,80	0,00	85,40	85,40	170,80	100,00	185,66	108,70	200,51	108,00	216,35	107,90
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	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	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления	219,54	0,00	0,00	112,91	120,49	233,40	0,00	206,33	206,33	412,66	176,80	250,67	107,40	265,21	105,80	279,79	105,10

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыдуш ему году
	на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:																	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	168,36	0,00	0,00	86,72	92,54	179,26	0,00	179,26	179,26	358,52	200,00	192,53	107,40	203,69	105,80	214,89	105,10
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	51,18	0,00	0,00	26,19	27,95	54,14	0,00	27,07	27,07	54,14	100,00	58,14	107,39	61,51	105,80	64,90	105,10
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.5	Общехозяйственные расходы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00	0,41	0,41	0,82	0,00	0,41	0,41	0,82	100,00	0,85	103,66	0,85	100,00	0,85	100,00
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.6.3	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	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения 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	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения 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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
3	Административные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклонени я, 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 предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыду щему году
	управленческого персонала, в том числе налоги и сборы																	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			0,00			0,00	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		0,00		0,00
3.5	Обучение 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	0,00	0,00	0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	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		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	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВБ	0,00	0,00	0,00		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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	0,00	0,00	0,00		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	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества			0,00			0,00	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		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	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		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	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	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	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	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	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	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержде но	Факт	% отклоне ния, 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 предыд ущему году	2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год	% роста к предыду щему году
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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00			0,00	0,00	251,52	0,00	266,06	105,78	280,64	105,08
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	0,00	0,00
10	Итого НВВ	382,63	0,00	0,00	193,84	211,18	405,02	0,00	292,14	292,14	584,28	144,26	437,17	107,94	466,56	106,72	496,99	106,30

Тариф на питьевую воду Лечебно - профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» Менделеевского 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 Лечебно- профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» об установлении тарифов на питьевую воду 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 № 26/334, 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 Лечебно - профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- деятельность санаторно-курортных учреждений;
- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение потребителей;
- горячее водоснабжение.

Потребителями питьевой воды Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» являются объекты жилищно-социальной сферы Ижевского сельского поселения.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 1 января до 30 июня 2015 года	с 1 июля до 31 декабря 2015 года
Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы»	10,92	10,92
потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)	12,89	12,89

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из трех подземных скважин глубинными насосами в резервуар объемом 500 куб.м, из него тремя насосами марки ЦНС-6066 вода автоматически подается потребителям: в котельную санатория, корпуса санатория, в поселок Ижевка.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 1,0 км.

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 организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	199,79	232,25	232,25	232,25	100,0	232,25	232,25
1.1	потери воды	8,95	8,5	8,5	8,5	100,0	8,5	8,5
		3,7	4,5	3,7	3,7		3,7	3,7

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1.2	расход воды находясь в нужде							
1.3	расход воды на собственные нужды	190,84	223,75	223,75	223,75	100,0	223,75	223,75
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	15,12	17,85	17,85	17,85	100,0	17,85	17,85
2.1	другим водопроводам							
2.2	бюджетным организациям	1,67	1,7	1,7	1,7	100,0	1,7	1,7
2.3	населению	13,45	16,0	16,0	16,0	100,0	16,0	16,0
		88,9	89,6	89,6	89,6		89,6	89,6
2.4	прочим потребителям	0,0	0,0	0,15	0,15	100,0	0,15	0,15

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

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1969,57	1848,21				
утверждено			2442,32			
прогноз организации				2559,29	2784,57	2942,44
прогноз ГКРПТ				2497,75	2619,85	2762,33

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

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	2 559,29	10,92	0,0	11,96	109,5
2017	2 784,57	11,96	0,0	12,93	108,1
2018	2 942,44	12,93	0,0	13,37	103,4

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2429,87 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 1693,74 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 1255,74 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 657,36 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 504,89 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ. Рост от прогноза организации составляет 14,08 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 152,48 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
слесарь ремонтник	2	21,04	504,89
Итого	2		504,89

1.2. Общехозяйственные расходы приняты в размере 502,55 тыс.руб. с ростом 100,9% к уровню 2015 года Рост от прогноза организации 4,62 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- расчет на услуги с ЕРЦ взят на основе представленных сумм договоров с организациями;

-остальные статьи затрат проиндексированы на основании подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала (0,5 единицы мастера)	207,24	213,22	112,5
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	62,59	64,39	102,5
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	8,0	8,50	106,25

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
4	Договорные услуги на анализы воды ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 26.01.2015 №134/041/15-А ЧУП «Минресурскурорт» от 11.01.2014 №4/01/035/14-А	112,4	113,85	101,29
5	Договора с ЕРЦ от 01.09.2013 № 8/265/13-А и УК ООО «Нептун +» от 01.08.2015 № 249/15-А	107,1	102,6	95,2
Итого		497,33	502,55	100,9

Прочие производственные расходы приняты в размере 95,82 тыс. руб. в том числе:

- на оплату лицензии на воду – 27,30 тыс.руб;
- водный налог – 68,52 тыс. руб.

2. Расходы на ремонт 2016 год приняты в сумме 438,0тыс. руб., Отклонение от прогноза организации 116,0 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена глубинного насоса на скважине пресной воды ЭЦВ-6-10-110	46,0	46,0	100,0
Ремонт электродвигателя	32,10	32,10	100,0
Замена всасывающего трубопровода насосной станции второго подъема	239,0	239,0	100,0
Материалы (пропан, электроды, сварочный трубы полиэтиленовые, задвижки, фланцы, хомуты, краска)	237,48	120,90	50,9
Итого	554,58	438,0	78,97

Затраты приняты с учетом фактических данных. За 2014 год фактическое выполнение составило 34,4% , за 6 месяцев 2015 г – 6,04 %.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 736,13 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии в размере 246,26 тыс.кВт.(что ниже прогноза организации на 5,11тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 2,99 руб./кВт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016-2018 гг.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 67,88 тыс. руб. Амортизационные отчисления организацией планируется направить на покупку глубинного насоса.

Расчет необходимой валовой выручки Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» 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.	1693,74	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	3,7	3,7	3,7
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,06	1,06	1,06

№ 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.	1693,74	1772,85	1852,02

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2429,87	2567,87	2709,85
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	67,88	51,98	52,48
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2497,75	2619,85	2762,33

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» 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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,89	13,46	104,4
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,92	11,41	

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	13,46	14,17	105,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	11,41	12,01	

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую	Рост

	воду (руб./куб.м)		%
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	14,17	14,96	105,6
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,01	12,68	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» и руководством Менделеевского 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			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/ут в.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2018 год			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	да	да		да	да	да		да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	223,75	185,89	83,08	111,88	111,88	223,75	120,37	223,75	223,75	223,75	111,88	111,88	223,75	100,00	111,88	111,88	223,75	100,00	111,88	111,88	223,75	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	205,90	169,89	82,51	102,95	102,95	205,90	121,20	205,90	205,90	205,90	102,95	102,95	205,90	100,00	102,95	102,95	205,90	100,00	102,95	102,95	205,90	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	17,85	16,00	89,65	8,93	8,93	17,85	111,55	17,85	17,85	17,85	8,93	8,93	17,85	100,00	8,93	8,93	17,85	100,00	8,93	8,93	17,85	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	16,00	14,33	89,54	8,00	8,00	16,00	111,68	16,00	16,00	16,00	8,00	8,00	16,00	100,00	8,00	8,00	16,00	100,00	8,00	8,00	16,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,70	1,68	98,53	0,85	0,85	1,70	101,49	1,70	1,70	1,70	0,85	0,85	1,70	100,00	0,85	0,85	1,70	100,00	0,85	0,85	1,70	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,15			0,08	0,08	0,15		0,15	0,15	0,15	0,08	0,08	0,15	100,00	0,08	0,08	0,15	100,00	0,08	0,08	0,15	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,02						0,00	0,01	0,01	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.	2 376,61	1 836,35	77,27	1 221,67	1 220,65	2 442,32	133,00	2 559,29	2 784,57	2 942,44	¹ 221,68	1 276,07	2 497,75	102,27	1 276,49	1 343,36	² 619,85	104,89	1 343,62	1 418,72	2 762,33	105,44
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 486,35	1 368,72	92,09	786,24	754,78	1 541,02	112,59	1 612,83	1 786,02	1 870,89	770,72	824,33	1 595,05	103,51	818,48	869,83	¹ 688,30	105,85	865,61	917,11	1 782,72	105,59
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 486,35	1 368,72	92,09	786,24	754,78	1 541,02	112,59	1 612,83	1 786,02	1 870,89	770,72	824,33	1 595,05	103,51	818,48	869,83	¹ 688,30	105,85	865,61	917,11	1 782,72	105,59
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	155,76	118,47	76,06	75,00	81,67	156,67	132,24	170,49	185,78	202,20	81,13	88,18	169,31	108,07	87,91	94,94	182,86	108,00	94,90	102,40	197,30	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	440,58	400,30	90,86	227,43	242,67	470,10	117,44	490,81	512,40	534,92	243,44	261,45	504,89	107,40	259,56	274,61	534,17	105,80	274,23	289,32	563,55	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	133,06	120,90	90,86	68,68	73,29	141,97	117,43	148,22	154,74	161,55	73,52	78,96	152,48	107,40	78,39	82,93	161,32	105,80	82,82	87,37	170,19	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	60,90	20,14	33,07	24,65	24,65	49,30	244,79		0,60	1,40					0,30	0,30	0,60		0,70	0,70	1,40	233,33
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том	тыс. руб.	143,70	128,20	89,21	73,55	77,15	150,70	117,55	200,08	306,70	321,50	82,44	87,56	170,00	112,81	87,60	93,11	180,71	106,30	92,94	98,43	191,37	105,90

№ 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/ут в.	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						
	числе:																							
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	449,45	485,91	108,11	269,88	206,00	475,88	97,94	497,33	519,90	543,42	243,72	258,83	502,55	105,61	258,28	274,55	532,83	106,02	273,48	289,61	563,09	105,68
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	102,90	94,80	92,13	47,05	49,35	96,40	101,69	105,90	105,90	105,90	46,47	49,35	95,82	99,40	46,45	49,37	95,82	100,00	46,54	49,28	95,82	100,00
4.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	890,26	467,63	52,53	435,44	465,86	901,30	192,74	946,46	998,55	1 071,54	450,96	451,74	902,70	100,16	458,02	473,53	931,55	103,20	478,00	501,60	979,61	105,16
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	890,26	467,63	52,53	435,44	465,86	901,30	192,74	946,46	998,55	1 071,54	450,96	451,74	902,70	100,16	458,02	473,53	931,55	103,20	478,00	501,60	979,61	105,16
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	521,46	396,33	76,00	251,08	273,42	524,50	132,34	570,76	621,95	676,94	271,60	295,23	566,82	108,07	294,31	317,86	612,17	108,00	317,71	342,81	660,53	107,90
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.	46,60	39,20	84,12	19,40	19,40	38,80	98,98	21,20	4,70	4,40	33,94	33,94	67,88	174,95	25,69	25,69	51,38	75,69	25,54	25,54	51,08	99,42
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.	322,20	32,10	9,96	164,96	173,04	338,00	1 052,96	354,50	371,90	390,20	145,42	122,58	268,00	79,29	138,02	129,98	268,00	100,00	134,75	133,25	268,00	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	2 376,61	1 836,35	77,27	1 221,67	1 220,65	2 442,32	133,00	2 559,29	2 784,57	2 942,44	¹ 221,68	1 276,07	2 497,75	102,27	1 276,49	1 343,36	² 619,85	104,89	1 343,62	1 418,72	2 762,33	105,44
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 376,61	1 836,35	77,27	1 221,67	1 220,65	2 442,32	133,00	2 559,29	2 784,57	2 942,44	¹ 221,68	1 276,07	2 497,75	102,27	1 276,49	1 343,36	² 619,85	104,89	1 343,62	1 418,72	2 762,33	105,44
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	677,22	514,80	76,02	326,07	355,10	681,17	132,32	741,24	807,73	879,15	352,72	383,41	736,13	108,07	382,22	412,80	795,02	108,00	412,62	445,21	857,83	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	440,58	400,30	90,86	227,43	242,67	470,10	117,44	490,81	512,40	534,92	243,44	261,45	504,89	107,40	259,56	274,61	534,17	105,80	274,23	289,32	563,55	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	133,06	120,90	90,86	68,68	73,29	141,97	117,43	148,22	154,74	161,55	73,52	78,96	152,48	107,40	78,39	82,93	161,32	105,80	82,82	87,37	170,19	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	107,50	59,34	55,20	44,05	44,05	88,10	148,47	21,20	5,30	5,80	33,94	33,94	67,88	77,05	25,99	25,99	51,98	76,58	26,24	26,24	52,48	100,96

№ 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/ут в.	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			2017 год	% роста к предыдущему году			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.	465,90	160,30	34,41	238,51	250,19	488,70	304,87	554,58	678,60	711,70	227,87	210,13	438,00	89,63	225,61	223,10	448,71	102,45	227,69	231,68	459,37	102,38
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.	449,45	485,91	108,11	269,88	206,00	475,88	97,94	497,33	519,90	543,42	243,72	258,83	502,55	105,61	258,28	274,55	532,83	106,02	273,48	289,61	563,09	105,68
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	102,90	94,80	92,13	47,05	49,35	96,40	101,69	105,90	105,90	105,90	46,47	49,35	95,82	99,40	46,45	49,37	95,82	100,00	46,54	49,28	95,82	100,00
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.		11,86																				
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.		11,86																				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 376,61	1 848,21	77,77	1 221,67	1 220,65	2 442,32	132,15	2 559,29	2 784,57	2 942,44	¹ 221,68	1 276,07	2 497,75	102,27	1 276,49	1 343,36	² 619,85	104,89	1 343,62	1 418,72	2 762,33	105,44
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 376,61	1 848,21	77,77	1 221,67	1 220,65	2 442,32	132,15	2 559,29	2 784,57	2 942,44	¹ 221,68	1 276,07	2 497,75	102,27	1 276,49	1 343,36	² 619,85	104,89	1 343,62	1 418,72	2 762,33	105,44
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.											261,81	233,67	495,48		251,60	234,54	486,14	98,11	253,93	243,11	497,04	102,24
12.1	Амортизация	тыс. руб.											33,94	32,06	66,00		25,99	20,01	46,00	69,70	26,24	23,26	49,50	107,61
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.											227,87	201,61	429,48		225,61	214,53	440,14	102,48	227,69	219,85	447,54	101,68
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																						
14	Среднеоптисковый тариф (одноставочный)	руб./м3	10,62	10,62	99,98	10,92	10,92	10,92	102,78	11,44	12,45	13,15	10,92	11,41	11,16	102,27	11,41	12,01	11,71	104,89	12,01	12,68	12,35	105,44
													100,00	104,453	102,27		100,0	105,24	⁸ 104,88		100,0	105,589	105,439	

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	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	1 803,21	1 616,71	89,66	939,11	926,41	1 865,52	115,39	1 991,87	106,77	2 119,16	106,39	2 250,48	106,20
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	677,22	514,80	76,02	326,07	355,10	681,17	132,32	736,13	108,07	795,02	108,00	857,83	107,90
1.2.1	Электроэнергия	677,22	514,80	76,02	326,07	355,10	681,17	132,32	736,13	108,07	795,02	108,00	857,83	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	573,64	521,20	90,86	296,11	315,96	612,07	117,44	657,36	107,40	695,49	105,80	733,74	105,50

№ 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
	персонала, в том числе налоги и сборы:													
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	440,58	400,30	90,86	227,43	242,67	470,10	117,44	504,89	107,40	534,17	105,80	563,55	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	133,06	120,90	90,86	68,68	73,29	141,97	117,43	152,48	107,40	161,32	105,80	170,19	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственн ые расходы	449,45	485,91	108,11	269,88	206,00	475,88	97,94	502,55	105,61	532,83	106,02	563,09	105,68
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	102,90	94,80	92,13	47,05	49,35	96,40	101,69	95,82	99,40	95,82	100,00	95,82	100,00
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	200,00	219,60	109,80	53,60	53,60	107,20	48,82						
1.6.3	Расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	465,90	160,30	34,41	238,51	250,19	488,70	304,87	438,00	89,63	448,71	102,45	459,37	102,38
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	465,90	160,30	34,41	238,51	250,19	488,70	304,87	438,00	89,63	448,71	102,45	459,37	102,38
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы													

№ 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
	гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	107,50	59,34	55,20	44,05	44,05	88,10	148,47	67,88	77,05	51,98	76,58	52,48	100,96
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	107,50	59,34	55,20	44,05	44,05	88,10	148,47	67,88	77,05	51,98	76,58	52,48	100,96
8	Нормативная прибыль		11,86											
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения		11,86											
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	2 376,61	¹ 848,21	77,77	¹ 221,67	1 220,65	2 442,32	132,15	² 497,75	102,27	² 619,85	104,89	² 762,33	105,44

Тариф на водоотведение Лечебно – профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» Менделеевского 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 Лечебно- профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» об установлении тарифов на водоотведение 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 № 26/38, 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 Лечебно - профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации
Основные направления деятельности:

- деятельность санаторно-курортных учреждений;
- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение потребителей;
- горячее водоснабжение.

Потребителями услуги водоотведения Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» являются объекты жилищно-социальной сферы Ижевского сельского поселения.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 1 января до 30 июня 2015 года	с 1 июля до 31 декабря 2015 года
Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы»	21,66	22,69
потребители в жилищном секторе (тарифы указаны с учетом НДС)	25,56	26,77

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 3,0 км, в том числе протяженность напорных сетей – 1,5 км, безнапорных сетей 1,5 км.

Перекачка канализационных стоков производится 2 насосами.

Описание схемы водоотведения

От санаторного комплекса «Ижминводы» стоки поступают самотеком по наклонному коллектору диаметром 225 мм в КНС санатория «Ижминводы».

С КНС санатория «Ижминводы» стоки насосами марки СД-160-45 откачиваются на БОС санатория по напорному коллектору диаметром 225 мм. На БОС санатория стоки проходят биологическую очистку и сбрасываются в р.Кама.

Стоки села Ижевка поступают на КНС санатория по напорному коллектору диаметром 110 мм.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 3,0 км, в том числе протяженность напорных сетей – 1,5 км, безнапорных сетей 1,5 км.

Перекачка канализационных стоков производится 2 насосами

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 организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	190,841	132,657	219,6	219,6	100,0	219,6	219,6
1.1	от бюджетных организаций	1,675	1,675	1,7	1,7	100,0	1,7	1,7
1.2	населения	10,929	10,953	16,0	16,0	100,0	16,0	16,0
		5,7	8,2	7,28	7,28		7,28	7,28
1.3	прочих потребителей	1,259	1,677	4,8	4,8	100,0	4,8	4,8
2	Пропущено сточных вод	190,841	132,657	219,6	219,6	100,0	219,6	219,6

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год на уровне предложения организации.. 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

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	3967,77	4732,09				
утверждено			4869,11			
прогноз организации				5080,37	5354,77	5640,26
прогноз ГКРТТ				5125,15	5431,61	5741,21

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	5 080,37	22,69	0,0	23,58	103,9 %
2017	5 354,77	23,58	0,0	25,19	106,8 %
2018	5 640,26	25,19	0,0	26,18	103,9 %

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 5015,15 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 3933,32 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 3745,32 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов составили 78,62 тыс руб:

- на приобретение реагентов составили 46,71 тыс.руб. отклонение от прогноза организации на 1,6 тыс руб (с ростом к 2015 году на 106,2%) Норма расхода гидрохлорид натрия принята в размере 3,25 кг/1тыс.куб.м.;

- на приобретение горюче-смазочных материалов составили 31,91 тыс.руб.с отклонением от прогноза организации на 1,09 тыс руб с ростом к 2015 году на 106,2%.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 3144,46 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2415,10 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 729,36 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	4		941,43
оператор дистанционного пульта управления в канализационном хозяйстве	4	19,61	941,43
Очистка и утилизация сточной жидкости	6		1473,67
оператор очистных сооружений	4	21,57	1035,41
лаборант	1	13,26	159,09
слесарь аварийно-восстановительных работ	1	23,26	279,17
Итого	10	20,12	2415,10

1.3. Общехозяйственные расходы приняты в размере 522,24тыс.руб. Рост от прогноза организации на 11,18 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- охрана труда и договорные услуги 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 организации
1	Заработная плата цехового персонала (0,5 ед. мастера)	205,88	211,79	102,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	62,18	63,96	102,87
4	Охрана труда	23,0	23,68	102,9
5	Договорные услуги на проведение анализов сточных вод ООО «Аттестация плюс» от 15.01.15 №1/001/15-А ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 26.01.2015 №134/041/15-А	220,0	222,81	101,3
	Итого	511,06	522,24	102,1

2. Затраты на ремонт приняты в размере 188,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Установка масляного компрессора 1Г-32-50-6В №2	188,0	188,0	100,0

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1081,83 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 359,8 тыс.кВт. (что ниже прогноза организации на 52,55 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 3,01 руб./кВт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2014 гг. и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчет амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учета. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 110,0 тыс. руб. Амортизационные отчисления организация планирует использовать на установку масляного компрессора.

Расчет необходимой валовой выручки Лечебного- профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3933,32	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.	1,64	1,64	1,64

№ 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.	3933,32	4153,25	4371,5 5

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	5015,15	5321,61	5632,21
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	110,0	110,0	109,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	5125,15	5431,61	5741,21

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для Лечебно-профилактического частного учреждения профсоюзов санатория «Ижминводы» 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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,77	28,31	105,7
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,69	23,99	

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,31	30,07	106,2
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,99	25,48	

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %

	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,07	31,64	105,2
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,48	26,81	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия Лечебно-профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы» и руководством Менделевского муниципального образования.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2016-2018 года

№ 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			2017 год	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2018 год		
1	2	3	4	5		6	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	22	23	24	25	26	27	28
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да		да	да	да		да	да	да	да	да	да		да	да	да		да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего, в том числе:	Тыс. м3	219,60	132,66	60,41	109,80	109,80	219,60	165,54	219,60	219,60	219,60	109,80	109,80	219,60	100,00	109,80	109,80	219,60	100,00	109,80	109,80	219,60	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	197,10	118,35	60,05	98,55	98,55	197,10	166,54	197,10	197,10	197,10	98,55	98,55	197,10	100,00	98,55	98,55	197,10	100,00	98,55	98,55	197,10	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	22,50	14,31	63,58	11,25	11,25	22,50	157,29	22,50	22,50	22,50	11,25	11,25	22,50	100,00	11,25	11,25	22,50	100,00	11,25	11,25	22,50	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	16,00	10,95	68,46	8,00	8,00	16,00	146,08	16,00	16,00	16,00	8,00	8,00	16,00	100,00	8,00	8,00	16,00	100,00	8,00	8,00	16,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	1,70	1,68	98,53	0,85	0,85	1,70	101,49	1,70	1,70	1,70	0,85	0,85	1,70	100,00	0,85	0,85	1,70	100,00	0,85	0,85	1,70	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	4,80	1,68	34,94	2,40	2,40	4,80	286,23	4,80	4,80	4,80	2,40	2,40	4,80	100,00	2,40	2,40	4,80	100,00	2,40	2,40	4,80	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,02					165,54	0,00	0,01	0,01	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 ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	4 675,76	4 963,17	106,15	2 378,27	2 490,84	4 869,11	98,10	5 080,37	5 354,77	5 640,26	2 491,36	2 633,79	5 125,15	105,26	2 634,10	2 797,51	5 431,61	105,98	2 797,70	2 943,51	5 741,21	105,70
4	Присоединение и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 631,71	1 926,71	118,08	813,11	868,46	1 681,57	87,28	1 762,87	1 855,40	1 952,26	855,26	878,68	1 733,94	103,11	885,50	944,12	1 829,62	105,52	944,49	980,52	1 925,01	105,21
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 631,71	1 926,71	118,08	813,11	868,46	1 681,57	87,28	1 762,87	1 855,40	1 952,26	855,26	878,68	1 733,94	103,11	885,50	944,12	1 829,62	105,52	944,49	980,52	1 925,01	105,21
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	299,97	218,83	72,95	144,27	157,12	301,39	137,73	327,97	357,39	388,99	125,92	136,87	262,79	87,19	137,11	146,70	283,81	108,00	147,51	158,72	306,23	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	821,62	923,37	112,38	424,07	452,49	876,56	94,93	915,13	955,39	997,43	453,92	487,51	941,43	107,40	483,98	512,05	996,03	105,80	511,34	539,47	1 050,81	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	282,07	278,85	98,86	128,07	136,65	264,72	94,93	276,37	288,53	301,22	137,08	147,23	284,31	107,40	146,16	154,64	300,80	105,80	154,43	162,92	317,34	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8,00	8,00	100,00	4,00	4,00	8,00	100,00	2,00	1,00		1,00	1,00	2,00	25,00	0,50	0,50	1,00	50,00				
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.	170,00	446,10	262,41	86,87	91,13	178,00	39,90	187,00	196,00	205,00	110,47	77,53	188,00	105,62	89,27	99,95	189,21	100,65	101,04	87,46	188,50	99,62

№ 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	С 1 января по 30 июня			С 1 июля по 31 декабря	2018 год			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			2018 год
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
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.	50,05	51,56	103,02	25,82	27,08	52,90	102,59	54,41	57,08	59,62	26,87	28,54	55,42	104,76	28,49	30,28	58,77	106,05	30,17	31,95	62,12	105,70	
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.																							
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	3 044,05	3 036,45	99,75	1 565,16	1 622,38	3 187,54	104,98	3 317,50	3 499,37	3 688,00	1 636,10	1 755,11	3 391,21	106,39	1 748,60	1 853,39	3 601,99	106,22	1 853,22	1 962,99	3 816,20	105,95	
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 044,05	3 036,45	99,75	1 565,16	1 622,38	3 187,54	104,98	3 317,50	3 499,37	3 688,00	1 636,10	1 755,11	3 391,21	106,39	1 748,60	1 853,39	3 601,99	106,22	1 853,22	1 962,99	3 816,20	105,95	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	41,85			21,43	22,47	43,90		48,31	50,68	53,16	22,65	24,06	46,71	106,40	24,00	25,51	49,51	106,00	25,27	26,76	52,04	105,10	
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	737,56	682,07	92,48	354,74	386,32	741,06	108,65	806,41	878,74	956,44	392,45	426,59	819,04	110,52	427,32	457,23	884,55	108,00	459,75	494,69	954,43	107,90	
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 285,87	1 372,13	106,71	663,83	708,30	1 372,13	100,00	1 432,51	1 495,54	1 561,34	710,55	763,13	1 473,67	107,40	757,60	801,54	1 559,14	105,80	800,44	844,46	1 644,90	105,50	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	388,33	414,38	106,71	200,48	213,91	414,38	100,00	432,62	451,65	471,52	214,58	230,46	445,05	107,40	228,80	242,07	470,86	105,80	241,73	255,03	496,76	105,50	
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	140,00	103,82	74,16	70,00	70,00	140,00	134,85	108,00	109,00	109,00	54,00	54,00	108,00	77,14	54,50	54,50	109,00	100,93	54,50	54,50	109,00	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.																							
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
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.	450,44	464,06	103,02	254,69	221,38	476,07	102,59	489,65	513,76	536,55	241,87	256,87	498,74	104,76	256,38	272,54	528,92	106,05	271,53	287,55	559,08	105,70	
5.1.10	Прочие прямые расходы	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		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			2018 год
6.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	4 675,76	4 963,17	106,15	2 378,27	2 490,84	4 869,11	98,10	5 080,37	5 354,77	5 640,26	2 491,36	2 633,79	5 125,15	105,26	2 634,10	2 797,51	5 431,61	105,98	2 797,70	2 943,51	5 741,21	105,70	
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	4 675,76	4 963,17	106,15	2 378,27	2 490,84	4 869,11	98,10	5 080,37	5 354,77	5 640,26	2 491,36	2 633,79	5 125,15	105,26	2 634,10	2 797,51	5 431,61	105,98	2 797,70	2 943,51	5 741,21	105,70	
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	41,85			21,43	22,47	43,90		48,31	50,68	53,16	22,65	24,06	46,71	106,40	24,00	25,51	49,51	106,00	25,27	26,76	52,04	105,10	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 037,53	900,90	86,83	499,02	543,43	1 042,45	115,71	1 134,38	1 236,13	1 345,43	518,37	563,46	1 081,83	103,78	564,43	603,94	1 168,36	108,00	607,26	653,41	1 260,66	107,90	
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 107,49	2 295,50	108,92	1 087,90	1 160,79	2 248,69	97,96	2 347,64	2 450,93	2 558,77	1 164,46	1 250,63	2 415,10	107,40	1 241,58	1 313,59	2 555,17	105,80	1 311,78	1 383,93	2 695,71	105,50	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	670,40	693,23	103,41	328,55	350,56	679,10	97,96	708,99	740,18	772,74	351,67	377,69	729,36	107,40	374,96	396,70	771,66	105,80	396,16	417,95	814,10	105,50	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	148,00	111,82	75,55	74,00	74,00	148,00	132,36	110,00	110,00	109,00	55,00	55,00	110,00	74,32	55,00	55,00	110,00	100,00	54,50	54,50	109,00	99,09	
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.	170,00	446,10	262,41	86,87	91,13	178,00	39,90	187,00	196,00	205,00	110,47	77,53	188,00	105,62	89,27	99,95	189,21	100,65	101,04	87,46	188,50	99,62	
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.	500,49	515,62	103,02	280,51	248,46	528,97	102,59	544,06	570,85	596,16	268,75	285,41	554,16	104,76	284,87	302,82	587,69	106,05	301,70	319,50	621,20	105,70	
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		231,08																					
10	Всереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	4 675,76	4 732,09	101,20	2 378,27	2 490,84	4 869,11	102,90	5 080,37	5 354,77	5 640,26	2 491,36	2 633,79	5 125,15	105,26	2 634,10	2 797,51	5 431,61	105,98	2 797,70	2 943,51	5 741,21	105,70	
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	4 675,76	4 732,09	101,20	2 378,27	2 490,84	4 869,11	102,90	5 080,37	5 354,77	5 640,26	2 491,36	2 633,79	5 125,15	105,26	2 634,10	2 797,51	5 431,61	105,98	2 797,70	2 943,51	5 741,21	105,70	
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.											165,47	141,89	307,36		144,27	181,61	325,88	106,03	155,54	290,72	446,26	136,94	
12.1	Амортизация	тыс. руб.											55,00	55,00	110,00		55,00	55,00	110,00	100,00	54,50	54,50	109,00	99,09	

№ 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			2017 год	2018 год			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.											110,47	86,89	197,36		89,27	126,61	215,88	109,38	101,04	128,32	229,36	106,24
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																				107,90	107,90	
14	Среднеоптупской тариф (одноставочный)	руб./м3	21,29	35,67	167,53	21,66	22,69	22,17	104,14	23,13	24,38	25,68	22,69	23,99	23,34	105,26	23,99	25,48	24,73	105,98	25,48	26,81	26,14	105,70
14.1	Население	руб./м3																						
14.2	Бюджетные организации	руб./м3																						
14.3	Прочие потребители	руб./м3																						
14	Среднеоптупской тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	21,29	35,67	167,53	21,66	22,69	22,17	104,14	23,13	24,38	25,68	22,69	23,99	23,34	105,26	23,99	25,48	24,73	105,98	25,48	26,81	26,14	105,70
16.3	Прочие потребители	руб./м3																						
													100,0	105,7	105,26		100,0	106,20	105,98		100,007	105,211		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 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	
1	Производственные расходы	4 357,71	4 405,25	101,09	2 217,40	2 325,72	4 543,11	103,13	4 827,15	106,25	5 132,40	106,32	5 443,71	106,07
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	80,37	25,60	31,86	41,43	42,58	84,01	328,13	78,62	93,59	83,44	106,12	87,96	105,43
1.1.1	Реагенты	41,80			21,43	22,47	43,90		46,71	106,40	49,51	106,00	52,04	105,10
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	38,56	25,60	66,39	20,00	20,11	40,11	156,65	31,91	79,57	33,92	106,30	35,92	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	1 037,53	900,90	86,83	499,01	543,44	1 042,45	115,71	1 081,83	103,78	1 168,36	108,00	1 260,66	107,90
1.2.1	Электрoэнергия	1 037,53	900,90	86,83	499,01	543,44	1 042,45	115,71	1 081,83	103,78	1 168,36	108,00	1 260,66	107,90
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного	2 777,89	2 988,73	107,59	1 416,45	1 511,35	2 927,79	97,96	3 144,46	107,40	3 326,83	105,80	3 509,81	105,50

№ 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						
	производственного персонала, в том числе налоги и сборы:													
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 107,49	2 295,50	108,92	1 087,90	1 160,79	2 248,69	97,96	2 415,10	107,40	2 555,17	105,80	2 695,71	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	670,40	693,23	103,41	328,55	350,56	679,10	97,96	729,36	107,40	771,66	105,80	814,10	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	461,93	490,02	106,08	260,51	228,35	488,86	99,76	522,24	106,83	553,77	106,04	585,27	105,69
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								235,82		260,58	110,50	277,77	106,60
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно- диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	170,00	446,10	262,41	86,87	91,13	178,00	39,90	188,00	105,62	189,21	100,65	188,50	99,62
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	170,00	446,10	262,41	86,87	91,13	178,00	39,90	188,00	105,62	189,21	100,65	188,50	99,62
5	Амортизация	148,00	111,82	75,55	74,00	74,00	148,00	132,36	110,00	74,32	110,00	100,00	109,00	99,09
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	148,00	111,82	75,55	74,00	74,00	148,00	132,36	110,00	74,32	110,00	100,00	109,00	99,09
9	Убыток		231,08											
10	Итого НВВ	4 675,71	4 732,09	101,21	2 378,27	2 490,85	4 869,11	102,90	5 125,15	105,26	5 431,61	105,98	5 741,21	105,70

Тариф на питьевую воду ООО «Карсар» муниципального образования город Казань

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 «Карсар» установлении тарифов на питьевую воду на 2016- 2018 годы приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 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 № 26/241, 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 техническую воду для ООО «Карсар» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

К основным видам деятельности организации относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция тех. обслуживания, автомойка, аренда. ООО «Карсар» применяет общую систему налогообложения.

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоснабжению потребителям г. Казани (ул. П.Лумумбы, д.44; ул. Гоголя, д. 24).

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/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 «Карсар» (без учета НДС)	40,66	41,99

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 организ. и ГК)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	15,65	19,84	16,50	19,84	120,2%	19,84	19,84
1.1	потери воды	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2	расход воды на собственные нужды	9,25	12,88	9,08	12,88	141,9%	12,88	12,88
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	6,4	6,96	7,42	6,96	93,8%	6,96	6,96
2.1	население	6,4	6,96	7,42	6,96	93,8%	6,96	6,96
		40,9%	35,0%	44,9%	35,0%		35,0%	35,0%

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год и динамики отпуска воды за последние 2 года. На 2016-2017гг. объемы приняты с ростом от 2015 года на 20%.

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	1487,14	1 422,86				
утверждено			681,92			
прогноз организации				1 496,70	1 723,13	1 762,02
прогноз ГКРТТ				842,38	887,86	933,24

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	1 496,70	41,99	0	108,88	259,0
2017	1 723,13	86,85	79,8	86,85	0
2018	1 762,02	86,85	0	90,77	104,6

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 427,99 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 356,89 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – приняты в размере 257,33 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 194,73 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 149,57 тыс.руб. с ростом 107% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 45,17 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на основании штатного расписания в количестве 0,5 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-сантехник	0,50	24,93	149,57
Итого	0,5	24,93	149,57

1.2. Прочие производственные расходы приняты в размере 62,60 тыс.руб. ниже уровня прогноза организации на 6,3 тыс.руб., не приняты затраты на оплату информационных услуг в газете, т.к. эти расходы не относятся непосредственно на оказание услуги водоснабжения.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Информационные услуги в газете	6,30		
Водный налог	1,27	1,27	100,0
Снятие показаний с приборов, диагностика оборудования и скважины	61,33	61,33	100,0
Итого	68,90	62,60	90,8

2. Ремонтные расходы приняты в размере 66,95 тыс.руб. на уровне факта предыдущего года, данные средства общество планирует направить на привлечение сторонних организаций для замены угольных фильтров.

3. Административные расходы приняты в размере 32,60 тыс.руб. На уровне прогноза организации.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	0,40	0,40	100,0
Услуги договорные (юридические, консультационные,...)	1,36	1,36	100,0
Лицензии, экспертиза	4,35	4,35	100,0
Страхование имущества	17,58	17,58	100,0
Аренда зданий	8,91	8,91	100,0
Итого	32,60	62,60	100,0
Водоснабжение 100%	32,60	32,60	100,0

Расходы на энергетические ресурсы

Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) приняты в размере 71,10 тыс.руб, в том числе:

электрическая энергия на технологические цели –принята в количестве 30,00 тыс.кВт.ч. Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 2,37 руб/Квт.ч без учета НДС. Общество потребляет эл.энергию по СН2 уровню напряжения.

II. Амортизация

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2015

году составит 414,39 тыс.руб. данные средства организация планирует направить на восстановление коммунальной инфраструктуры.

Распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности:

тыс.руб.					
п/п	Наименование ОС	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (подъем воды)	40 658,94		40 325,66	333,28
1.1	Артезианская скважина (Лумумбы)	198,12	4,86	188,49	9,63
1.2	Система водоснабжения (Лумумбы)	2 060,18	2,03	2 018,36	41,83
1.3	Артезианская скважина №1 (Гоголя)	7 611,55	1,05	7 531,55	80,00
1.4	Артезианская скважина №2 (Гоголя)	7 611,55	1,05	7 531,55	80,00
1.5	Система автоматизации скважинных насосов (Гоголя)	585,60	7,14	543,78	41,83
1.6	Здание водопроводной насосной станции (Гоголя)	22 591,94	0,35	22 511,94	80,00
2	Амортизация ОС производственного назначения по ВС (очистка воды)	4 866,46		4 785,35	81,11
2.1	Система химической очистки воды для холодного водоснабжения (Гоголя)	4 866,46	1,67	4 785,35	81,11
	ИТОГО				414,39

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Карсар» 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.	356,89	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	1,5	1,5	1,5

№ 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.	356,89	365,25	373,99

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	427,99	443,47	458,85
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	414,39	444,39	474,39
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	842,38	887,86	933,24

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Карсар» 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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,55	50,66	102,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	41,99	42,93	102,3

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	50,66	54,95	108,5
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,93	46,57	108,5

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	54,95	56,05	102,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	46,57	47,50	102,0

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Карсар».

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	да	да				да	да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м³	16,00	19,84	124,01	8,25	8,25	16,50	19,84	120,18	19,84	19,84	9,92	9,92	19,84	120,25	9,92	9,92	19,84	100,00	9,92	9,92	19,84	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м³	9,00	12,88	143,08	4,54	4,54	9,08	12,88	141,88	12,88	12,88	6,44	6,44	12,88	142,04	6,44	6,44	12,88	100,00	6,44	6,44	12,88	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м³	7,00	6,96	99,49	3,71	3,71	7,42	6,96	93,68	6,96	6,96	3,48	3,48	6,96	93,68	3,48	3,48	6,96	100,00	3,48	3,48	6,96	100,00
2.3.1	население	тыс. м³	7,00	6,96	99,49	3,71	3,71	7,42	6,96	93,68	6,96	6,96	3,48	3,48	6,96	93,68	3,48	3,48	6,96	100,00	3,48	3,48	6,96	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																						
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	544,50	1 660,42	304,95	241,54	249,84	491,38	1 301,49	264,85	1 517,87	1 545,84	355,04	370,68	725,72	147,69	373,77	393,88	767,65	105,78	400,20	409,51	809,71	105,48
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	544,50	1 620,74	297,66	225,63	233,15	458,78	1 268,89	276,57	1 485,27	1 513,24	338,74	354,38	693,12	151,08	357,47	377,58	735,05	106,05	383,90	393,21	777,11	105,72
4.1.1	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	28,74	95,61	332,6	16,71	14,75	31,46	114,11	362,62	124,15	135,08	17,78	17,78	35,55	112,97	17,78	21,33	39,11	110,00	21,33	21,10	42,43	108,50
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	131,00	651,08	496,9	67,61	72,13	139,74	145,93	104,43	304,41	317,50	74,78	74,78	149,57	107,03	74,78	81,21	156,00	104,30	81,21	81,49	162,71	104,30
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	39,56	196,63	497,0	20,42	21,78	42,20	44,07	104,41	91,93	95,89	22,58	22,58	45,17	107,04	22,58	24,53	47,11	104,30	24,53	24,61	49,14	104,30
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	254,89	560,19	219,7	47,29	47,29	94,58	828,92	876,40	828,92	828,92	158,82	174,46	333,28	352,37	174,40	188,88	363,28	109,00	188,90	204,38	393,28	108,26
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.	84,00	66,95	79,70	43,05	45,15	88,20	66,95	75,91	66,95	66,95	33,48	33,48	66,95	75,91	33,48	33,48	66,95	100,00	33,48	33,48	66,95	100,00
4.1.1.0	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6,30	50,29	798,2	30,55	32,05	62,60	68,90	110,06	68,90	68,90	31,30	31,30	62,60	100,00	34,45	28,15	62,60	100,00	34,45	28,15	62,60	100,00
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.		39,68	0,00	15,91	16,69	32,60	32,60	100,00	32,60	32,60	16,30	16,30	32,60	100,00	16,30	16,30	32,60	100,00	16,30	16,30	32,60	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	106,13	95,64	90,1	93,99	96,54	190,54	195,22	102,46	205,26	216,18	61,48	55,18	116,66	61,22	52,08	68,14	120,21	103,05	61,83	61,71	123,54	102,77
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	106,13	95,64	90,12	93,99	96,54	190,54	195,22	102,46	205,26	216,18	61,48	55,18	116,66	61,22	52,08	68,14	120,21	103,05	61,83	61,71	123,54	102,77
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	103,68	0,03	0,03	52,09	54,65	106,74																
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2,45	95,61	3 902,3	1,34	1,34	2,69	114,11	4 247,38	124,15	135,08	17,78	17,78	35,55	1 323,23	17,78	21,33	39,11	110,00	21,33	21,10	42,43	108,50
5.1.3	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.				40,56	40,56	81,11	81,11	100,01	81,11	81,11	43,70	37,41	81,11	100,00	34,30	46,81	81,11	100,00	40,50	40,61	81,11	100,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	650,63	1 756,06	269,90	335,53	346,38	681,92	1 496,70	219,48	1 723,13	1 762,02	416,51	425,86	842,38	123,53	425,84	462,02	887,86	105,40	462,03	471,22	933,24	105,11
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	650,63	1 716,38	263,81	319,62	329,69	649,32	1 464,10	225,48	1 690,53	1 729,42	400,21	409,56	809,78	124,71	409,54	445,72	855,26	105,62	445,73	454,92	900,64	105,31
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	103,68	0,03	0,03	52,09	54,65	106,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	31,19	191,21	613,06	18,05	16,09	34,15	228,22	668,20	248,30	270,15	35,55	35,55	71,10	208,17	35,55	42,66	78,21	110,00	42,66	42,20	84,86	108,50
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	131,00	651,08	496,99	67,61	72,13	139,74	145,93	104,43	304,41	317,50	74,78	74,78	149,57	107,03	74,78	81,21	156,00	104,30	81,21	81,49	162,71	104,30
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	39,56	196,63	497,03	20,42	21,78	42,20	44,07	104,41	91,93	95,89	22,58	22,58	45,17	107,04	22,58	24,53	47,11	104,30	24,53	24,61	49,14	104,30
7.1.7	Амортизация	тыс. руб.	254,89	560,19	219,78	87,85	87,85	175,69	910,03	518,00	910,03	910,03	202,52	211,87	414,39	235,86	208,70	235,69	444,39	107,24	229,40	244,99	474,39	106,75
7.1.1.0	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	84,00	66,95	79,70	43,05	45,15	88,20	66,95	75,91	66,95	66,95	33,48	33,48	66,95	75,91	33,48	33,48	66,95	100,00	33,48	33,48	66,95	100,00
7.1.1.1	прочие прямые расходы	тыс. руб.	6,30	50,29	798,25	30,55	32,05	62,60	68,90	110,0	68,90	68,90	31,30	31,30	62,60	100,00	34,45	28,15	62,60	100,00	34,45	28,15	62,60	100,00
7.2	Косвенные	тыс. руб.	0,00	39,68	0,00	15,91	16,69	32,60	32,60	100,0	32,60	32,60	16,30	16,30	32,60	100,00	16,30	16,30	32,60	100,00	16,30	16,30	32,60	100,00

№ 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, %
			Утверж дено	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	
	(общексплуатационные расходы)																							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внерезультационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	650,6	1 422,8	218,6	335,5	346,3	681,9	1 496,7	219,4	1 723,1	1 762,0	416,51	425,86	842,38	123,53	425,84	462,02	887,86	105,40	462,03	471,22	933,24	105,11
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м³	40,66	71,71	176,36	40,66	41,99	41,32	75,43	182,63	86,85	88,81	41,99	42,93	42,46	102,73	42,93	46,57	44,75	105,40	46,57	47,50	47,04	105,11
	Рост тарифа	%												102,25				108,50				101,99		

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									
		Утвержд ено	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыдуц ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к преды дущем у году	2016 год	% роста к преды дущем у году	2017 год	% роста к преды дущем у году	2018 год	% роста к преды дущем у году
1	2	3	4		5	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	311,99	1 089,24	349,13	188,72	196,72	385,44	37,10	684,58	687,68	1 372,27	356,03	328,43	85,21	343,92	104,71	359,30	104,47
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	103,68	0,03	0,03	52,09	54,65	106,74	315 390,63					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Реагенты	103,68	0,03	0,03	52,09	54,65	106,74	315 390,63					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	31,19	191,21	613,06	18,05	16,10	34,15	17,86	134,03	134,03	268,07	784,86	71,10	208,17	78,21	110,00	84,86	108,50
1.2.1	Электроэнергия	31,19	191,21	613,06	18,05	16,10	34,15	17,86	134,03	134,03	268,07	784,86	71,10	208,17	78,21	110,00	84,86	108,50
1.2.2	Холодная вода	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	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

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержд ено	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к преды дущем у году	2016 год	% роста к преды дущем у году	2017 год	% роста к преды дущем у году	2018 год	% роста к преды дущем у году
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	170,82	847,71	496,26	88,03	93,91	181,94	21,46	520,00	521,60	1041,60	572,50	194,73	107,03	203,11	104,30	211,84	104,30
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	131,00	651,08	496,99	67,61	72,13	139,74	21,46	400,00	400,00	800,00	572,49	149,57	107,03	156,00	104,30	162,71	104,30
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	39,81	196,63	493,85	20,42	21,78	42,20	21,46	120,00	121,60	241,60	572,51	45,17	107,04	47,11	104,30	49,14	104,30
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													0,00		0,00		0,00
1.5	Общехозяйственные расходы												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	6,30	50,29	798,25	30,55	32,05	62,60		30,55	32,05	62,60	100,00	62,60	100,00	62,60	100,00	62,60	100,00
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													0,00		0,00		0,00
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													0,00		0,00		0,00
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	84,00	66,95	79,70	43,05	45,15	88,20	131,74	400,00	400,00	800,00	907,03	66,95	75,91	66,95	100,00	66,95	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	84,00	66,95	79,70	43,05	45,15	88,20	131,74	400,00	400,00	800,00	907,03	66,95	75,91	66,95	100,00	66,95	100,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержд ено	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к преды дущем у году	2016 год	% роста к преды дущем у году	2017 год	% роста к преды дущем у году	2018 год	% роста к преды дущем у году
	числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы		39,68		15,91	16,66	32,57		0,20	0,20	0,40	1,24	32,60	100,09	32,59	99,97	32,59	100,00
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями		39,68		15,91	16,66	32,57		0,20	0,20	0,40	1,24	0,40	1,24	0,40	100,00	0,40	100,00
3.1.1	Услуги связи и интернет				0,20	0,20	0,40		0,20	0,20	0,40	100,00	0,40	100,00	0,40	100,00	0,40	100,00
3.1.2	Юридические услуги													0,00		0,00		0,00
3.1.3	Аудиторские услуги													0,00		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги													0,00		0,00		0,00
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													0,00		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги													0,00		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги		39,68		15,71	16,46	32,17							0,00		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													0,00		0,00		0,00
3.4	Служебные командировки													0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержд ено	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыдуш ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к преды душем у году	2016 год	% роста к преды душем у году	2017 год	% роста к преды душем у году	2018 год	% роста к преды душем у году
3.6	Страхование производственных объектов													0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы												32,20	0,00	32,19	99,97	32,19	100,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов												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
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций												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
5	Амортизация	254,89	560,19	219,78	87,85	87,84	175,69	31,36	455,66	455,66	911,33	518,71	414,39	235,86	444,39	107,24	474,39	106,75
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	254,89	560,19	219,78	87,85	87,84	175,69	31,36	455,66	455,66	911,33	518,71	414,39	235,86	444,39	107,24	474,39	106,75
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества													0,00		0,00		0,00
6.2	Концессионная плата													0,00		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи													0,00		0,00		0,00
6.4	Аренда земельных участков													0,00		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Единый налог при УСН												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Налог на имущество организаций												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом												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

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утвержд ено	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к преды дущем у году	2016 год	% роста к преды дущем у году	2017 год	% роста к преды дущем у году	2018 год	% роста к преды дущем у году
7.7	Транспортный налог												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Нормативная прибыль												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
8.2	Расходы на капитальные вложения												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
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
8.5	Величина нормативной прибыли												356,89	0,00	365,25	102,34	373,99	102,39
9	Убыток												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Итого НВВ	650,6	1 422,86	218,61	335,53	346,38	681,91	51,16	1 540,45	1 543,55	3 084,00	452,26	842,38	123,53	887,86	105,40	933,24	105,11

Тариф на транспортировку сточных вод для Индивидуального предпринимателя Шаматова Индуса Кашиповича муниципального образования города Казань

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 Индивидуального предпринимателя Шаматова Индуса Кашиповича (далее – ИП Шаматов И.К.) об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2016 – 2018гг. 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 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/345, 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 транспортировку сточных вод, 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 транспортировку сточных вод 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 транспортировку сточных вод для ИП Шаматов И.К. на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Основные направления деятельности:

- транспортировка сточных вод в г. Казани;
- прочие.

ИП Шаматов И.К. оказывает услуги водоотведения бюджетным и прочим потребителям г. Казани. Канализационные сети, насосное оборудование находятся на балансе.

Тариф на транспортировку сточных вод на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/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
ИП Шаматов И.К.	9,46	10,05

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 организации и ГКРПТ)	2016/2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Пропущено сточных вод	51,624	73,829	73,829	73,829	100	73,829	73,829
2	Хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0	0
3	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	51,624	73,829	73,829	73,829	100	73,829	73,829
3.1	бюджетных потребителей	39,819	64,052	64,052	64,052	100	64,052	64,052
3.2	населения.	0	0	0	0	0	0	0
3.3	прочих потребителей	11,805	9,777	9,777	9,777	100	9,777	9,777

Объем пропуска сточных вод на 2016 год принят на уровне прогноза организации. 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%	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	1138,64					
утверждено		698,27	720,02			
прогноз организации				766,68	814,47	865,22
прогноз ГКРТТ				758,31	802,38	847,78

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	766,68	10,05	0	10,72	106,6%
2017	814,47	10,72	0	11,35	105,8%
2018	865,22	11,35	0	12,09	106,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 743,96 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 465,75 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 372,93 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 274,07 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 210,50 тыс.руб., что меньше прогноза организации на 17,54 тыс.руб. Заработная

плата доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 63,57 тыс.руб.

Наименование специальностей	Прогноз организации			Утверждено Госкомитетом		
	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков						
Оператор	2,4	6,70	192,96	2,4	7,309	210,50

1.2. общехозяйственные расходы приняты в сумме 98,86 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 0,86 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ,;

- затраты на охрану труда проиндексированы на индекс-дефлятор 106,2% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ от утвержденного периода регулирования;

- затраты на электроэнергию проиндексированы на индекс-дефлятор 108,7% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет ГКРТТ, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	40,20	43,85	102,9
2	Отчисления на социальное страхование	12,14	13,24	102,8
3	Амортизация	25,89	25,89	100,0
4	Охрана труда	12,31	8,40	68,3
5	Электричество	9,18	7,47	86,2
Итого		99,72	98,86	-0,86/ 99,1%

Заработная плата цехового персонала (численность персонала принята на уровне утвержденного периода):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	7,309	43,85

* 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. Затраты на ремонт приняты в сумме 15,93 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год сумма проиндексирована на индекс-дефлятор 106,2% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ).

3. Административные расходы приняты в сумме 76,89 тыс.руб.

- заработная плата АУП проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ;

- затраты на электроэнергию проиндексированы на индекс-дефлятор 108,7% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ;

- затраты на услуги банка и аренду земли приняты на уровне утвержденного периода и прогноза организации.

Административные расходы полностью отнесены на услугу водоотведения.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет ГКРТТ, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	31,68	32,62	102,9
2	Отчисления на социальное страхование	9,56	9,85	102,9
3	Электроснабжение на общексплуатационные расходы	9,13	7,42	81,2
4	Услуги банка	2	2	0
5	Аренда земли	25	25	0
Итого		77,37	76,89	-0,48/ 99,37%

Заработная плата АУП (численность персонала принята на уровне утвержденного периода):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Бухгалтер	1	2,72	32,62

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 53,50 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 50,50 тыс.руб.;

– налог на имущество – 3,0 тыс.руб.;

Расходы на уплату налогов учитываются полностью на услугу водоотведения.

Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 224,71 тыс.руб., в том числе:

электрическая энергия на технологические цели - принята в количестве 42,73 тыс.кВт.ч. на уровне фактического объема за 2014 год на сумму 224,71 тыс.руб, что ниже прогноза организации на 25,08 тыс.руб. (прогноз организации рассчитан исходя из двухставочного тарифа на электрическую энергию, а по факту расчет производится с учетом одноставочного тарифа).

Общество потребляет электрическую энергию по СН2 уровню напряжения.

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере: 5,26руб./кВт.ч (4,1кВт.ч * 1,18 *1,087)

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Амортизация основных средств принята в сумме 14,35 тыс.руб. на уровне прогноза организации (здание КНС). Амортизационные отчисления общество планирует использовать на замену насоса СМ 100-65-250/2 в целях осуществления мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности.

(тыс.руб.)

Наименование основных фондов	Балансовая стоимость	Норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Прием и транспортировка стоков	717,65	2	106,45	14,35
Здание КНС	717,65	2	106,45	14,35

Расчет необходимой валовой выручки ИП Шаматов И.К. 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.	465,74	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	0,58	0,58	0,58

№ 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.	465,74	491,84	518,07

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	743,96	788,03	833,43
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	14,35	14,35	14,35
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая	758,31	802,38	847,78

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	выручка (водоотведение)			

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ИП Шаматов И.К. на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	10,05	10,49	104,4

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	10,49	11,25	107,2

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	11,25	11,72	104,1

Данный тариф согласован ИП Шаматов И.К. и руководством Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утв ерж ден о	Фак т	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	2016 год				2017 год				2018 год			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	73,8 3	50, 01	67,73	36,91	36,91	73,83	147,64	73,83	73,83	73,83	36,91	36,91	73,83	100,00	36,91	36,91	73,83	100,00	36,91	36,91	73,83	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3													0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3													0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	73,8 3	50, 01	67,73	36,91	36,91	73,83	147,64	73,83	73,83	73,83	36,91	36,91	73,83	100,00	36,91	36,91	73,83	100,00	36,91	36,91	73,83	100,00
2.3. 1	Население	Тыс. м3											0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. 2	Бюджетные организации	Тыс. м3	64,0 5	41, 15	64,24	32,03	32,03	64,05	155,67	64,05	64,05	64,05	32,03	32,03	64,05	100,00	32,03	32,03	64,05	100,00	32,03	32,03	64,05	100,00
2.3. 3	Прочие потребители	Тыс. м3	9,78	8,8 6	90,64	4,89	4,89	9,78	110,32	9,78	9,78	9,78	4,89	4,89	9,78	100,00	4,89	4,89	9,78	100,00	4,89	4,89	9,78	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,0 1	0,00								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.	647, 78	574 ,30	88,66	323,87	345,65	669,51	116,58	716,18	763,97	814,72	345,74	362,07	707,81	105,72	361,98	389,90	751,88	105,27	390,04	407,24	797,28	106,04
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (ППС) - всего	тыс. руб.	647, 78	574 ,30	88,66	323,87	345,65	669,51	116,58	716,18	763,97	814,72	345,74	362,07	707,81	105,72	361,98	389,90	751,88	108,50	390,04	407,24	797,28	106,04
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	573, 03	499 ,56	87,18	285,74	305,88	591,61	118,43	635,81	681,10	729,29	302,66	325,26	627,92	106,13	323,03	344,21	667,23	109,50	343,05	364,79	707,84	106,09
4.1. 1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	229, 19	155 ,72	67,95	109,71	119,48	229,19	147,18	250,51	271,82	295,01	107,67	117,04	224,71	98,05	116,68	126,01	242,69	108,80	125,96	135,91	261,86	107,90
4.1. 2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	157, 18	157 ,18	100,00	89,45	95,44	184,89	117,64	192,96	201,02	209,66	101,49	109,00	210,50	113,85	108,22	114,49	222,71	104,30	114,33	120,62	234,96	105,50
4.1. 3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	47,4 7	47, 47	99,99	27,01	28,82	55,83	117,62	58,27	60,70	63,31	30,65	32,92	63,57	113,85	32,68	34,58	67,26	104,30	34,53	36,43	70,96	105,50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утв ерж ден о	Фак т	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	2016 год				2017 год				2018 год			
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	от расходов на оплату труда основного производственного персонала																							
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	14,35	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00	14,35	14,35	14,35	7,18	7,18	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15,00	15,00	100,00	7,32	7,68	15,00	100,00	20,00	30,00	40,00	7,73	8,20	15,93	106,20	8,21	8,73	16,93	0,00	8,71	9,22	17,93	105,90
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	109,84	109,84	100,00	45,07	47,28	92,35	84,08	99,72	103,21	106,96	47,94	50,91	98,86	107,04	50,07	53,22	103,29	104,17	52,35	55,43	107,78	104,34
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	74,75	74,75	99,99	38,13	39,77	77,90	104,22	80,37	82,86	85,43	43,08	36,81	79,89	102,55	38,95	45,69	84,64	104,31	46,99	42,45	89,44	105,67
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.																						
6	Утилизация осадка и его захоронение (РХО) - всего	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	647,78	574,30	88,66	323,87	345,65	669,51	116,58	716,18	763,97	814,72	345,74	362,07	707,81	105,72	361,98	389,90	751,88	105,27	390,04	407,24	797,28	106,04
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	573,03	499,56	87,18	285,74	305,88	591,61	118,43	635,81	681,10	729,29	302,66	325,26	627,92	106,13	323,03	344,21	667,23	105,42	343,05	364,79	707,84	106,09
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	229,19	155,72	67,95	109,71	119,48	229,19	147,18	250,51	271,82	295,01	107,67	117,04	224,71	98,05	116,68	126,01	242,69	108,80	125,96	135,91	261,86	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	157,18	157,18	100,00	89,45	95,44	184,89	117,64	192,96	201,02	209,66	101,49	109,00	210,50	113,85	108,22	114,49	222,71	104,30	114,33	120,62	234,96	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	47,47	47,47	99,99	27,01	28,82	55,83	117,62	58,27	60,70	63,31	30,65	32,92	63,57	113,85	32,68	34,58	67,26	104,30	34,53	36,43	70,96	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	14,35	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00	14,35	14,35	14,35	7,18	7,18	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	15,00	15,00	100,00	7,32	7,68	15,00	100,00	20,00	30,00	40,00	7,73	8,20	15,93	106,20	8,21	8,73	16,93	105,00	8,71	9,22	17,93	105,90

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утв ерж ден о	Фак т	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	2016 год				2017 год				2018 год			
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	производственного назначения, в том числе:																							
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	109,84	109,84	100,00	45,07	47,28	92,35	84,08	99,72	103,21	106,96	47,94	50,91	98,86	107,04	50,07	53,22	103,29	104,17	52,35	55,43	107,78	104,34
7.2	Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	74,75	74,75	99,99	38,13	39,77	77,90	104,22	80,37	82,86	85,43	43,08	36,81	79,89	102,55	38,95	45,69	84,64	104,31	46,99	42,45	89,44	105,67
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	50,50	0,00	0,00	25,25	25,25	50,50	0,00	50,50	50,50	50,50	25,25	25,25	50,50	100,00	25,25	25,25	50,50	0,00	25,25	25,25	50,50	100,00
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	50,50	0,00	0,00	25,25	25,25	50,50	0,00	50,50	0,00	50,50	25,25	25,25	50,50	100,00	25,25	25,25	50,50	0,00	25,25	25,25	50,50	100,00
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	50,50	0,00	0,00	25,25	25,25	50,50	0,00	0,00		50,50	25,25	25,25	50,50	100,00	25,25	25,25	50,50	0,00	25,25	25,25	50,50	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внерезидентные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	698,28	473,06	67,75	349,12	370,90	720,01	152,21	766,68	814,47	865,22	370,99	387,32	758,31	105,32	387,23	415,15	802,38	90,02	415,29	432,49	847,78	105,66
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	698,28	473,06	67,75	349,12	370,90	720,01	152,21	766,68	814,47	865,22	370,99	387,32	758,31	105,32	387,23	415,15	802,38	90,02	415,29	432,49	847,78	105,66
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.											7,18	33,07	40,24	0,00	0,00	0,00	0,00	92,17	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Амортизация	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00	14,35	14,35	14,35	7,18	33,07	40,24	0,00		0,00	0,00	79,15		0,00	0,00	0,00
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																						
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.												0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
13.5	Прочие источники	тыс. руб.												0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14	Среднеотпускной тариф (однотарифный)	руб./м3	9,46	9,46	100,02	9,46	10,05	19,50	103,09	10,38	11,03	11,72	10,05	10,49	10,27	105,32	10,49	11,25	10,87	90,02	11,25	11,72	11,48	105,66
14.1	Население	руб./м3													0,00	0,00			0,00	90,02			0,00	0,00
14.2	Бюджетные организации	руб./м3			0,00				103,07		0,00				10,38	106,46			11,03	90,02			11,72	106,26
14.3	Прочие потребители	руб./м3			0,00				103,07		0,00				10,38	106,46			11,03	90,02			11,72	106,26

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			Утвр ерж ден о	Фак т	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	2016 год				2017 год				2018 год			
													С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	%												100,0	104,4	52,7		100,0	107,2	105,8		100,0	104,1	105,7	100,0

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвер ждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	%	2017 год	%	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	543,6 7	470,21	86,49	271,24	291,03	562,28	119,58	597,64	106,29	635,95	106,41	675,56	106,23
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	229,1 9	155,72	67,95	109,71	119,48	229,19	147,18	224,71	98,05	242,69	108,00	261,86	107,90
1.2.1	Электроснабжение	229,1 9	155,72	67,95	109,71	119,48	229,19	147,18	224,71	98,05	242,69	108,00	261,86	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 социальные нужды основного производственного	204,6 5	204,65	100,00	116,46	124,26	240,73	117,63	274,07	113,85	289,97	105,80	305,91	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	%	2017 год	%	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	персонала, в том числе налоги и сборы:													
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	157,18	157,18	100,00	89,45	95,44	184,90	117,64	210,50	113,85	222,71	105,80	234,96	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	47,47	47,47	99,99	27,01	28,82	55,84	117,62	63,57	113,85	67,26	105,80	70,96	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	109,84	109,84	100,00	45,07	47,29	92,36	84,08	98,86	107,04	103,29	104,49	107,78	104,34
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	15,00	15,00	100,00	7,32	7,68	15,00	100,00	15,93	106,20	16,93	106,30	17,93	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	15,00	15,00	100,00	7,32	7,68	15,00	100,00	15,93	106,20	16,93	106,30	17,93	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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	%	2017 год	%	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	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	71,75	71,75	100,00	38,13	36,77	74,90	104,39	76,89	102,66	81,64	106,18	86,44	105,87
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	37,06	37,06	100,00	19,77	19,77	39,54	106,70	42,47	107,40	44,93	105,80	47,41	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	28,46	28,46	100,00	15,19	15,19	30,37	106,70	32,62	107,40	34,51	105,80	36,41	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	8,60	8,60	100,00	4,59	4,59	9,17	106,70	9,85	107,40	10,42	105,80	11,00	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой	25,00	25,00	100,00	12,50	12,50	25,00	100,00	24,48	97,92	25,76	105,24	27,20	105,59

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	%	2017 год	%	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	(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	2,00	2,00	100,00	1,00	1,00	2,00	100,00	2,25	112,40	2,48	110,50	2,65	106,60
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	7,69	7,69	100,00	4,86	3,50	8,36	108,65	7,69	92,04	8,46	110,01	9,18	108,51
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	14,35	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00	14,35	100,00	14,35	100,00	14,35	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	14,35	14,35	100,00	7,18	7,18	14,35	100,00	14,35	100,00	14,35	100,00	14,35	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	53,50	3,00	5,61	25,25	28,25	53,50	1 783,33	53,50	100,00	53,50	100,00	53,50	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	%	2017 год	%	2018 год	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	50,50	0,00	0,00	25,25	25,25	50,50	0,00	50,50	100,00	50,50	100,00	50,50	100,00
7.3	Налог на имущество организаций	3,00	3,00	100,00		3,00	3,00	100,00	3,00	100,00	3,00	100,00	3,00	100,00
8	Нормативная прибыль													
9	Убыток	0,00	101,24	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	698,27	473,07	67,75	349,12	370,90	720,03	152,20	758,31	105,32	802,38	105,81	847,78	105,66

10 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод 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, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2016 - 2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

19.1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

19.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2016 – 2018 годы согласно приложению 14 к настоящему

19.3. Организациям, осуществляющим холодное водоснабжение и водоотведение, указанным в приложении к настоящему постановлению, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

Протокол вела



О.А. Шарафутдинова

Приложение 1
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Плата за технологическое присоединение к электрическим сетям
ОАО «Сетевая компания» технологического ЗРУ-10 кВ ППС «Ковали-1»
АО «Транснефть-Прикамье» с разбивкой по мероприятиям, необходимым для
осуществления технологического присоединения

руб. (без учета НДС), в ценах 2017 года

№ п/п	Мероприятия по технологическому присоединению к электрическим сетям	Стоимость
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	15 119
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	235 048 040
3.1.	Строительство воздушных линий	5 825 463
3.2.	Строительство кабельных линий	18 466 391
3.3.	Строительство подстанций уровнем напряжения 35 кВ и выше	210 756 185
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	5 121
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств	3 177
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети	3 578
7.	Итого плата за технологическое присоединение	235 075 035

Приложение 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Плата за технологическое присоединение к электрическим сетям
ООО «КАМАЗ-Энерго» энергопринимающих устройств
ООО «Школьное питание» с разбивкой по мероприятиям,
осуществляемым при технологическом присоединении

руб. (без учета НДС)

№ п/п	Мероприятия по технологическому присоединению к электрическим сетям	Стоимость
1.	Подготовка и выдача сетевой организацией технических условий заявителю	5 738,35
2.	Разработка сетевой организацией проектной документации по строительству «последней мили»	-
3.	Выполнение сетевой организацией мероприятий, связанных со строительством «последней мили»	-
4.	Проверка сетевой организацией выполнения заявителем технических условий	1 099,25
5.	Участие в осмотре должностным лицом федерального органа исполнительной власти по технологическому надзору присоединяемых энергопринимающих устройств	1 099,25
6.	Фактические действия по присоединению и обеспечению работы энергопринимающих устройств в электрической сети	2 710,85
7.	Расходы вышестоящей сетевой организации	43 471
8.	Итого плата за технологическое присоединение	54 118,71

Приложение 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
ООО «Заинский 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.	1,4362
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 894,94
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,44
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,44
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,44
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,58
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,58
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 13.11.2015 № 37-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
ООО «Заинский 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.	0,6158
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	3 251,34
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)	-	0,55
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,55
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение 5
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
МУП «Елабужский 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.	0,3436
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	2 413,36
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,34
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,43
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,43
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,56
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,56
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	-
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение 6
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
МУП «Елабужский 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.	0,1634
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	3 093,46
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)	-	0,43
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,53
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,53
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	-

Приложение 7
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-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 редуциро- ванный 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	
	Буинский муниципальный район							
1	ОАО «Тетюшское предприятие тепловых сетей»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1339,18	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1417,30	-	-	-	-	-
	Зеленодольский муниципальный район							
2	ОАО «Зеленодольский завод имени А.М. Горького»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1376,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1415,14	-	-	-	-	-
	Кайбицкий муниципальный район							
3	МУП «Кайбицкое ЖКХ»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1201,36	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1253,96	-	-	-	-	-

<*> 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 13.11.2015 № 37-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 редуциро- ванный 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	
	Актанышский муниципальный район							
1	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1737,02	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1745,08	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1745,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1871,18	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1857,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1868,68	-	-	-	-	-
	Бугульминский муниципальный район							
2	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1187,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1239,62	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1239,62	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1267,96	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1267,96	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1338,54	-	-	-	-	-
2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							

	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1401,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1462,75	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1462,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1496,19	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1496,19	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1579,48	-	-	-	-	-
3	ЗАО «Бугульминский комбинат хлебопродуктов № 1»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	874,46	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	913,60	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	913,60	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	949,55	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	949,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	995,03	-	-	-	-	-
	Зеленодольский муниципальный район							
4	АО «Производственное объединение «Завод имени Серго»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	993,90	1063,25	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1033,66	1106,42	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1033,66	1106,42	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1067,42	1143,70	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1067,42	1143,70	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1116,73	1192,45	-	-	-	-
	Лаишевский муниципальный район							
5	ОАО «Казанский жировой комбинат»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	-	-	-	-	877,19	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	-	-	-	-	886,92	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	-	-	-	-	886,92	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	-	-	-	-	932,51	-

		с 01.01.2018 по 30.06.2018	-	-	-	-	932,51	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	-	-	-	-	950,75	-
	Лениногорский муниципальный район							
6	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1179,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1230,96	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1230,96	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1320,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1320,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1345,01	-	-	-	-	-
6.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1391,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1452,53	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1452,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1558,20	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1558,20	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1587,11	-	-	-	-	-
	Мензелинский муниципальный район							
7	АО «Коммунальные сети Мензелинского района»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1542,25	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1657,64	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1640,84	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1661,49	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1661,49	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1762,57	-	-	-	-	-
	Муслумовский муниципальный район							
8	ОАО «Муслумовские инженерные сети»							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							

	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1727,85	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1804,11	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1804,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1845,97	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1845,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1954,36	-	-	-	-	-
Чистопольский муниципальный район								
9	ООО ПКФ «Восток-Энерго»							
9.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1390,90	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1452,14	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1452,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1489,21	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1489,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1572,98	-	-	-	-	-
9.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1641,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1713,53	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1713,53	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1757,27	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1757,27	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1856,12	-	-	-	-	-
Город Казань								
10	ФГБНУ «Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства»							
10.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	852,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	890,41	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	890,41	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	929,89	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018	929,89	-	-	-	-	-

		по 30.06.2018						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	964,54	-	-	-	-	-

<*> 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 13.11.2015 № 37-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	техноло- гические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Актанышский муниципальный район							
1	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»	2016	6003,74	X	0	163,9	1,05	3832,0
		2017	X	1	0	163,9	1,05	3832,0
		2018	X	1	0	163,9	1,05	3832,0
	Бугульминский муниципальный район							
2	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»	2016	10184,53	X	0	162,4	0,92	1326,9
		2017	X	1	0	162,4	0,92	1326,9
		2018	X	1	0	162,4	0,92	1326,9
3	ЗАО «Бугульминский комбинат	2016	4504,09	X	0	68,2	0,63	175,7

	хлебопродуктов № 1»	2017	X	1	0	68,2	0,63	175,7
		2018	X	1	0	68,2	0,63	175,7
	Зеленодольский муниципальный район							
4	АО «Производственное объединение «Завод имени Серго»	2016	57455,64	X	0	132,4	0,24	2210,0
		2017	X	1	0	132,4	0,24	2210,0
		2018	X	1	0	132,4	0,24	2210,0
	Лаишевский муниципальный район							
5	ОАО «Казанский жировой комбинат»	2016	9985,64	X	0	155,6	0	0
		2017	X	1	0	155,6	0	0
		2018	X	1	0	155,6	0	0
	Лениногорский муниципальный район							
6	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»	2016	461,45	X	0	207,4	0,43	27,0
		2017	X	1	0	207,4	0,43	27,0
		2018	X	1	0	207,4	0,43	27,0
	Мензелинский муниципальный район							
7	АО «Коммунальные сети Мензелинского района»	2016	20767,81	X	0	134,9	0,33	500,0
		2017	X	1	0	134,9	0,33	500,0
		2018	X	1	0	134,9	0,33	500,0
	Муслюмовский муниципальный район							
8	ОАО «Муслюмовские инженерные сети»	2016	3643,99	X	0	174,4	0,26	629,0
		2017	X	1	0	174,4	0,26	629,0
		2018	X	1	0	174,4	0,26	629,0
	Чистопольский муниципальный район							
9	ООО ПКФ «Восток-Энерго»	2016	23357,40	X	0	162,7	1,32	5581,50
		2017	X	1	0	162,7	1,32	5581,50
		2018	X	1	0	162,7	1,32	5581,50

	Город Казань							
10	ФГБНУ «Татарский научно-исследовательский институт сельского хозяйства»	2016	1415,76	X	0	0	0,56	305,6
		2017	X	1	0	0	0,56	305,6
		2018	X	1	0	0	0,56	305,6

Приложение 10
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-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 редуциро- ванный 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	
	Чистопольский муниципальный район							
1	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1520,03	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1587,84	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1587,84	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1624,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1624,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1698,99	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	однотставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1793,64	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1873,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1873,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1917,06	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1917,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	2004,81	-	-	-	-	-
	Город Казань							
2	ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	916,56	-	-	-	-	-

		с 01.07.2016 по 31.12.2016	957,21	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	950,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	973,76	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	973,76	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1014,41	-	-	-	-	-
3	ОАО «Ниинефтепромхим»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1606,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1674,32	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1674,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1742,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1742,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1819,05	-	-	-	-	-
4	ОАО «Обувная фабрика «Спартак»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1347,96	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1408,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1408,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1448,21	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1448,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1527,37	-	-	-	-	-
5	ОАО «Казанский завод Медтехника»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1195,34	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1247,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1247,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1280,61	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1280,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1349,82	-	-	-	-	-

6	Вагонный участок Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1250,62	-	-	1392,69	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1263,13	-	-	1411,21	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1263,13	-	-	1411,21	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1345,23	-	-	1507,55	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1345,23	-	-	1507,55	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1364,06	-	-	1530,42	-	-
7	ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	811,46	-	-	925,32	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	847,98	-	-	976,79	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	847,98	-	-	976,79	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	848,29	-	-	977,78	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	848,29	-	-	977,78	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	885,49	-	-	1037,91	-	-

<*> 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 13.11.2015 № 37-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		
			тыс. руб.	%	%	удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	техноло- гические потери
						кг.у.т./Гкал	Гкал/м ²	Гкал
	Чистопольский муниципальный район							
1	ОАО «Чистопольское предприятие тепловых сетей»	2016	52030,2	X	0	161,0	1,57	16839,6
		2017	X	1	0	161,0	1,57	16839,6
		2018	X	1	0	161,0	1,57	16839,6
	Город Казань							
2	ОАО «Казанское моторостроительное производственное объединение»	2016	14914,83	X	0	154,8	1,53	4213,0
		2017	X	1	0	154,8	1,53	4213,0
		2018	X	1	0	154,8	1,53	4213,0
3	ОАО «Ниинефтепромхим»	2016	1476,63	X	0	131,6	0,70	27,0
		2017	X	1	0	131,6	0,70	27,0

		2018	X	1	0	131,6	0,70	27,0
4	ОАО «Обувная фабрика «Спартак»	2016	2537,28	X	0	153,0	2,74	417,0
		2017	X	1	0	153,0	2,74	417,0
		2018	X	1	0	153,0	2,74	417,0
5	ОАО «Казанский завод Медтехника»	2016	556,60	X	0	134,6	0	0
		2017	X	1	0	134,6	0	0
		2018	X	1	0	134,6	0	0
6	Вагонный участок Казань Горьковского филиала АО «Федеральная пассажирская компания»	2016	6430,90	X	0	157,5	0,22	165,4
		2017	X	1	0	157,5	0,22	165,4
		2018	X	1	0	157,5	0,22	165,4
7	ЗАО «Пивоварня Москва-Эфес»	2016	11530,79	X	0	153,9	2,17	5149,7
		2017	X	1	0	153,9	2,17	5149,7
		2018	X	1	0	153,9	2,17	5149,7

Приложение 12
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность),
поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям,
на 2015-2017 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный 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	
	Арский муниципальный район							
1	ОАО «Новокинерское МПП ЖКХ»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2015 по 30.06.2015	1347,32	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1444,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1444,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1488,81	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1488,81	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1559,35	-	-	-	-	-
2	ООО «Тепло-Сервис»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2015 по 30.06.2015	1775,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1927,66	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1927,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1936,72	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1936,72	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	2111,18	-	-	-	-	-
	Атнинский муниципальный район							
3	МУП «Атнинское ЖКХ»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный,	с 01.01.2015	1659,77	-	-	-	-	-

	руб./Гкал	по 30.06.2015						
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1824,45	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1824,45	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1880,46	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1880,46	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1970,64	-	-	-	-	-
	Кукморский муниципальный район							
4	ООО «ВодоТехноСервис»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2015 по 30.06.2015	1897,98	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1968,39	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1968,39	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	2048,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1993,21	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1993,21	-	-	-	-	-
	Город Казань							
5	ГБУ «Музей-заповедник «Казанский Кремль»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	однотарифный, руб./Гкал	с 01.01.2015 по 30.06.2015	897,45	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	954,99	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	954,99	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	990,85	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	990,85	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1042,97	-	-	-	-	-

Приложение 13
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2016 – 2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и водоотведение	Год	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Агрызский муниципальный район					
1	ООО «Водоканалсервис»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016			25,45	
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			26,46	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017			26,14	
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			26,14	
		с 01.01.2018 по 30.06.2018			26,14	
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			28,72	
	Актанышский муниципальный район					
2	ООО «Теплосервис»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	28,67			

		с 01.07.2016 по 31.12.2016	28,67			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	28,67			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	31,28			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	31,28			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	34,33			
3	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	33,32		18,76	
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	34,81		19,59	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	34,81		19,59	
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	36,53		20,75	
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	36,53		20,75	
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	39,19		21,74	
	Альметьевский муниципальный район					
4	МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	27,78		18,04	
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	28,84		18,86	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	28,84		18,86	
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	30,39		19,87	
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	30,39		19,87	

		с 01.07.2018 по 31.12.2018	31,99		20,93	
	Бугульминский муниципальный район					
5	Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»					
	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	32,98			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	34,88			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	34,88			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	37,39			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	37,39			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	37,39			
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	27,95			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	29,56			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	29,56			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	31,69			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	31,69			
		с 01.07.2018 по	31,69			

		31.12.2018				
	Высокогорский муниципальный район					
6	ООО «Жилкомплекс-ТМ»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	14,48			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	14,48			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	14,48			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	14,98			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	14,98			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	16,34			
	Елабужский муниципальный район					
7	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина	с 01.01.2016 по 30.06.2016	23,80			5,16
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	24,19			5,62
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	24,19			5,62
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	25,50			5,67
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	25,50			5,67
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	25,96			6,04
8	ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016			13,29	53,09
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			13,29	53,47
		с 01.01.2017			12,80	53,47

		по 30.06.2017				
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			12,80	57,15
		с 01.01.2018 по 30.06.2018			12,64	57,15
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			12,64	57,73
	Заинский муниципальный район					
9	ООО «Теплосервис»	с 01.01.2016 по 30.06.2016	25,42			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	27,51			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	27,51			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	29,10			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	29,10			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	31,33			
	Зеленодольский муниципальный район					
10	АО «Производственное объединение завод имени Серго»					
	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	12,74			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	13,23			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	12,71			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	12,71			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	12,71			

		с 01.07.2018 по 31.12.2018	14,15			
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	10,80			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	11,21			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	10,77			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	10,77			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	10,77			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	11,99			
	Кайбицкий муниципальный район					
11	МУП «Кайбицкое ЖКХ»	с 01.01.2016 по 30.06.2016	17,29			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	17,52			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	17,52			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	18,77			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	18,77			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	20,38			
	Лаишевский муниципальный район					
12	ООО «Карсар»	с 01.01.2016 по 30.06.2016	33,11	17,11	48,28	
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	34,91	18,31	51,91	

		с 01.01.2017 по 30.06.2017	34,91	18,31	51,91	
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	37,44	19,49	55,28	
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	37,44	19,49	55,28	
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	39,36	20,77	58,03	
	Менделеевский муниципальный район					
13	Лечебно - профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы»					
	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	12,89		26,77	
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	13,46		28,31	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	13,46		28,31	
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	14,17		30,07	
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	14,17		30,07	
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	14,96		31,64	
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	10,92		22,69	
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	11,41		23,99	
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	11,41		23,99	
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	12,01		25,48	
		с 01.01.2018	12,01		25,48	

		по 30.06.2018				
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	12,68		26,81	
	Муниципальное образование город Казань					
14	ООО «Карсар»					
	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	49,55			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	50,66			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	50,66			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	54,95			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	54,95			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	56,05			
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	41,99			
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	42,93			
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	42,93			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	46,57			
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	46,57			
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	47,50			
15	ИП Шаматов Индус Кашипович*	с 01.01.2016 по 30.06.2016				10,05
		с 01.07.2016 по 31.12.2016				10,49

		с 01.01.2017 по 30.06.2017				10,49
		с 01.07.2017 по 31.12.2017				11,25
		с 01.01.2018 по 30.06.2018				11,25
		с 01.07.2018 по 31.12.2018				11,72

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Приложение 14
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 13.11.2015 № 37-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку
сточных вод 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	
			тыс. руб.	%	%	уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
						%	кВт·ч/куб.м
1	ООО «Водоканалсервис»						
1.1	Водоотведение	2016	11042,60	1	-	-	1,26
		2017	11778,66	1	-	-	1,26
		2018	12237,73	1	-	-	1,26
2	ООО «Теплосервис»						
2.1	Питьевая вода	2016	1476,26	1	-	1,4%	1,13
		2017	1527,14	1	-	1,4%	1,13
		2018	1682,61	1	-	1,4%	1,13

№ 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
3	ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»						
3.1	Питьевая вода	2016	5997,87	1	-	12,26%	2,11
		2017	6055,97	1	-	12,26%	2,11
		2018	6588,94	1	-	12,26%	2,11
3.2	Водоотведение	2016	3049,12	1	-	-	0,54
		2017	3200,29	1	-	-	0,54
		2018	3364,44	1	-	-	0,54
4	МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»						
4.1	Питьевая вода	2016	1832,05	1	-	10,7	1,34
		2017	1909,21	1	-	10,7	1,34
		2018	1993,22	1	-	10,7	1,34
4.2	Водоотведение	2016	1538,94	1	-	-	0,44
		2017	1621,71	1	-	-	0,44
		2018	1704,73	1	-	-	0,44
5	Бугульминский						

№ 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
	территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»						
5.1	Питьевая вода	2016	12391,52	1	-	19,93	1,59
		2017	13182,58	1	-	19,93	1,59
		2018	13472,28	1	-	19,93	1,59
6	ООО «Жилкомплекс-ТМ»						
6.1	Питьевая вода	2016	160,10	1	-	-	1,68
		2017	167,94	1	-	-	1,68
		2018	175,79	1	-	-	1,68
7	ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина						
7.1	Питьевая вода	2016	864,34	1	-	-	1,44
		2017	889,09	1	-	-	1,44

№ 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	914,12	1	-	-	1,44
7.2	Водоотведение	2016	162,68	1	-	-	-
		2017	172,69	1	-	-	-
		2018	181,03	1	-	-	-
8	ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод»						
8.1	Водоотведение (поверхностные сточные воды)	2016	4964,00	1	-	-	0,03
		2017	4921,55	1	-	-	0,03
		2018	4900,26	1	-	-	0,03
8.2	Транспортировка сточных вод	2016	7 608,39	1	-	-	1,54
		2017	7 980,19	1	-	-	1,54
		2018	8 373,25	1	-	-	1,54
9	ООО «Теплосервис»						
9.1	Питьевая вода	2016	6948,32	1	-	11,56	1,88
		2017	7360,80	1	-	11,56	1,88
		2018	7773,27	1	-	11,56	1,88

№ 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	АО «Производственное объединение завод имени Серго»						
10.1	Питьевая вода	2016	2813,64	1	-	-	1,21
		2017	2965,33	1	-	-	1,21
		2018	3117,53	1	-	-	1,21
11	МУП «Кайбицкое ЖКХ»						
11.1	Питьевая вода	2016	1580,95	1	-	-	0,84
		2017	1632,08	1	-	-	0,84
		2018	1812,28	1	-	-	0,84
12	ООО «Карсар»						
12.1	Питьевая вода	2016	73,72	1	-	-	1,62
		2017	77,94	1	-	-	1,62
		2018	82,17	1	-	-	1,62
12.2	Техническая вода	2016	251,52	1	-	-	1,61
		2017	266,06	1	-	-	1,61
		2018	280,64	1	-	-	1,61

№ 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
12.3	Водоотведение	2016	87,73	1	-	-	-
		2017	92,82	1	-	-	-
		2018	97,93	1	-	-	-
13	Лечебно- профилактическое частное учреждение профсоюзов санаторий «Ижминводы»						
13.1	Питьевая вода	2016	1693,74	1	-	3,37	1,06
		2017	1772,85	1	-	3,37	1,06
		2018	1852,02	1	-	3,37	1,06
13.2	Водоотведение	2016	3933,32	1	-	-	1,64
		2017	4153,25	1	-	-	1,64
		2018	4371,55	1	-	-	1,64
14	ООО «Карсар»						
14.1	Питьевая вода	2016	356,89	1	-	-	1,5
		2017	365,25	1	-	-	1,5
		2018	373,99	1	-	-	1,5

№ 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
15	ИП Шаматов Индус Кашипович						
15.1	Транспортировка сточных вод	2016	465,74	1	-	-	0,58
		2017	491,84	1	-	-	0,58
		2018	518,07	1	-	-	0,58

Лист согласования к протоколу заседания Правления Государственного
комитета Республики Татарстан по тарифам № 37-пр от 13.11.2015

Согласовано:

Первый заместитель председателя

А.Л.Штром

Заместитель председателя

Л.П.Борисова

Начальник юридического отдела

Э.Д.Садыкова

Начальник отдела регулирования и контроля
платы за технологическое присоединение

И.Х.Шакирзянова

И.о.начальника Управления регулирования
организаций коммунальной сферы

Н.Р.Белалеева

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Заместитель начальника отдела регулирования
тарифов в сфере водоснабжения,
водоотведения и утилизации ТБО

И.А.Устинова