ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН ПО ТАРИФАМ

ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ТАРИФЛАР БУЕНЧА ДӘҮЛӘТ КОМИТЕТЫ

27.11.2015 г. Казань № 41-ПР

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

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

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

члены Правления 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;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:
Ахметова З.Н., ведущий специалист отдела регулирования тарифов на тепловую энергию в комбинированной выработке;

Биктимирова А.С., ведущий консультант отдела регулирования тарифов на тепловую энергию в комбинированной выработке;

Мартынова Е.В., начальник отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций;

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

Чуклина Т.Н., заместитель начальника отдела регулирования тарифов на тепловую энергию в комбинированной выработке;

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

от организаций:

Зубов М.В., начальник ПЭО ООО «РСК»;

Бариев Р.Р., ведущий экономист ООО «РСК»;

Машина С.Д., главный бухгалтер ООО «Нижнекамская ТЭЦ»;

Косуров Ф.С., ведущий экономист топливного отдела ОАО «ТГК-16»;

Повестка дня:

1. Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2016 – 2018 годы

Выступающий – А.С.Биктимирова

2. Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016 – 2018 годы

***(Агрызский м.р.:** ООО «Терсинские коммунальные сети»; **Азнакаевский м.р.:** ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» потребители г. Азнакаево, пгт. Актюбинский; **Актанышский м.р.:** ООО «ГидроСервис»; **Верхнеуслонский м.р**.: ООО «Газпром трансгаз Казань»; **Елабужский м.р.:** АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»; **Лаишевский м.р**.: ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» Лаишевский филиал, АО «Транснефть-Прикамье»; **Мензелинский м.р**.: ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района»; **МО г. Казань:** ОАО «Судоходная компания «Татфлот», Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделенеия Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД», ООО «Фирма «Никос и Мария», ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника», АО «Казанский оптико-механический завод»; **Нижнекамский м.р.:** ООО*

«Камэнергостройпром»; ***Пестречинский м.р.:*** *ООО «Птицеводческий копмлекс «Ак Барс», Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей», ОАО «Кощаковские инженерные сети», ООО «ЖилБыт»;* ***Рыбно-Слободский м.р.:*** *ООО «РС Жилкомсервис»;* ***Сабинский м.р.:*** *ОАО «Сабинское МПП ЖКХ», ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», ООО «Газпром трансгаз Казань»;* ***Сармановский м.р.:*** *ОАО «Сармановское МПП ЖКХ», ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» пгт. Джалиль;* ***Тетюшский м.р.:*** *ОАО «Тетюши-Водоканал»;* ***Тукаевский м.р.:*** *ТСЖ «Нефтебаза», ООО «Коммунальные сети – Татарстан»)*

Выступающий – И.А.Устинова

3. Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год и 2016 годы

Выступающий – И.А.Устинова

4. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям на 2015 год

Выступающий – Е.В.Мартынова

5. Об установлении тарифов на горячее водоснабжение для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год

Выступающий – И.А.Устинова

6. О внесении изменений в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2013 № 5-53/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования»

(*Елабужский м.р.:* *ООО «Тепловик»;* ***МО г.Казань:*** *ООО «Спортивно-коммерческое предприятие «Татнефть – Ак Барс», АО «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко», ИП Шаматов И.К.)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

7. Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы

(Нижнекамский м.р.: *ООО «Управляющая компания «Индустриальный парк Сервис», ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

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

*(**Азнакаевский м.р.:** ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»,г.Азнакаево; **Елабужский м.р.:** ООО «Альгазтранс-Елабуга»; **Зеленодольский м.р.:** ООО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»; **МО г.Казань:** ОАО «Казэнерго», Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД», ООО «Теплоснабсервис»)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

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

*(**Азнакаевский м.р.:** ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», пгт. Актюбинский; **Альметьевский м.р.**: АО «Альметьевский завод «Радиоприбор»; **Высокогорский м.р.:** ОАО «Высокогорские коммунальные сети»; **Зеленодольский м.р.:** ЗАО «Энергоцентр Майский», Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»; **Мамадышский м.р.:** ОАО «Мамадышские тепловые сети»; **Нижнекамский м.р.:** ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»; **Сармановский м.р.:** ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» пгт. Джалиль)*

Выступающий – Е.В.Мартынова

10. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

11. Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска

Выступающий – И.Х.Шакирзянова

12. Разное

12.1. Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Открытого акционерного общества «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016 – 2018 годы

Выступающий – Т.Н.Чуклина

12.2. Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2016 – 2018 годы

Выступающий – Т.Н.Чуклина

1. Слушали:

Биктимирова А.С. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) «Об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2016 – 2018 годы».

В Госкомитет обратилось ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию, вырабатываемую источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки на 2016-2018 годы.

На основании заявления ООО «Нижнекамская ТЭЦ» приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 15 мая 2015 года № 125«Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на коллекторах источника тепловой энергии, на 2016-2018 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 29-3/тк, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Нижнекамская ТЭЦ» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Нижнекамск, промзона.

Директор ООО «Нижнекамская ТЭЦ» - Юмангулов Алексей Рашидович.

Организация применяет общепринятую систему налогообложения.

Постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 5-35/тэ установлены тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ», на 2015 год.

Источник	Период	Вода	Отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см^2	Острый и редуци-рованный пар
ООО «Нижнекамская	с 01.01.2015 по 30.06.2015	467,71	631,62	686,25

ТЭЦ»	с 01.07.2015 по 31.12.2015	533,08	709,17	767,90

Инвестиционная программа ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2016-2018 годы
утверждена приказом Госкомитета от 06.08.2015 № 211.
Мероприятия инвестиционной программы на 2016 год (млн. руб. без учета НДС).

№ п/п	Наименование компании, инвестиционного проекта, объекта и работ	Сроки выполнения работ (проектов):		Всего по инвест. программе	Источники финансирования														
		начало	окон-чание		По источникам			За счет тарифов на эл.энергию			За счет тарифов на тепловую энергию			За счет тарифов на теплоноситель			за счет прочих источников		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
2016 год																			
1	«Техническое перевооружение главного корпуса ООО «Нижнекамская ТЭЦ». Замена кровельного покрытия»	2014 г.	2020 г.	10,1	10,1	-	-	10,1	10,1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	«Техническое перевооружение газопроводов котла ТГМЕ-464 ст.№6 с установкой блоков газооборудования ЗАО «Амакс-газ»	2015 г.	2016 г.	30,9	30,9	-	-	-			30,9	30,9	-	-	-	-	-	-	-
3	«Техническое перевооружение и реконструкция реагентного хозяйства ХВО»	2015 г.	2016 г.	8,5	8,5	-	-	8,5	8,5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	«Зарядный агрегат. Модернизация ЩПТ-2 с заменой аккумуляторной батареи №2»	2015 г.	2016 г.	29,2	29,2	-	-	29,2	29,2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	«Техническое перевооружение паровой турбины ПТ-135-165-130/15 135 МВт. ст. №1»	2016 г.	2016 г.	63,6	63,6	-	-	3,7	3,7		44,7	44,7		15,2	15,2		-		
6	«Техническое перевооружение к/а ТГМЕ-464 ст.№1 с заменой КПП 1-4 ступеней»	2016 г.	2017 г.	2,0	2,0	-	-	-			2,0	2,0		-			-		
7	«Модернизация бойлерной установки БУ-180 с заменой трубных пучков, насосов НБС-1,2,3 с установкой перемычки теплосети»	2016 г.	2018 г.	3,2	3,2	-	-	-			3,2	3,2		-			-		
8	«Техническое перевооружение оборудования в технологической схеме теплосети с заменой бака подпитки теплосети (БПТС) V=1000м3 ст. №1 «	2016 г.	2017 г.	0,6	0,6	-	-	-			0,6	0,6		-			-		
9	«Реконструкция башенной градирни №1»	2016 г.	2017 г.	0,3	0,3	-	-	0,3	0,3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Оборудование не требующее монтажа	2016 г.	2016 г.	2,0	2,0	-	-	2,0	2,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	итого за 2016 год			150,4	150,4	-	-	53,8	53,8	-	81,4	81,4	-	15,2	15,2	-	-	-	-

В соответствии с п. 32 (и) Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075:

Объем незавершенных капительных вложений ООО «Нижнекамская ТЭЦ»:

тыс.руб.

	на 31.12.2013	на 31.12.2014
ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	53 676	85 117

Необходимая валовая выручка и прогнозные тарифы по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект среднего тарифа, руб./Гкал	Отклонение к среднего довому тарифу прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 2 полугодия предыдущего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 1 полугодия,%
2016	3 150 662,35	738,47	116%	Вода	533,08	100%	635,13	119%
				Пар свыше 13 кг/см^2	709,17	100%	827,70	117%
				Острый пар	767,90	100%	891,87	116%
2017	3 165 784,18	742,00	100,5%	Вода	635,13	100%	514,92	81%
				Пар свыше 13 кг/см^2	827,70	100%	710,83	86%
				Острый пар	891,87	100%	776,15	87%
2018	3 269 705,52	766,36	103,3%	Вода	514,92	100%	686,43	133%
				Пар свыше 13 кг/см^2	710,83	100%	888,78	125%
				Острый пар	776,15	100%	956,23	123%

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

В соответствии с методикой формирования себестоимости, утвержденной приказом ООО «Нижнекамская ТЭЦ» от 31.12.2014 № 1281, расходы организации делятся между электрической и тепловой энергией пропорционально расходу условного топлива.

В представленном организацией предложении об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки, затраты распределяются на тепловую энергию по доле условного топлива на тепловую энергию – 58,30% (с учетом физического метода распределения затрат топлива энергетическими котлоагрегатами между электрической и тепловой энергией).

Согласно расчету затрат на топливо на технологические цели, произведенному Госкомитетом на 2016 -2018 годы, доля расхода условного топлива на тепловую энергию составила – 49,23%.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные ООО «Нижнекамская ТЭЦ» расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 г.

№190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 г. № 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 г. № 760-э.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов.

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов (далее – Прогноз):

Наименование	Период	2016 год	2017 год	2018 год
Индекс цен на природный газ	с 1 июля	102,0	103,0	103,0
Индекс цен на мазут	с 1 января	103,3	106,1	106,2
Индекс цен на электрическую энергию	с 1 января	108,0	107,4	107,2
Индекс тарифов на ж/д перевозки	с 1 января	109,0	104,5	104,5
Индекс потребительских цен	с 1 января	107,4	105,8	105,5
Индекс цен производителей	с 1 января	106,2	106,3	105,9

Тарифы на тепловую энергию, производимую источником ООО «Нижнекамская ТЭЦ» рассчитаны на основании необходимой валовой выручки организации, определенной на каждый год долгосрочного периода регулирования и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2016 год.

1. Отпуск тепловой энергии

В соответствии с п. 17 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 г. №760-э, объемы отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии, функционирующих в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии с установленной генерирующий мощностью 25 МВт и более, определяются в соответствии со сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации.

При расчете долгосрочных тарифов в качестве объемов отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии, на каждый год долгосрочного периода регулирования применяется объем, включенный в сводный прогнозный баланс на первый год долгосрочного периода регулирования.

Сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2016 год утвержден приказом ФАС России от 30.09.2015 № 926/15.

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, производимую источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в режиме

комбинированной выработки, на 2016-2018 годы объемы отпуска тепловой энергии приняты в соответствии с утвержденным Сводным прогнозным балансом:

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
	2015 год (утвер-жден)	2016 год (утверждено в СПБ на 2016 г.)			2016 год (принято Госкомитетом на 2016 г.)			Отклоне-ние, % , 2016 г. к 2015 г.
		2015 год	1 п/г 2015	2 п/г 2015	2015 год	1 п/г 2015	2 п/г 2015	
ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	3 735,15	4265,24	2211,96	2053,28	4265,24	2211,96	2053,28	114,2%

В соответствии с действующим законодательством расходы организаций на первый год долгосрочного периода регулирования определяются методом экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на базовый период регулирования – 2016 год, с календарной разбивкой представлены таблицей в таблице 1.

Таблица 1

Смета расходов на производство тепловой энергии, производимой ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в режиме комбинированной выработки на 2015 год

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утверждено)	2016 год предложение НкТЭЦ (с индексом)	Отклонение пред2016/ утв2015, %	ГКРТТ 2016	Отклонение ГКРТТ2016/утв 2015, %
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	2 567 715,53	2 316 456,19	3 018 486,00	130,3%	2 718 439,17	117,4%
1	- расходы на сырье и материалы	18 499,41	8 613,44	12 356,73	143,5%	8 304,88	96,4%
2	- расходы на топливо	1 979 394,97	1 951 231,13	2 443 967,21	125,3%	2 326 065,18	119,2%
3	- расходы на холодную воду	16 472,13	1 429,51	15 484,52	1083,2%	5 387,10	376,9%
4	- расходы на теплоноситель			21 218,12		9 671,16	
5	- амортизация основных средств и нематериальных активов	93 576,40	75 106,49	102 637,72	136,7%	82 593,50	110,0%
6	- оплата труда	152 421,13	96 747,46	174 228,27	180,1%	103 906,77	107,4%
6.1.	численность	254,00	220,00	269,00	122,3%	220,00	100,0%
6.2.	заработная плата	50 006,93	36 646,77	53 974,06	147,3%	39 358,63	107,4%
7	- отчисления на социальные нужды	40 966,20	26 121,81	52 701,96	201,8%	28 054,82	107,4%
7.1.	процент отчисления	26,9%	27,0%	30,2%		0,27	100,0%
8	- ремонт основных средств выполняемый подрядным способом	46 700,26	63 594,14	67 507,84	106,2%	56 582,86	89,0%
9	- расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	5 335,38	2 565,92	5 692,50	221,9%	3 454,71	134,6%
10	Расходы на оплату иных работ и услуг всего, в т.ч.:	175 578,52	59 122,55	89 212,06	150,9%	64 986,94	109,9%
10.1.	расходы на услуги связи	781,69	838,37	2 012,15	240,0%	975,17	116,3%
10.2.	расходы на оплату услуг вневедомственной охраны	13 098,11	11 650,42	14 522,39	124,7%	11 753,16	100,9%
10.3.	расходы на информационное обслуживание	539,40	409,69	680,47	166,1%	475,39	116,0%

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утверждено)	2016 год предложение НкТЭЦ (с индексом)	Отклонение пред2016/ утв2015, %	ГКРТТ 2016	Отклонение ГКРТТ2016/утв 2015, %
10.4.	расходы на консультационные услуги	43,07	62,66	104,99	167,5%	13,77	22,0%
10.5.	расходы на нотариально-юр услуги	9,85	1,57	4,54	288,6%	3,84	243,7%
10.6.	расходы на рекламу	0,00	0,00	30,28		0,00	
10.7.	договоры на содержание и оказание услуг	116 936,10	14 485,82	14 935,27	103,1%	12 025,36	83,0%
10.8.	Затраты на содержание оборудования	19 143,39	16 802,85	31 476,62	187,3%	23 410,57	139,3%
10.9.	Транспортные расходы	15 144,68	11 285,29	18 154,61	160,9%	13 534,93	119,9%
10.10.	Расходы будущих периодов	2 188,04	1 698,26	1 163,70	68,5%	982,66	57,9%
10.11.	Расходы по охране труда и ТБ	745,52	707,09	1 167,53	165,1%	764,25	108,1%
10.12.	Общехозяйственные расходы	1 209,45	1 180,52	1 279,19	108,4%	1 047,85	88,8%
10.13.	Прочие	5 739,22	0,00	3 680,34		0,00	
11	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	551,06	349,24	899,89	257,7%	489,67	140,2%
12	- расходы на служебные командировки	482,54	339,67	525,58	154,7%	292,46	86,1%
13	- расходы на обучение персонала	1 188,34	1 935,70	2 295,63	118,6%	1 628,43	84,1%
14	- расходы на страхование производственных объектов	2 762,50	439,79	4 330,70	984,7%	450,77	102,5%
15	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в т.ч.	33 786,69	28 859,34	25 427,27	88,1%	26 569,91	92,1%
15.1.	- налог на имущество организаций	24 539,19	21 095,44	17 138,66	81,2%	19 120,64	90,6%
15.2.	- земельный налог	9 246,47	7 763,77	8 287,62	106,7%	7 448,38	95,9%

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утверждено)	2016 год предложение НкТЭЦ (с индексом)	Отклонение пред2016/ утв2015, %	ГКРТТ 2016	Отклонение ГКРТТ2016/утв 2015, %
15.3.	- транспортный налог	1,03	0,13	0,99	760,0%	0,89	682,4%
II.	Внереализационные расходы, всего	41 014,90	0,00	919,89		812,39	
	- расходы на вывод из эксплуатации (в тот числе на консервацию) и вывод из консервации	18 787,52					
	- другие обоснованные расходы, в том числе	22 227,38		0,00			
	- расходы на услуги банков	912,27		919,89		812,39	
	- расходы на обслуживание заемных средств	3 247,53					
	- регистрация прав собственности на недвижимость	18 067,58					
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	25 258,57	19 370,73	43 354,69	223,8%	18 347,45	94,7%
	- денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	5 815,23	3 967,79	7 192,61	181,3%	3 145,23	79,3%
	- прочие расходы	19 443,34	15 402,94	36 162,08	234,8%	15 202,22	98,7%
IV.	Налог на прибыль	0,00	4 844,58	8 670,94	179,0%	4 586,86	94,7%
V.	Выпадающие доходы/экономия средств		37 390,33	79 230,83	211,9%	54 220,79	145,0%
VI.	Необходимая валовая выручка, всего	2 633 988,99	2 378 061,83	3 150 662,35	132,5%	2 796 406,67	117,6%
	отпуск тепловой энергии	3 928,70	3 735,17	4 265,24	114,2%	4 265,24	114,2%
	средний тариф	670,45	636,67	738,68	116,0%	655,63	103,0%

В соответствии с п. 35 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э, до начала долгосрочного периода регулирования рассчитывается необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Определение необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования представлен в таблице 2.

Таблица 2

Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) по ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	2015 год утверждено	2016 год предложение Госкомитета
1	Расходы на приобретение сырья и материалов	8 613,44	8 304,88
2	Расходы на оплату труда	96 747,46	103 906,77
3	Расходы на ремонт основных средств	63 594,14	56 582,86
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	2 565,92	3 454,71
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	59 122,54	64 986,94
6	Арендная плата		
7	Расходы на служебные командировки	339,67	292,46
8	Расходы на обучение персонала	1 935,70	1 628,43
9	Расходы на услуги банков		812,39
ИТОГО базовый уровень операционных расходов		232 918,87	239 969,44

1. Затраты на сырье, основные материалы (расходы на ГСМ, химические реагенты, расходные и комплектующие материалы, расходы на спецодежду, моющие средства и прочие) заявлены организацией в размере 12 356,73 тыс.руб., рост на 43,5% к утвержденному уровню 2015 года. Существенное увеличение затрат на сырье и материалы по предложению организации относительно плана 2015 год связано с распределением затрат на тепловую энергию пропорционально доле расхода условного топлива на производство тепловой энергии, значительно превышающей утвержденную на 2015 год.

Госкомитетом затраты приняты с учетом представленных организацией действующих договоров, плановых расчетов на 2016 год и составляют 8 304,88 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 4,6%.

2. Затраты на оплату труда (с учетом оплаты труда ремонтного персонала) заявлены ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в размере 174 228,27 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года – на 80%. Расчет произведен исходя из численности 269 чел. Среднемесячная заработная плата при этом составляет 53 974 руб. Среднемесячная заработная плата организации за 2014 год - 50 006,93 руб.

Организацией включена дополнительная численность рабочих по объекту капитального строительства «Строительство мощностей по выработке электроэнергии с применением турбин низкопотенциального пара». Госкомитетом дополнительная численность не принята, целесообразно относить ее на электрическую энергию.

Средняя заработная плата, учтенная в тарифах на 2016 год, принята на уровне средней заработной платы, учтенной в тарифах на 2 полугодие 2015 года, с применением индекса-дефлятора 1,074 для приведения в цены 2016 года, в размере 39 358,63 тыс.руб. Госкомитетом в расчете учтена среднесписочная численность ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в количестве 220 чел.

По расчету Госкомитета фонд оплаты труда ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2016 год составит 103 906,77 тыс.руб., с ростом на 7,4% к утвержденному уровню 2015 года.

3. Расходы на ремонт заявлены организацией в размере 67 507,84 тыс.руб, рост на 6,2% к утвержденному уровню 2015 года.

Организацией в качестве обосновывающих материалов и документов была представлена пообъектная расшифровка ремонтных работ с приложением ведомостей объемов ремонтных работ, дефектных ведомостей, локальных сметных расчетов, актов дефектации оборудования, подтверждающих необходимость замены части оборудования в связи с физическим износом.

Госкомитетом затраты на проведение ремонтных работ приняты на основании предложения организации, без учета расходов на ремонт столовой «Березка», с учетом распределения затрат между видами регулируемой деятельности пропорционально расчетной доли условного топлива на производство электрической и тепловой энергии.

Расходы на ремонт определены Госкомитетом в размере 56 582,86 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 11%.

4. Расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» (расходы на пуско-наладочные работы, услуги механизмов, услуги по захоронению отходов, услуги по дератизации и дезинфекции) заявлены организацией в размере 5 692,50 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2014 года – на 121,9%.

Рост затрат связан с включением расходов на пуско-наладочные работы «под нагрузкой» объектов капительного строительства и реконструкции, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой.

Госкомитетом были рассмотрены представленные материалы, исключены затраты на пуско-наладочные работы объектов инвестиционной программы, финансируемых за счет тарифов на электрическую энергию.

Расходы на услуги производственного характера учтены Госкомитетом в размере 3 454,71 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 34,6%.

5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, заявлены организацией в размере 89 212,06 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года на 50,9%. Госкомитетом затраты приняты в размере 64 986,94 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 9,9%. Расходы включают в себя:

5.1. Затраты на услуги связи заявлены организацией в размере 2 012,15 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 140%. Госкомитетом затраты приняты, исходя из представленной организацией расшифровки, без учета затрат на услуги сотовой связи, цифровых каналов связи с ОАО «СО ЕЭС»ОДУ, в размере 975,17 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 16,3%.

Основная доля затрат – абонентская плата за стационарные телефоны (ООО «Связьэнерго»). Рост относительно утвержденных затрат на 2015 год обусловлен ростом абонентской платы с 338 руб. в мес. до 422,86 руб. в мес.

5.2. Затраты на услуги вневедомственной и сторожевой охраны заявлены организацией в размере 14 522,39 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 24,7%. Госкомитетом расходы приняты с учетом представленных организацией договоров и составляют 11 753,16 тыс.руб. Снижение к утвержденному 2014 году – на 0,9%.

5.3. Затраты на информационное обслуживание заявлены организацией в размере 680,47 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2015 года – на 66,1%.

Госкомитетом рассмотрены представленные организацией материалы, договоры, исключены из расчета расходы на приобретение программ, рекомендованных ПАО «Татнефть» (организация осуществляла свои функции в полном объеме без данных программ), не обязательных для осуществления регулируемой деятельности.

Расходы на информационное обслуживание определены Госкомитетом в размере 475,39 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 16%.

5.4. Затраты на консультационные услуги заявлены организацией в размере 104,99 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 67,5%. Госкомитетом расходы приняты исходя из представленного

организацией проекта плана по повышению квалификации сотрудников организации, без учета расходов на консультационные услуги, связанные с рынком электрической энергии и мощности. По расчету Госкомитета затраты на консультационные услуги составляют 13,77 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 78%.

5.5. Затраты на нотариально-юридические услуги заявлены организацией в размере 4,54 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 188,6%. Госкомитетом затраты приняты исходя из представленных материалов с учетом предложения организации в размере 3,84 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 143,7%.

5.6. Затраты на рекламу (изготовление сувениров, фильмом, видеороликов) заявлены организацией в размере 30,28 тыс.руб. Госкомитетом данные расходы не приняты, так как к регулируемому виду деятельности не относятся.

5.7. Затраты по договорам на содержание и оказание услуг заявлены организацией в размере 14 935,27 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 3,1%.

В качестве обоснования прочих расходов по договорам на содержание и оказание услуг организацией представлены заключения экспертиз промышленной безопасности, технические регламенты, паспорта объектов, правила технической эксплуатации. Госкомитетом проанализирована представленная организацией информация, и определены расходы по договорам на содержание и оказание услуг на 2016 год в размере 12 025,36 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 17%.

5.8. Затраты на содержание оборудования (расходы на услуги по техобслуживанию техники и оборудования, услуги Гослаборатории по проверке приборов, услуги ООО «ИЦ Энергопрогресс») заявлены организацией в размере 31 476,62 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные организацией материалы и расходы приняты в размере 23 410,57 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 39,3%.

5.9. Транспортные расходы (услуги легкового автотранспорта, услуги прочих организаций по доставке работников) заявлены организацией в размере 18 154,61 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 60,9%.

Организацией заявлены транспортные расходы, определенные с учетом 7 автобусов, осуществляющих доставку работников до работы и дома, а также 8 легковых автомобилей.

Организацией в обоснование расходов представлен действующий договор, расчет заявленной суммы затрат по каждому транспортному средству, а также обоснование необходимости транспортных расходов.

Госкомитетом были проанализированы представленные материалы, транспортные расходы определены исходя из представленного договора, с учетом 7 легковых автомобилей, предусмотренных договором, а также с учетом 6 автобусов на доставку работников, с учетом оперативного автобуса, осуществляющего круглосуточное дежурство.

Транспортные расходы определены на 2016 год в размере 13 534,93 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 19,9%.

5.10. Расходы будущих периодов (расходы на программные продукты, подписки) заявлены организацией в размере 1 163,70 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 43,4%. Госкомитетом расходы на программные продукты приняты на основании предложения организации с учетом распределения на регулируемый вид деятельности пропорционально доле условного топлива на производство тепловой энергии, в размере 982,66 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 42%.

5.11. Расходы по охране труда заявлены организацией в размере 1 167,53 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 65,1%. Госкомитетом учтены расходы на медосмотр персонала без учета дополнительной численности рабочих, скорректированы прочие расходы по охране труда (приобретение аптечек, знаков безопасности). Расходы по охране труда определены в размере 764,25 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 8,1%.

5.12. Общехозяйственные расходы заявлены организацией в размере 1 279,19 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 8,4%.

Госкомитетом расходы определены на основании представленных обосновывающих документов в размере 1 047,85 руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 12%.

5.13. Другие прочие расходы (расходы на содержание объектов непромназначения, представительские расходы, вознаграждения за изобретения и рацпредложения) заявлены организацией в размере 3 680,34 тыс.руб. Госкомитетом данные затраты не приняты, так как на регулируемый вид деятельности не относятся.

6. Расходы на служебные командировки заявлены организацией в размере 525,58 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 54,7%. Госкомитетом проанализирован представленный организацией план командировок на 2015 год, не учтены расходы на командировки связанные с работой на оптовом рынке электрической энергии и мощности, участием в судебных спорах. Госкомитетом расходы приняты в размере 292,46 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 14%.

7. Расходы на обучение персонала заявлены организацией в размере 2 295,63 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 18,6%. Госкомитетом при расчете расходов учтено обязательное обучение эксплуатационного персонала, а также обучение ремонтного персонала. Расходы на обучение на 2016 год составили 1 628,43 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2015 года – на 16%.

8. Организацией заявлены расходы на услуги банков в размере 919,89 тыс.руб. Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты, исключены затраты на обслуживание расчетного счета участника ОРЭМ, и расходы определены в размере 812,39 тыс.руб.

Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле в соответствии с п. 36 Методических указаний:

№ п. п.	Наименование	ед.изм	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	5,8%	5,5%
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	1 580	1 580	1 580
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	239 969,44	251 348,79	262 521,24

В соответствии с п. 39 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования методом экономически обоснованных расходов определяются неподконтрольные расходы.

Реестр неподконтрольных расходов на 2016 – 2018 годы представлен в таблице 3.

Таблица 3

Реестр неподконтрольных расходов на производство тепловой энергии
ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

№ п. п.	Наименование	2016 год	2017 год	2018 год
1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	82 593,50	82 593,50	82 593,50
2	Отчисления на социальные нужды	28 054,82	29 682,00	31 314,51
3	Арендная плата, лизинговый платеж			
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	27 510,35	27 538,75	27 567,02
4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	489,67	489,67	489,67
4.2.	расходы на обязательное страхование	450,77	479,17	507,44
4.3.	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	26 569,91	26 569,91	26 569,91
5	Выпадающие расходы	54 220,79		
	ИТОГО	192 379,47	139 814,26	141 475,04
6	Налог на прибыль	4 586,86	4 586,86	4 586,86
	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования			
4	Итого неподконтрольных расходов	196 966,33	144 401,12	146 061,90

1. Расходы на амортизацию заявлены организацией на 2016 - 2018 годы в размере 102 637,72 тыс.руб., рост на 36,7% к утвержденному уровню 2015 года.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2014 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2015 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2016- 2018 годы (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12). Распределение расходов на тепловую энергию произведено пропорционально доле расхода условного топлива на производство тепловой энергии.

Таким образом, амортизационные отчисления на 2016 – 2018 годы определены в размере 82 593,50 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 10%.

2. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 30,12 от фонда оплаты труда – 52 701,96 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2015 года – на 101,8%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 27 % от фонда оплаты труда (с учетом регрессивной шкалы) и составили 28 054,82 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2015 года – на 7,4%.

Справочно: отчисления на социальные нужды в 2014 году составили – 26,9%.

Отчисления на социальные нужды учтены на 2017 – 2018 годы исходя из уровня, определенного на 2016 год, с применением индекса потребительских цен для перевода в цены 2017 и 2018 года – 1,058 и 1,055, в размере 29 682,00 тыс.руб. и 31 314,51 тыс.руб. соответственно.

3. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей:

3.1. Расходы по статье «Плата за предельно допустимые выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду» заявлены организацией в размере 899,89 тыс. руб., рост к утвержденному 2015 году – на 157,7%.

Госкомитетом затраты приняты в соответствии с фактической оплатой выбросов, рассчитанной по квитанциям за 2014 год, а также с учетом предусмотренных повышающих коэффициентов на 2016 год, на уровне 489,67 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 40,2%.

Плата за выбросы загрязняющих веществ учтены на 2017 – 2018 годы на уровне расходов, определенных на 2016 год, исходя из представленных фактических деклараций, в размере 489,67 тыс.руб.

3.2. Расходы на страхование заявлены организацией в размере 4 330,70 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 884,7%.

Организацией представленные действующие договоры страхования, заключенные с ЗАО СК «Чулпан» на добровольное медицинское страхование работников, добровольное коллективное страхование от несчастных случаев, обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном месте.

Госкомитетом в соответствии с п.44 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» приняты затраты на обязательное страхование производственных объектов в соответствии с действующими договорами страхования и исключены затраты на добровольное медицинское

страхование. Таким образом, расходы на страхование приняты Госкомитетом в размере 450,77 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 2,5%.

Расходы на обязательное страхование учтены на 2017 – 2018 годы исходя из затрат, рассчитанных на 2016 год с применением индексов для перевода в цены 2017 и 2018 года – 1,063 и 1,059, в размере 479,17 тыс.руб. и 507,44 тыс.руб. соответственно.

3.3. Налоговые выплаты из себестоимости заявлены организацией в сумме 25 427,27 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 12%. Налоги включают в себя:

3.3.1. Налог на имущество заявлен организацией в размере 17 138,66 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 18,8%. Снижение предложения организации относительно утвержденных затрат на 2015 год обусловлено распределением расходов по данной статье на производство теплоносителя, при котором доля отнесения на теплоноситель составляет 30%, при этом в 2015 году – 2%. В целях сдерживания роста общехозяйственных затрат на производство теплоносителя, расходы на амортизацию распределены между регулируемыми видами деятельности аналогично распределению других налоговых платежей.

При расчете налога на имущество ожидаемый ввод оборудования в 2016 году Госкомитетом не учитывался, налог на имущество принят в размере 19 120,64 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 9%.

3.3.2. Налог на землю заявлен организацией в размере 8 287,62 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 6,7%. Госкомитетом из объектов налогообложения был исключен земельный участок под общежитие, налог на землю принят в сумме 7 448,38 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 6%.

3.3.3. Транспортный налог заявлен организацией в размере 0,99 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года - на 567,8%. Рост по данной статье обусловлен распределением расходов между электрической и тепловой энергией по доле расхода условного топлива на производство тепловой энергии. Госкомитетом транспортный налог рассчитан в размере 0,89 тыс.руб.

Налоги учтены на 2017 – 2018 годы, исходя из расходов на уплату налогов, определенных на 2016 год в размере 26 569,91 тыс.руб.

4. Организацией заявлены выпадающие доходы в размере 79 230,83 тыс. руб., связанные с превышением планового объема полезного отпуска тепловой энергии над фактическим полезным отпуском.

Организацией представлен расчет выпадающих доходов, рассчитанный как разница между плановым и фактическим полезным отпуском, умноженная на установленный тариф, за минусом экономии условно-переменных расходов. Необходимо отметить, что организация некорректно учла в расчете фактические условно-переменные расходы за 2014 год.

Фактический отпуск подтверждается статистической отчётностью по форме №46-ТЭ, а также представленными организацией актами поставки тепловой энергии.

Госкомитетом выпадающие доходы учтены в необходимой валовой выручке на 2016 год в размере 54 220,79 тыс.руб.

5. Налог на прибыль на 2016 -2018 годы заявлен компанией в сумме 8 670,94 тыс. руб. Налог на прибыль рассчитан Госкомитетом на 2016 -2018 годы в размере 4 586,86 тыс. руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 5%.

На каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя. Реестр расходов представлен в таблице 4.

Таблица 4

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по ООО «Нижнекамская ТЭЦ»

№ п. п.	Наименование ресурса	2016 год	2017 год	2018 год
1	2			
1	Расходы на топливо	2 326 065,18	2 389 665,47	2 463 298,73
2	Расходы на электрическую энергию	-	-	-
3	Расходы на тепловую энергию	-	-	-
4	Расходы на холодную воду	5 387,10	5 618,75	5 860,36
5	Расходы на теплоноситель	9 671,16	10 040,22	10 418,97
ИТОГО		2 341 123,4	2 405 324,4	2 479 578,0

1. Затраты на топливо на технологические цели на 2016 год заявлены компанией в сумме 2 443 967,21 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 25,3%. Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 2 326 065,18 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 19% (таблица 5).

Таблица 5

Расчет расходов на топливо ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2016 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	1 010,78	1 111,85	2 122,63
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	101,86	107,12	208,98
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	908,93	1 004,73	1 913,65
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч	0,52	0,51	1,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	6,30	7,01	13,31
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	902,11	997,21	1 899,32
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	2 213,48	2 054,26	4 267,74
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	1,52	0,98	2,50
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	2 211,96	2 053,28	4 265,24
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	908,93	1 004,73	1 913,65
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	314,00	315,14	314,60
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	285,40	316,63	602,03
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	2 213,48	2 054,26	4 267,74
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	136,20	137,45	136,80
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	301,48	282,36	583,83
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	586,88	598,99	1 185,87
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	51,37	47,14	49,23
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	586,88	598,99	1 185,87
18.2	мазут	тыс.тут	15,92	1,95	17,88
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	570,95	597,03	1 167,99
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	570,95	597,03	1 167,99
18.5	на производство т/э	тыс.тут	301,48	282,36	583,83
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.2	мазут	%	2,71	0,33	1,51
19.3	газ всего, в том числе:	%	97,29	99,67	98,49
19.3.1	Газ лимитный	%	97,29	99,67	98,49
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.2	мазут		1,34	1,34	1,34
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,16	1,16
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,16	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.2	мазут	тыс. тнт	11,86	1,45	13,31
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	493,42	515,96	1 009,37
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	493,42	515,96	1 009,37
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.2	мазут	руб/тнт	7 866,11	7 866,11	7 866,11
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	3 952,59	4 031,65	3 993,00
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	3 952,59	4 031,65	3 993,00
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	2 043 562,23	2 091 587,86	4 135 150,09
23.2	мазут	тыс.руб	93 281,91	11 434,87	104 716,78
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 950 280,32	2 080 153,00	4 030 433,32

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 950 280,32	2 080 153,00	4 030 433,32
23.5	на производство т/э	тыс.руб	1 049 765,17	985 958,91	2 035 724,08
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	1 049 765,17	985 958,91	2 035 724,08
24.2	мазут	тыс.руб	47 918,34	5 390,31	51 551,81
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 001 846,83	980 568,60	1 984 172,27
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 001 846,83	980 568,60	1 984 172,27
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.2	мазут	руб/тнт	1 255,35	1 255,35	1 255,35
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	555,30	580,07	567,96
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	555,30	580,07	567,96
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	288 881,72	301 117,13	589 998,84
26.2	мазут	тыс.руб	14 886,87	1 824,89	16 711,76
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	273 994,85	299 292,23	573 287,09
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	273 994,85	299 292,23	573 287,09
26.5	на производство т/э	тыс.руб	148 396,74	141 944,37	290 341,10
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	148 396,74	141 944,37	290 341,10
27.2	мазут	тыс.руб	7 647,29	860,24	8 223,93
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	140 749,45	141 084,13	282 117,17
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	140 749,45	141 084,13	282 117,17
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	2 332 443,95	2 392 704,99	4 725 148,94
28.2	мазут	тыс.руб	108 168,78	13 259,76	121 428,54
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	2 224 275,17	2 379 445,23	4 603 720,40
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	2 224 275,17	2 379 445,23	4 603 720,40
28.5	на производство т/э	тыс.руб	1 198 161,91	1 127 903,28	2 326 065,18
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	3 974,32	3 994,59	3 984,55
29.2	мазут	руб/тут	6 792,58	6 792,58	6 792,58
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	3 895,71	3 985,44	3 941,58
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	3 895,71	3 985,44	3 941,58
29.5	на производство т/э	руб/тут	3 974,32	3 994,59	3 984,12
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.2	мазут	руб/тнт	9 121,46	9 121,46	9 121,46
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 507,89	4 611,72	4 560,97
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 507,89	4 611,72	4 560,97
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	541,67	549,32	545,35
32	К выработки 1 полугодия				0,52

Расчет расходов на топливо ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2017 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2017 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	1 010,78	1 111,85	2 122,63
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	101,86	107,12	208,98
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	908,93	1 004,73	1 913,65
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные	млн.кВтч	0,52	0,51	1,03

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2017 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
	нужды				
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	6,30	7,01	13,31
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	902,11	997,21	1 899,32
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	2 213,48	2 054,26	4 267,74
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	1,52	0,98	2,50
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	2 211,96	2 053,28	4 265,24
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	908,93	1 004,73	1 913,65
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	314,00	315,14	314,60
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	285,40	316,63	602,03
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	2 213,48	2 054,26	4 267,74
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	136,20	137,45	136,80
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	301,48	282,36	583,83
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	586,88	598,99	1 185,87
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	51,37	47,14	49,23
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	586,88	598,99	1 185,87
18.2	мазут	тыс.тут	15,92	1,95	17,88
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	570,95	597,03	1 167,99
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	570,95	597,03	1 167,99
18.5	на производство т/э	тыс.тут	301,48	282,36	583,83
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.2	мазут	%	2,71	0,33	1,51
19.3	газ всего, в том числе:	%	97,29	99,67	98,49
19.3.1	Газ лимитный	%	97,29	99,67	98,49
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.2	мазут		1,34	1,34	1,34
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,16	1,16
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,16	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.2	мазут	тыс. тнт	11,86	1,45	13,31
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	493,42	515,96	1 009,37
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	493,42	515,96	1 009,37
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.2	мазут	руб/тнт	8 345,94	8 345,94	8 345,94
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 031,65	4 152,60	4 093,47
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 031,65	4 152,60	4 093,47
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	2 088 258,03	2 154 689,98	4 242 948,01
23.2	мазут	тыс.руб	98 972,11	12 132,39	111 104,50
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 989 285,93	2 142 557,59	4 131 843,51
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 989 285,93	2 142 557,59	4 131 843,51
23.5	на производство т/э	тыс.руб	1 072 725,12	1 015 704,78	2 088 429,90
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	1 072 725,12	1 015 704,78	2 088 429,90
24.2	мазут	тыс.руб	50 841,36	5 719,12	54 686,97
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 021 883,77	1 009 985,66	2 033 742,93
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 021 883,77	1 009 985,66	2 033 742,93
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.2	мазут	руб/тнт	1 311,84	1 311,84	1 311,84

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2017 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	580,07	597,48	588,97
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	580,07	597,48	588,97
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	301 775,07	310 178,01	611 953,08
26.2	мазут	тыс.руб	15 556,78	1 907,01	17 463,79
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	286 218,29	308 271,00	594 489,29
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	286 218,29	308 271,00	594 489,29
26.5	на производство т/э	тыс.руб	155 019,97	146 215,60	301 235,57
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	155 019,97	146 215,60	301 235,57
27.2	мазут	тыс.руб	7 991,42	898,95	8 596,60
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	147 028,55	145 316,65	292 638,97
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	147 028,55	145 316,65	292 638,97
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	2 390 033,10	2 464 867,99	4 854 901,09
28.2	мазут	тыс.руб	114 528,89	14 039,40	128 568,29
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	2 275 504,21	2 450 828,59	4 726 332,80
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	2 275 504,21	2 450 828,59	4 726 332,80
28.5	на производство т/э	тыс.руб	1 227 745,09	1 161 920,38	2 389 665,47
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 072,44	4 115,06	4 093,97
29.2	мазут	руб/тут	7 191,97	7 191,97	7 191,97
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	3 985,44	4 105,00	4 046,55
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	3 985,44	4 105,00	4 046,55
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 072,44	4 115,06	4 093,05
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.2	мазут	руб/тнт	9 657,79	9 657,79	9 657,79
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 611,72	4 750,07	4 682,44
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 611,72	4 750,07	4 682,44
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	555,05	565,88	560,26
32	К выработки 1 полугодия				0,52

Расчет расходов на топливо ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч	1 010,78	1 111,85	2 122,63
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	101,86	107,12	208,98
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	908,93	1 004,73	1 913,65
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственне нужды	млн.кВтч	0,52	0,51	1,03
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч	6,30	7,01	13,31
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	902,11	997,21	1 899,32
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	2 213,48	2 054,26	4 267,74
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	1,52	0,98	2,50
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	2 211,96	2 053,28	4 265,24
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	908,93	1 004,73	1 913,65
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч	314,00	315,14	314,60
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	285,40	316,63	602,03
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	2 213,48	2 054,26	4 267,74

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	136,20	137,45	136,80
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	301,48	282,36	583,83
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	586,88	598,99	1 185,87
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	51,37	47,14	49,23
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	586,88	598,99	1 185,87
18.2	мазут	тыс.тут	15,92	1,95	17,88
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	570,95	597,03	1 167,99
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	570,95	597,03	1 167,99
18.5	на производство т/э	тыс.тут	301,48	282,36	583,83
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.2	мазут	%	2,71	0,33	1,51
19.3	газ всего, в том числе:	%	97,29	99,67	98,49
19.3.1	Газ лимитный	%	97,29	99,67	98,49
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.2	мазут		1,34	1,34	1,34
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,16	1,16
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,16	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.2	мазут	тыс. тнт	11,86	1,45	13,31
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	493,42	515,96	1 009,37
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	493,42	515,96	1 009,37
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.2	мазут	руб/тнт	8 863,39	8 863,39	8 863,39
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 152,60	4 277,17	4 216,28
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 152,60	4 277,17	4 216,28
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	2 154 072,88	2 219 718,92	4 373 791,80
23.2	мазут	тыс.руб	105 108,38	12 884,60	117 992,98
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	2 048 964,50	2 206 834,31	4 255 798,82
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	2 048 964,50	2 206 834,31	4 255 798,82
23.5	на производство т/э	тыс.руб	1 106 533,80	1 046 358,93	2 152 892,73
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	1 106 533,80	1 046 358,93	2 152 892,73
24.2	мазут	тыс.руб	53 993,52	6 073,70	58 079,18
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	1 052 540,28	1 040 285,23	2 094 813,56
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	1 052 540,28	1 040 285,23	2 094 813,56
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.2	мазут	руб/тнт	1 370,88	1 370,88	1 370,88
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	597,48	615,40	606,64
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	597,48	615,40	606,64
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	311 061,67	319 511,96	630 573,63
26.2	мазут	тыс.руб	16 256,83	1 992,83	18 249,66
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	294 804,84	317 519,13	612 323,97
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	294 804,84	317 519,13	612 323,97
26.5	на производство т/э	тыс.руб	159 790,44	150 615,55	310 405,99
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	159 790,44	150 615,55	310 405,99
27.2	мазут	тыс.руб	8 351,03	939,40	8 983,57
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	151 439,41	149 676,15	301 422,42

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2018 год		
			1 полугодие	2 полугодие	Год
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	151 439,41	149 676,15	301 422,42
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	2 465 134,55	2 539 230,87	5 004 365,43
28.2	мазут	тыс.руб	121 365,21	14 877,43	136 242,64
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	2 343 769,34	2 524 353,45	4 868 122,79
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	2 343 769,34	2 524 353,45	4 868 122,79
28.5	на производство т/э	тыс.руб	1 266 324,24	1 196 974,49	2 463 298,73
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 200,41	4 239,21	4 220,01
29.2	мазут	руб/тут	7 621,26	7 621,26	7 621,26
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 105,00	4 228,15	4 167,95
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 105,00	4 228,15	4 167,95
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 200,41	4 239,21	4 219,17
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.2	мазут	руб/тнт	10 234,27	10 234,27	10 234,27
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 750,07	4 892,57	4 822,91
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 750,07	4 892,57	4 822,91
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	572,49	582,96	577,53
32	К выработки 1 полугодия				0,52
33	К выработки 2 полугодия				0,48

Затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его транспортировку и поставку, расчетного объема отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии

Нормативы удельного расхода топлива на электрическую и тепловую энергию на данный момент не утверждены. Согласно п.5 Правил распределения удельного расхода топлива на очередной расчетный период регулирования, утвержденных постановлением Правительства от 22.10.2012 № 1075, в случае если нормативы удельного расхода условного топлива на очередной период регулирования не утверждены, нормативы удельного расхода топлива принимаются как минимальные значения из среднегодовых фактических удельных расходов условного топлива при производстве тепловой энергии за 3 предшествующих периода и утвержденных на предшествующий период регулирования.

Таким образом, Госкомитетом при расчете расходов на топливо, нормативы удельного расхода топлива на производство тепловой энергии принят на уровне утвержденного на 2015 год – 136,8 кг у.т./Гкал.

Госкомитетом цена мазута на 2016 году принята на уровне среднерыночной цены конкурентных производителей, с учетом данных, полученных от Татарстанстата, с учетом затрат на его доставку.

Оптовая цена на газ принята на первое полугодие 2016 года в соответствии с приказом ФСТ России от 08.06.2015 № 218-э/3 в размере 3 855 руб./тыс. куб.м, с июля 2016 года – с ростом на 2% согласно Прогнозу.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на первое полугодие 2016 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 14.04.2015 № 82-э/3 в размере 41,14 руб./тыс. куб.м, с июля 2016 года – с ростом на 2% согласно Прогнозу.

Тарифы на услуги по транспортировке газа приняты в соответствии с приказом ФСТ России от 19.03.2014 №25-э/2 в 1 полугодии в размере 471,65 руб./тыс. куб.м, во втором полугодии – 494,75 руб./тыс. куб.м.

Отпуск тепловой энергии в сеть принят Госкомитетом в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) на 2016 год, утвержденным приказом ФАС России от 30.09.2015 № 926/15.

При расчете расходов на топливо на технологические цели на 2017-2018 годы:

- удельный расход топлива на производство тепловой энергии принят на уровне учтенного удельного расхода на 2016 год,

- отпуск тепловой энергии определен в соответствии со сводным прогнозным балансом на 2016 год,

- оптовая цена на газ, тариф на транспортировку газа, плата за снабженческо-сбытовые услуги приняты с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 3%, с 1 июля 2018 года – на 3%.

Госкомитетом расходы на топливо учтены на 2017 год в размере 2 389 665,47 тыс.руб., на 2018 год – 2 463 298,73 тыс.руб.

2. Расходы на холодную воду заявлены организацией на 2016 - 2018 годы в размере 15 484,52 тыс.руб. В предыдущие периоды регулирования затраты на холодную воду в данную статью не выделялись, а учитывались по статье «Расходы на сырье и материалы». Рост затрат относительно 2015 года организация обосновывает некорректным и ошибочным расчетом расхода холодной воды на тепловую энергию.

Организацией на 2016 год представлен расчет необходимого количества холодной воды с разбивкой по цехам и направлениям использования технологической воды, производственные показатели на 2016 год.

Госкомитетом объем необходимого количества технологической воды определен на основании представленного расчета, без учета объема воды на конденсационные турбины К-110, относимого на электрическую энергию, объема воды, необходимого для производства теплоносителя, а также без учета объема воды на полив в теплице.

Постановлением Госкомитета от 15.12.2014 №10-50/кс установлены тарифы на техническую воду для ОАО «Танеко», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 1 полугодие 2015 года в размере 9,61 руб.куб.м, на второе полугодие 2015 года – 10,05 руб.куб.м. Тариф на техническую воду Госкомитетом принят на 1 полугодие 2016 года в размере 10,05 руб.куб.м, на 2 полугодие 2016 года – 10,48 руб.куб.м в соответствии с прогнозом роста тарифов на техническую воду для ОАО «Танеко» на 2015 год – 104,3%.

Расходы на холодную воду, необходимую для производства тепловой энергии, на 2016 год определены в размере 5 387,10 тыс.руб.

Расходы на покупку холодной воды на 2017 и 2018 годы определены исходя из объемов, учтенных на 2016 год, тарифов на техническую воду для ОАО «ТАНЕКО» с учетом индексации с июля 2015 года на 4,3% согласно прогнозу СЭР, в размере 5 618,75 тыс.руб. и 5 860,36 тыс.руб. соответственно.

3. Организацией на 2016 год заявлены расходы на теплоноситель в размере 21 218,12 тыс.руб.

Госкомитетом расходы на теплоноситель определены в размере 9 671,16 тыс.руб., исходя из объема теплоносителя расходуемого на производство тепловой энергии и тарифов на химически обессоленную воду, рассчитанных Госкомитетом.

На 2017 год расходы на теплоноситель определены в размере 10 040,22 тыс. руб., на 2018 год – 10 418,97 тыс.руб.

Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, заявлены организацией в размере 43 354,69 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 123,8%. Госкомитетом расходы определены в размере 18 347,45 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 5,3%. Данные расходы включают в себя:

1. Денежные выплаты социального характера заявлены организацией в размере 7 192,61 тыс. руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – 81,3%. Госкомитетом не учтены расходы на социальные нужды, связанные с проведением новогодних елок, приобретением путевок в санатории, в дома отдыха, затраты на содержание профсоюза. Расходы распределены между

электрической и тепловой энергией пропорционально доле расходов условного топлива.

Госкомитетом денежные выплаты социального характера определены в размере 3 145,23 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 21%.

2. Прочие расходы заявлены организацией в размере 36 162,08 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 134,8%. Госкомитетом прочие расходы приняты в размере 15 202,22 тыс. руб.

Госкомитетом определены долгосрочные параметры регулирования на каждый год долгосрочного периода регулирования:

Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб.	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
		тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, гу.т./кВтч
ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	2016	239 969,44	1	0,66	0	136,8
	2017	-	1	0,66	0	136,8
	2018	-	1	0,64	0	136,8

Госкомитетом произведен расчет необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

тыс.руб.

Наименование расхода	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	239 969,44	251 348,79	262 521,24
Неподконтрольные расходы	196 966,33	144 401,12	146 061,90
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	2 341 123,45	2 405 324,44	2 479 578,05
Прибыль	18 347,45	18 529,88	18 712,90
ИТОГО необходимая валовая выручка	2 796 406,67	2 819 604,23	2 906 874,09

Таким образом, средний тариф на производство тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования составит:

- на 2016 год - 655,63 руб./Гкал, с ростом к среднему тарифу, утвержденному на 2015 год – на 3%, в том числе на 1 полугодие 2016 года – 634,64 руб./Гкал, на 2 полугодие 2016 года – 678,23 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2016 года – на 6,9%.

- на 2017 год - 661,07 руб./Гкал, с ростом к среднему тарифу, утвержденному на 2016 год – на 0,8%, в том числе на 1 полугодие 2017 года – 647,98 руб./Гкал, на 2 полугодие 2017 года – 675,16 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2017 года – на 4,2%.

- на 2018 год - 681,53 руб./Гкал, с ростом к среднему тарифу, утвержденному на 2017 год – на 3,1%, в том числе на 1 полугодие 2018 года – 667,84 руб./Гкал, на 2 полугодие 2018 года – 696,27 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2018 года – на 4,3%.

В соответствии с п.15 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, тарифы на тепловую энергию устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины указанных тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Утвердить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, на 2016 - 2018 годы в следующих размерах (без НДС):

ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кгс/см2	от 2,5 до 7,0 кгс/см2	от 7,0 до 13,0 кгс/см2	свыше 13 кгс/см2	
Тариф с 01.01.2016 – 30.06.2016 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	487,00				665,00	725,00
Отклонение тарифа 1 п/г к тарифу, действующему на 31.12.2015 ,%	91,36%				93,77%	94,41%
Тариф с 01.07.2016 – 31.12.2016 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	523,81				701,52	760,74
Отклонение тарифа 2 п/г к 1 п/г,%	107,56%				105,49%	104,93%
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	500,00				680,00	730,00
Отклонение тарифа 1 п/г к тарифу, действующему на 31.12.2016 ,%	95,45%				96,93%	95,96%
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	516,08				699,15	760,15
Отклонение тарифа 2 п/г к 1 п/г,%	103,22%				102,82%	104,13%

Тариф с 01.01.2018 – 30.06.2018 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	516,08				699,15	760,15
Отклонение тарифа 1 п/г к тарифу, действующему на 31.12.2017 ,%	100%				100%	100%
Тариф с 01.07.2018 – 31.12.2018 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	532,39				720,98	783,85
Отклонение тарифа 2 п/г к 1 п/г,%	103,16%				103,12%	103,12%

11 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, 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, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии Общества с ограниченной ответственностью «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2016 – 2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1.1. Установить тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии с календарной разбивкой согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

1.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016 – 2018 годы согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

2. 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, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016 – 2018 годы».

Тариф на питьевую воду ООО «Терсинские коммунальные сети» 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 «Терсинские коммунальные сети» об установлении тарифа на питьевую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 90 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2016 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/8, 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.

На основании договора аренды имущественного комплекса коммунального назначения от 01.09.2015 г. № 30 между ОАО «Терсинские коммунальные сети» и ООО «Терсинские коммунальные сети» водопроводные сети находятся в аренде на срок 01.09.2015 по 01.09.2018.

Учитывая изложенное, Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Терсинские коммунальные сети» являются население, бюджетные и прочие организации Терсинского сельского поселения Агрызского муниципального района.

На обслуживании предприятия находятся 5 артезианских скважин, 5 насосов марки ЭЦВ, 4 водонапорные башни, централизованные сети водоснабжения общей протяженностью 12 км. Водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами, вода поступает в водонапорные башни системы Рожновского, далее вода подается потребителям в централизованную сеть водоснабжения.

В 2012 году услуги водоснабжения оказывало ОАО «Красноборские коммунальные сети».

В 2013 году услуги водоснабжения оказывало ОАО «Терсинские коммунальные сети».

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-36/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 «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	18,24	19,40	106,4

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1	Поднято воды	40,520	53,947	72,711	72,163	72,711	100%	72,163	72,163

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
2	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	40,520	53,947	72,711	72,163	72,711	100%	72,163	72,163
2.1	потери воды	0	2,797	2,797	2,775	2,797	100%	2,775	2,775
		-	5,18%	3,85%	3,85%	3,85%	-	3,85%	3,85%
2.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	-	0	0
2.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	-	0	0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	40,520	51,537	69,914	69,388	69,914	100%	69,388	69,388
3.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0	-	0	0
3.2	бюджетным организациям	3,270	5,603	7,398	6,872	7,398	100%	6,872	6,872
3.3	населению	36,900	42,434	54,600	54,600	54,600	100%	54,600	54,600
		91,1%	82,3%	78,1%	78,7%	78,1%	-	78,7%	78,7%
3.4	прочим потребителям	0,350	7,916	7,916	7,916	7,916	100%	7,916	7,916

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	693,10	940,03				
Утверждено			1315,67			
Прогноз организации				1440,95	0	0
Принято ГКРТТ				1391,44	1486,55	1614,44

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 г. составили:

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
1440,95	19,40	100%	22,13	114%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1391,80 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 1033,27 тыс.руб., из них:

Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 597,42 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 394,70 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 303,15 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +8,47 тыс.руб.) Затраты на оплату труда учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 91,55 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,2 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 насосной установки	1,5	11,48	206,69
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник оборудования	0,7	11,48	96,46
Итого	2,2	11,48	303,15

2. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 188,73 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +4,26 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	114,14	117,41	102,86%
2	Отчисления на социальное страхование	34,47	35,46	102,86%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
3	Амортизация ОС цехового назначения	26,90	26,90	100%
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	8,96	8,96	100%
Итого		184,47	188,73	102,31%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Тракторист-экскаваторщик	0,5	11,48	68,89
Водитель	0,5	8,09	48,52
Итого	1	9,78	117,41

* 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.

3. Прочие расходы приняты в сумме 14,00 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Водный налог	14,00	14,00	100%

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 49,90 тыс.руб., в том числе

– расходы на текущий ремонт – 49,90 тыс.руб. приняты в полном объеме на уровне прогноза организации в соответствии с представленным сметным расчетом.

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Реконструкция водопроводных сетей н.п. Терси	49,90	49,90	100%

3. Административные расходы приняты в сумме 754,84 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации - 119,82 тыс.руб.):

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год (исключены 0,3шт.ед. экономиста);

- договорные услуги приняты на основании договора № 202 от 2015г., № 13 от 2015г.

- лицензия исключена в связи с отсутствием обосновывающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	576,29	508,80	88,29%
2	Отчисления на социальное страхование	174,04	153,66	88,29%
3	Транспортные расходы (аренда транспортного средства + ГСМ.)	42,28	42,28	100%
4	Услуги банка	2,09	2,09	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	7,18	7,18	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	5,22	5,22	100%
7	Договорные услуги (анализы воды - ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии, учеба)	31,56	29,61	93,82%
8	Лицензия, экспертиза	30,00	-	-
9	Аренда зданий	6,00	6,00	100%
Итого		874,66	754,84	86,3%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	20,00	240,00
Бухгалтер	1	14,00	168,00
Экономист	0,7	12,00	100,80
Итого	2,7	17,93	508,80

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие. Согласно учетной политики предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам, доля по водоснабжению составляет 51,13%. Таким образом, административные расходы составляют 385,95 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 51,13%;

Водоотведение - 23,09%;

Прочие - 25,78%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 330,36 тыс. руб. (отклонение от прогноза организации -2,36 тыс.руб.) принята в количестве 61,07 тыс.кВт.ч Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом индекса-дефлятора. Поставщик электроэнергии – ОАО «Татэнергосбыт» - Елабужское отделение. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2).

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере:

- СН2 – 5,20 руб./кВт.ч;

- НН – 5,66 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы:

1. Связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 34,21 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 34,21 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 51,13%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 17,49 тыс.руб.

2. Расходы на арендную плату на 2016 год приняты в сумме 10,67 тыс.руб. на уровне прогноза организации, на основании договора № 30 от 01.09.2015 г.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Терсинские коммунальные сети» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1033,27	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	3,85	3,85	3,85
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,84	0,84	0,84

№ 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.	1033,27	1101,60	1201,30

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1391,80	1486,55	1614,44
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)	1391,80	1486,55	1614,44

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы
ООО «Терсинские коммунальные сети»

№ 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			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	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	69,02	51,54	74,67	34,96	34,96	69,91	135,66	69,39	34,96	34,96	69,91	100,00	34,96	34,96	69,91	100,00	34,96	34,96	69,91	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	69,02	51,54	74,67	34,96	34,96	69,91	135,66	69,39	34,96	34,96	69,91	100,00	34,96	34,96	69,91	100,00	34,96	34,96	69,91	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	54,00	42,43	78,58	27,30	27,30	54,60	128,67	54,60	27,30	27,30	54,60	100,00	27,30	27,30	54,60	100,00	27,30	27,30	54,60	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	7,39	5,60	75,84	3,70	3,70	7,40	132,04	6,87	3,70	3,70	7,40	100,00	3,70	3,70	7,40	100,00	3,70	3,70	7,40	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,63	3,50	45,88	3,96	3,96	7,92	226,17	7,92	3,96	3,96	7,92	100,00	3,96	3,96	7,92	100,00	3,96	3,96	7,92	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	58,83					0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 248,75	1 140,00	91,29	634,35	674,87	1 309,22	114,84	1 423,57	669,47	704,84	1 374,31	104,97	704,73	764,33	1 469,06	106,89	764,50	832,45	1 596,95	108,71
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	755,12	709,50	93,96	352,65	378,54	731,19	103,06	791,44	375,27	403,95	779,23	106,57	406,12	433,83	839,95	107,79	432,47	461,41	893,88	106,42
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	551,83	299,00	54,18	292,40	314,64	607,04	203,02	657,00	319,12	344,32	663,44	109,29	342,31	366,00	708,31	106,76	365,15	389,84	754,99	106,59
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	236,22			145,49	158,44	303,93		332,72	158,29	172,07	330,36	108,70	171,53	185,26	356,79	108,00	185,17	199,80	384,98	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	180,35	144,00	79,84	93,10	99,34	192,44	133,64	200,92	99,66	107,03	206,69	107,40	106,26	112,42	218,68	105,80	112,27	118,44	230,71	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,47	43,00	78,94	28,12	30,00	58,12	135,16	60,68	30,10	32,32	62,42	107,40	32,09	33,95	66,04	105,80	33,90	35,77	69,67	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																				
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	3,15	63,00	2 000,00	1,58	1,58	3,16	5,02	3,15	1,58	1,58	3,15	100,00	1,58	1,58	3,15	100,00	1,58	1,58	3,15	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		49,00																		
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																				

№ 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
4.1.7	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.	70,79			22,10	23,18	45,28		55,34	27,46	29,16	56,62	125,06	28,82	30,63	59,45	105,00	30,19	32,09	62,28	104,77
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6,85			2,01	2,10	4,11		4,20	2,04	2,16	4,20	102,19	2,04	2,16	4,20	100,00	2,04	2,16	4,20	100,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	203,29	410,50	201,93	60,25	63,90	124,15	30,24	134,44	56,15	59,63	115,78	93,26	63,81	67,83	131,64	113,69	67,32	71,56	138,89	105,50
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																				
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	493,63	430,50	87,21	281,70	296,33	578,03	134,27	632,12	294,20	300,88	595,08	102,95	298,61	330,50	629,11	105,72	332,04	371,04	703,08	111,76
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	290,34	20,00	6,89	140,31	148,01	288,32	1 441,60	318,43	163,18	161,74	324,92	112,69	149,72	172,23	321,95	99,09	174,95	204,06	379,01	117,72
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																				
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	120,23			43,45	46,36	89,81		93,76	46,51	49,95	96,46	107,40	49,59	52,46	102,05	105,80	52,39	55,27	107,66	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36,31			13,12	14,00	27,12		28,32	14,05	15,08	29,13	107,41	14,98	15,84	30,82	105,80	15,82	16,69	32,51	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		20,00																		
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	7,52			3,76	3,76	7,52		7,52	3,65	3,88	7,52	100,00	3,76	3,76	7,52	100,00	3,76	3,76	7,52	100,00
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	48,64			23,74	24,90	48,64		49,90	24,20	25,70	49,90	102,59	16,02	17,03	33,04	66,22	36,92	39,25	76,17	230,52
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								49,90	24,20	25,70	49,90		16,02	17,03	33,04	66,22	36,92	39,25	76,17	230,52
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.	70,79			51,56	54,08	105,64		129,13	70,03	62,08	132,11	125,06	60,63	78,09	138,71	105,00	61,30	84,03	145,33	104,77
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6,85			4,68	4,91	9,59		9,80	4,75	5,05	9,80	102,19	4,75	5,05	9,80	100,00	4,75	5,05	9,80	100,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	203,29	410,50	201,93	141,39	148,32	289,71	70,58	313,69	131,02	139,14	270,16	93,26	148,89	158,27	307,16	113,69	157,09	166,98	324,07	105,50
7	Расходы на весь технологический	тыс. руб.	1 248,75	1 140,00	91,29	634,35	674,87	1 309,22	114,84	1 423,57	669,47	704,84	1 374,31	104,97	704,73	764,33	1 469,06	106,89	764,50	832,45	1 596,95	108,71

№ 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	процесс - всего:																					
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	842,17	319,00	37,88	432,71	462,65	895,36	280,68	975,43	482,30	506,06	988,36	110,39	492,03	538,23	1 030,26	104,24	540,09	593,90	1 134,00	110,07
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	236,22			145,49	158,44	303,93		332,72	158,29	172,07	330,36	108,70	171,53	185,26	356,79	108,00	185,17	199,80	384,98	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	300,58	144,00	47,91	136,55	145,70	282,25	196,01	294,68	146,17	156,98	303,15	107,40	155,85	164,88	320,73	105,80	164,66	173,71	338,37	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	90,78	43,00	47,37	41,24	44,00	85,24	198,23	88,99	44,14	47,41	91,55	107,40	47,07	49,80	96,86	105,80	49,73	52,46	102,19	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		20,00																		
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10,67	63,00	590,44	5,34	5,34	10,68	16,95	10,67	5,22	5,45	10,67	100,00	5,34	5,34	10,67	100,00	5,34	5,34	10,67	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,64	49,00	100,74	23,74	24,90	48,64	99,27	49,90	24,20	25,70	49,90	102,59	16,02	17,03	33,04	66,22	36,92	39,25	76,17	230,52
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								49,90	24,20	25,70	49,90		16,02	17,03	33,04	66,22	36,92	39,25	76,17	230,52
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.	141,58			73,66	77,26	150,92		184,47	97,49	91,24	188,73	125,06	89,44	108,72	198,16	105,00	91,49	116,12	207,62	104,77
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	13,70			6,69	7,01	13,70		14,00	6,79	7,21	14,00	102,19	6,79	7,21	14,00	100,00	6,79	7,21	14,00	100,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	406,58	821,00	201,93	201,64	212,22	413,86	50,41	448,13	187,17	198,78	385,95	93,26	212,70	226,10	438,80	113,69	224,41	238,55	462,96	105,50
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	10,23			3,24	3,24	6,48		17,38	8,74	8,74	17,49	270,18	8,74	8,74	17,49	100,00	8,74	8,74	17,49	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.	10,23			3,24	3,24	6,48		17,38	8,74	8,74	17,49	270,18	8,74	8,74	17,49	100,00	8,74	8,74	17,49	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	10,23			3,24	3,24	6,48		17,38	8,74	8,74	17,49	270,18	8,74	8,74	17,49	100,00	8,74	8,74	17,49	100,00
8.5.3	Прочие налоги и	тыс. руб.																				

№ 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	платежи																					
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		199,97																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 258,98	940,03	74,67	637,59	678,11	1 315,70	139,96	1 440,95	678,22	713,58	1 391,80	105,79	713,47	773,08	1 486,55	106,81	773,25	841,19	1 614,44	108,60
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																				
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 258,98	940,03	74,67	637,59	678,11	1 315,70	139,96	1 440,95	678,22	713,58	1 391,80	105,79	713,47	773,08	1 486,55	106,81	773,25	841,19	1 614,44	108,60
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	48,64			23,74	24,90	48,64		49,90	24,20	25,70	49,90	102,59	16,02	33,98	50,00	100,20	36,92	15,20	52,12	104,24
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	18,24	18,24	99,99	18,24	19,40	18,82	103,17	20,77	19,40	20,41	19,91	105,79	20,41	22,12	21,26	106,81	22,12	24,06	23,09	108,60
											100,0%	105,2%	105,8%		100,0%	108,4%	106,8%		100,0%	108,8%	108,6%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	769,16	187,00	24,31		822,33	822,33	439,75		822,34	822,34	100,00	927,79	112,82	986,54	106,33	1 047,15	106,14
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	236,22				303,92	303,92			303,92	303,92	100,00	330,36	108,70	356,79	108,00	384,98	107,90
1.2.1	Электроэнергия	236,22				303,92	303,92			303,92	303,92	100,00	330,36	108,70	356,79	108,00	384,98	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с																	

№ 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
	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:	391,37	187,00	47,78		367,50	367,50	196,52		367,50	367,50	100,00	394,70	107,40	417,59	105,80	440,56	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	300,58	144,00	47,91		282,26	282,26	196,01		282,26	282,26	100,00	303,15	107,40	320,73	105,80	338,37	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	90,79	43,00	47,36		85,24	85,24	198,23		85,24	85,24	100,00	91,55	107,40	96,86	105,80	102,19	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	141,58				150,91	150,91			150,91	150,91	100,00	188,73	125,06	198,16	105,00	207,62	104,77
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												14,00		14,00	100,00	14,00	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	48,64	49,00	100,74		48,64	48,64	99,27		48,64	48,64	100,00	49,90	102,59	33,04	66,22	76,17	230,52
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	48,64	49,00	100,74		48,64	48,64	99,27		48,64	48,64	100,00						
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем												49,90		33,04	66,22	76,17	230,52
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				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
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы	370,54	550,93	148,68		427,56	427,56	77,61		427,56	427,56	100,00	385,95	90,27	438,81	113,70	462,95	105,50
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	3,07	12,31	401,33		3,58	3,58	29,07		3,58	3,58	100,00	3,67	102,60	3,90	106,30	4,13	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,07	12,31	401,33		3,58	3,58	29,07		3,58	3,58	100,00	3,67	102,60	3,90	106,30	4,13	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	367,47	538,62	146,57		367,47	367,47	68,23		367,47	367,47	100,00	338,71	92,17	388,79	114,78	410,17	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	282,24	413,68	146,57		282,24	282,24	68,23		282,24	282,24	100,00	260,15	92,17	298,61	114,78	315,03	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	85,24	124,93	146,57		85,24	85,24	68,23		85,24	85,24	100,00	78,57	92,17	90,18	114,78	95,14	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					56,51	56,51			56,51	56,51	100,00	43,56	77,08	46,12	105,88	48,65	105,49

№ 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
	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		20,00															
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		20,00															
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	10,67	63,00	590,22		10,67	10,67	16,94		10,67	10,67	100,00	10,67	100,00	10,67	100,00	10,67	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	10,23				6,47	6,47			6,47	6,47	100,00	17,49	270,18	17,49	100,00	17,49	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	10,23				6,47	6,47			6,47	6,47	100,00	17,49	270,18	17,49	100,00	17,49	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог																	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и																	

№ 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
	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		199,97															
10	Итого НВВ	1 209,25	669,96	55,40		1 315,68	1 315,68	196,38		1 315,69	1 315,69	100,00	1 391,80	105,78	1 486,55	106,81	1 614,44	108,60

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Терсинские коммунальные сети» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	19,40	20,41	105,8%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,41	22,12	108,4%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,12	24,06	108,8%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Терсинские коммунальные сети» и руководством Агрызского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ООО «Терсинские коммунальные сети» 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 «Терсинские коммунальные сети» об установлении тарифа на водоотведение на 2016 год приказом Госкомитета от 15.04.2014 № 90 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод на 2016 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/9, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду 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.

На основании договора аренды имущественного комплекса коммунального назначения от 01.09.2015 г. № 30 между ОАО «Терсинские коммунальные сети» и ООО «Терсинские коммунальные сети» водопроводные сети находятся в аренде на срок 01.09.2015 по 01.09.2018.

Учитывая изложенное, Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Терсинские коммунальные сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению и прочим потребителям Терсинского сельского поселения Агрызского муниципального района.

На обслуживании предприятия находятся канализационная насосная станция. Сточные воды от потребителей по напорному коллектору поступают в КНС. Протяженность сетей 1,4 км.

В 2012 году услуги водоотведения оказывало ОАО «Красноборские коммунальные сети».

В 2013 году услуги водоотведения оказывало ОАО «Терсинские коммунальные сети».

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2013 № 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 «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	27,98	29,22	104,4%

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)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	6,300	6,219	23,08	23,80	23,80	100%	23,80	23,80
1.1	бюджетным организациям	0	0	0	0	0		0	0
1.2	населению	6,200	6,112	23,00	23,00	23,00	100%	23,00	23,00
		98,41%	98,3%	99,7%	99,7%	99,7%	-	99,7%	99,7%
1.3	прочим потребителям	0,10	0,10	0,08	0,08	0,08	100%	0,08	0,08
2	Пропущено сточных вод	6,300	6,219	23,08	23,08	23,08	100%	23,08	23,08
3	Сброшено после очистки	6,300	6,219	23,08	23,08	23,08	100%	23,08	23,08

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%

	2016 год	2017 год	2018 год
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	172,33	174,01				
Утверждено			660,09			
Прогноз организации				724,65	0	0
Принято ГКРТТ				696,60	750,49	791,91

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 г. составили:

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
724,65	29,22	100%	33,57	115%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 696,60 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 607,35 тыс.руб., из них:

II. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 424,58 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 358,80 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 275,58 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +7,7 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 (30,2%) – 83,22 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2 человек 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			
Электрогазосварщик	1,0	11,48	137,79
Машинист насосной установки	0,5	11,48	68,89
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,5	11,48	68,89
Итого	2	11,48	275,58

2. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 65,78 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -73,89 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала – 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 цехового персонала	40,18	27,55	68,6%
2	Отчисления на социальное страхование	12,13	8,32	68,6%
3	Амортизация ОС цехового назначения	26,90	26,90	100%
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3,0	3,0	100%
Итого		82,22	65,78	80% -73,89

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Тракторист-экскаваторщик	0,2	11,48	27,55

* 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 8,48 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 8,48 тыс.руб. приняты по предложению организации.

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Замена эл. Счетчика	8,48	8,48	100%

3. Административные расходы приняты в сумме 754,84 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации -119,82 тыс.руб.):

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год (исключены 0,3шт.ед. экономиста);

- договорные услуги приняты на основании договора № 202 от 2015г., № 13 от 2015г.

- лицензия исключена в связи с отсутствием обосновывающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	576,29	508,80	88,29%
2	Отчисления на социальное страхование	174,04	153,66	88,29%
3	Транспортные расходы (аренда транспортного средства + ГСМ.)	42,28	42,28	100%
4	Услуги банка	2,09	2,09	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	7,18	7,18	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	5,22	5,22	100%
7	Договорные услуги (анализы воды - ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии, учеба)	31,56	29,61	93,82%
8	Лицензия, экспертиза	30,00	-	-
9	Аренда зданий	6,00	6,00	100%
Итого		874,66	754,84	86,3%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	20,00	240,00
Бухгалтер	1	14,00	168,00
Экономист	0,7	12,00	100,80
Итого	2,7	17,93	508,80

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие. Согласно учетной политики предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам, доля по водоснабжению составляет 23,09%. Таким образом, административные расходы составляют 174,29 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 51,13%;

Водоотведение - 23,09%;

Прочие - 25,78%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 80,02 тыс. руб., в количестве 14,16 тыс.кВт.ч. (отклонение от прогноза организации составляет +6,4 тыс.руб.). Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом индекса-дефлятора. Поставщик электроэнергии – ОАО «Татэнергосбыт» - Елабужское отделение. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение).

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость эл.энергии в размере:

- НН – 5,65 руб./кВт.ч

Неподконтрольные расходы:

1. Связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 34,21 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 34,21 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 51,13%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 17,49 тыс.руб.

2. Расходы на арендную плату на 2016 год приняты в сумме 1,33 тыс.руб. на уровне прогноза организации, на основании договора № 30 от 01.09.2015г.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Терсинские коммунальные сети» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	607,35	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.	0,59	0,59	0,59

№ 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.	607,35	654,83	689,43

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	696,60	750,49	791,91
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)	696,60	750,49	791,91

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы
ООО «Терсинские коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено					2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	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	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	22,66	6,22	27,44	11,54	11,54	23,08	371,12	23,08	11,54	11,54	23,08	100,00	11,54	11,54	23,08	100,00	11,54	11,54	23,08	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	22,66	6,22	27,44	11,54	11,54	23,08	371,12	23,08	11,54	11,54	23,08	100,00	11,54	11,54	23,08	100,00	11,54	11,54	23,08	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	22,60	6,11	27,04	11,50	11,50	23,00	376,31	23,00	11,50	11,50	23,00	100,00	11,50	11,50	23,00	100,00	11,50	11,50	23,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																				
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,06	0,11	178,33	0,04	0,04	0,08	74,77	0,08	0,04	0,04	0,08	100,00	0,04	0,04	0,08	100,00	0,04	0,04	0,08	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,00		0,00	0,00	0,00	371,12	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	629,37	258,00	40,99	321,40	335,76	657,16	254,71	716,80	333,25	355,45	688,70	104,80	355,41	387,18	742,59	107,82	387,14	396,87	784,01	105,58
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	394,55	199,41	50,54	321,40	335,76	657,16	329,55	716,80	333,25	355,45	688,70	104,80	355,41	387,18	742,59	107,82	387,14	396,87	784,01	105,58
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	210,94	72,91	34,56	227,42	242,85	470,27	645,00	514,42	248,72	265,69	514,41	109,39	259,35	285,07	544,43	105,84	285,60	289,34	574,94	105,60
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	73,62			35,24	38,38	73,62		73,62	38,34	41,68	80,02	108,70	41,55	44,88	86,43	108,00	44,86	48,40	93,25	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	60,12	45,00	74,85	124,14	132,45	256,59	570,20	267,88	132,87	142,71	275,58	107,40	141,67	149,89	291,56	105,80	149,68	157,91	307,60	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	18,16	13,59	74,83	37,49	40,00	77,49	570,31	80,90	40,13	43,10	83,22	107,38	42,78	45,27	88,05	105,80	45,20	47,69	92,89	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																				
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1,33	1,32	99,25	0,67	0,67	1,34	100,73	1,33	0,66	0,66	1,33	100,00	0,66	0,66	1,33	100,00	0,66	0,66	1,33	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	7,74	13,00	167,96	3,96	4,16	8,12	62,46	8,48	4,11	4,37	8,48	104,40	4,37	4,64	9,01	106,30	4,63	4,91	9,54	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																				
4.1.7	Услуги по транспортированию	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	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		
	стоков, оказываемые сторонними организациями																					
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3																				
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	49,97			25,92	27,19	53,11		82,22	32,60	33,17	65,78	123,86	28,31	39,74	68,05	103,45	40,56	29,76	70,32	103,34
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	183,61	126,50	68,90	93,98	92,91	186,89	147,74	202,37	84,53	89,77	174,29	93,26	96,05	102,11	198,16	113,69	101,54	107,53	209,07	105,50
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	234,82	58,59	24,95																	
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	234,82	58,59	24,95																	
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																				
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	180,35	45,00	24,95																	
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,47	13,59	24,95																	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																				
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	629,37	258,00	40,99	321,40	335,76	657,16	254,71	716,80	333,25	355,45	688,70	104,80	355,41	387,18	742,59	107,82	387,14	396,87	784,01	105,58
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	445,76	131,50	29,50	227,42	242,85	470,27	357,62	514,42	248,72	265,69	514,41	109,39	259,35	285,07	544,43	105,84	285,60	289,34	574,94	105,60
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	73,62			35,24	38,38	73,62		73,62	38,34	41,68	80,02	108,70	41,55	44,88	86,43	108,00	44,86	48,40	93,25	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	240,47	90,00	37,43	124,14	132,45	256,59	285,10	267,88	132,87	142,71	275,58	107,40	141,67	149,89	291,56	105,80	149,68	157,91	307,60	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	72,63	27,18	37,42	37,49	40,00	77,49	285,15	80,90	40,13	43,10	83,22	107,38	42,78	45,27	88,05	105,80	45,20	47,69	92,89	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																				
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	1,33	1,32	99,25	0,67	0,67	1,34	100,73	1,33	0,66	0,66	1,33	100,00	0,66	0,66	1,33	100,00	0,66	0,66	1,33	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	7,74	13,00	167,96	3,96	4,16	8,12	62,46	8,48	4,11	4,37	8,48	104,40	4,37	4,64	9,01	106,30	4,63	4,91	9,54	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального	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	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		
	ремонта																					
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	49,97			25,92	27,19	53,11		82,22	32,60	33,17	65,78	123,86	28,31	39,74	68,05	103,45	40,56	29,76	70,32	103,34
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	183,61	126,50	68,90	93,98	92,91	186,89	147,74	202,37	84,53	89,77	174,29	93,26	96,05	102,11	198,16	113,69	101,54	107,53	209,07	105,50
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	4,62			1,46	1,46	2,92		7,85	3,95	3,95	7,90	270,18	3,95	3,95	7,90	100,00	3,95	3,95	7,90	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.	4,62			1,46	1,46	2,92		7,85	3,95	3,95	7,90	270,18	3,95	3,95	7,90	100,00	3,95	3,95	7,90	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	4,62			1,46	1,46	2,92		7,85	3,95	3,95	7,90	270,18	3,95	3,95	7,90	100,00	3,95	3,95	7,90	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		83,99																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	633,99	174,01	27,45	322,86	337,22	660,08	379,34	724,65	337,20	359,40	696,60	105,53	359,36	391,13	750,49	107,74	391,09	400,82	791,91	105,52
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																				
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	633,99	174,01	27,45	322,86	337,22	660,08	379,34	724,65	337,20	359,40	696,60	105,53	359,36	391,13	750,49	107,74	391,09	400,82	791,91	105,52
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	7,74			3,96	4,16	8,12		8,48	4,11	4,37	8,48	104,43	4,37	4,64	9,01	106,27		9,54	9,54	105,87
12.1	Амортизация	тыс. руб.																				
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																				
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	7,74			3,96	4,16	8,12		8,48	4,11	4,37	8,48	104,43	4,37	4,64	9,01	106,27		9,54	9,54	105,87
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																				
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной	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	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		
	программы по источникам финансирования																					
13.1	Амортизация	тыс. руб.																				
13.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																				
13.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.																				
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.																				
13.5	Прочие источники	тыс. руб.																				
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	27,98	27,98	100,01	27,98	29,22	28,60	102,21	31,40	29,22	31,14	30,18	105,53	31,14	33,89	32,52	107,74	33,89	34,73	34,31	105,52
14.1	Население	руб./м3							102,22					109,79				104,62			34,35	104,57
14.2	Бюджетные организации	руб./м3																				
14.3	Прочие потребители	руб./м3							102,22					109,79				104,62			34,35	104,57
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	27,98	27,98	100,01	27,98	29,22	28,60	102,21	31,40	29,22	31,14	30,18	105,53	31,14	33,89	32,52	107,74	33,89	34,73	34,31	105,52
14.1	Население	руб./м3							102,22					109,79				104,62			34,35	104,57
14.2	Бюджетные организации	руб./м3																				
14.3	Прочие потребители	руб./м3							102,22					109,79				104,62			34,35	104,57
15	Надбавка к тарифу	руб./м3																				
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	27,98	27,98	100,01	27,98	29,22	28,60	102,21	31,40	29,22	31,14	30,18	105,53	31,14	33,89	32,52	107,74	33,89	34,73	34,31	105,52
											100,0%	106,6%	105,5%		100,0%	108,8%	107,7%		100,0%	102,5%	105,5%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	436,68	117,18	26,83	223,42	237,39	460,82	393,26	196,87	263,94	460,81	100,00	504,60	109,50	534,09	105,84	564,07	105,61
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	73,62			35,24	38,38	73,62		35,24	38,38	73,62	100,00	80,02	108,70	86,43	108,00	93,25	107,90
1.2.1	Электроэнергия	73,62			35,24	38,38	73,62		35,24	38,38	73,62	100,00	80,02	108,70	86,43	108,00	93,25	107,90
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	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:	313,10	117,18	37,43	161,63	172,45	334,09	285,11	161,63	172,45	334,08	100,00	358,80	107,40	379,61	105,80	400,49	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	240,48	90,00	37,43	124,14	132,45	256,59	285,10	124,14	132,45	256,59	100,00	275,58	107,40	291,56	105,80	307,60	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	72,62	27,18	37,43	37,49	40,00	77,50	285,15	37,49	40,00	77,49	99,98	83,22	107,38	88,05	105,80	92,89	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.6	Общехозяйственные расходы	49,97			26,55	26,56	53,11			53,11	53,11	100,00	65,78	123,86	68,05	103,45	70,32	103,34
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	7,74	13,00	167,96	4,06	4,06	8,12	62,46		8,12	8,12	100,00	8,48	104,40	9,01	106,30	9,54	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	7,74	13,00	167,96	4,06	4,06	8,12	62,46		8,12	8,12	100,00	8,48	104,40	9,01	106,30	9,54	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	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	183,61	126,50	68,90	93,25	93,64	186,89	147,74		165,95	165,95	88,80	174,29	93,26	198,16	113,70	209,07	105,50
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,62			0,62	0,99	1,61											
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,62			0,62	1,00	1,62			1,62	1,62	100,00	1,66	102,60	1,76	106,30	1,87	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				3,49	3,49	6,98											
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	165,95	122,66	73,91	82,97	82,98	165,95	135,29		165,95	165,95	100,00	152,96	92,17	175,57	114,78	185,23	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	127,46	94,21	73,91	63,73	63,73	127,46	135,29		127,46	127,46	100,00	117,48	92,17	134,85	114,78	142,27	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	38,49	28,45	73,91	19,24	19,25	38,49	135,29		38,49	38,49	100,00	35,48	92,17	40,72	114,78	42,96	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																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	16,04	3,84	23,94	9,66	9,67	19,33	503,39					21,33	110,35	22,59	105,91	23,84	105,53
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 и водоотведения																	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	1,33	1,32	99,28	0,67	0,67	1,33	100,73	0,67	0,67	1,33	100,00	1,33	100,00	1,33	100,00	1,33	100,00
6.1	Аренда имущества	1,33	1,32	99,25	0,67	0,66	1,33	100,76										
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	4,62			1,46	1,46	2,92			2,92	2,92	100,00	7,90	270,18	7,90	100,00	7,90	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	4,62			1,46	1,46	2,92			2,92	2,92	100,00	7,90	270,18	7,90	100,00	7,90	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог																	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	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		83,99															
10	Итого НВВ	633,98	174,01	27,45	322,86	337,22	660,08	379,34	197,54	441,60	639,13	96,83	696,60	105,53	750,49	107,74	791,91	105,52

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Терсинские коммунальные сети» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	29,22	31,14	106,6%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,14	33,89	108,8%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Терсинские коммунальные сети» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	33,89	34,73	102,5%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Терсинские коммунальные сети» и руководством Агрызского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его

учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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 № 26/68, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории города Азнакаево (постановление Исполнительного комитета г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 17.02.2014 № 04 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Азнакаево» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации г.Азнакаево.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды, а так же вода, поступающая от Камского водозабора. На балансе предприятия находятся водозаборы «Балтачево» и «Урсай-Ключ», водонасосные станции (далее – ВНС) «Нагорные резервуары», «Акваснаб», 22 артезианские скважины, 2 каптажа, 35 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 82,49 км.

Централизованные сети водоснабжения города Азнакаево закольцованы. Вода поступает потребителям города Азнакаево с ВНС «Нагорные резервуары» (камская вода) по водоводам диаметром 530 мм, 250 мм, 300 мм, водозаборов «Балтачево» по водоводу диаметром 300 мм и «Урсай-Ключ» через ВНС «Карамалы» по водоводу диаметром 300 мм, и ВНС «Акваснаб» по водоводу диаметром 300 мм. Кроме того, с ВНС «Нагорные резервуары» вода поступает в н.п. Манауз по водоводу диаметром 200мм и н.п. Яна Юл по двум водоводам диаметром по 160 мм каждый.

Камская вода поступает в ВНС «Нагорные резервуары» из реки Кама с Камского водозабора по сетям ОАО «УПТЖ для ППД» по стальному водоводу диаметром 700 мм, также в ВНС «Нагорные резервуары» поступает вода с пяти артезианских скважин.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г.Азнакавео			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,07	33,91	105,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,18	28,74	105,7%

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	2363,153	2452,689	2247,082	2296,787	2274,031	101,2 %	2274,031	2274,031
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	267,125	287,795	57,029	57,029	57,029	100%	57,029	57,029
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	2118,226	2188,072	2214,053	2263,758	2241,053	101,2 %	2241,053	2241,053
Потери воды	224,996	245,739	218,087	245,739	225,00	103,2 %	225,00	225,00
	10,6%	11,23%	9,85%	10,86%	10,03%		10,03%	10,03%
Расход воды на технологические нужды	317,927	253,052	317,927	337,963	337,963	100%	337,963	337,963

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Объем реализации воды	1575,303	1689,281	1678,039	1680,056	1680,056	100%	1680,056	1680,056
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	1575,303	1689,281	1678,039	1680,056	1680,056	100%	1680,056	1680,056
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	147,423	130,005	129,110	129,960	129,960	100%	129,960	129,960
По группе потребителей «Население»	1271,845	1338,186	1340,76	1338,19	1338,19	100%	1338,19	1338,19
	80,7%	79,2%	79,9%	79,7%	79,7%		79,7%	79,7%
По группе потребителей «Прочие»	156,035	221,090	208,169	211,906	211,906	100%	211,906	211,906

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации. Потери воды приняты в соответствии с техническим заключением. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	42 880,00	45914,69				
Утверждено ГКРТТ			46916,60			
прогноз организации				61173,69	56859,36	54161,42
принято ГКРТТ				48507,77	50825,39	54278,2

						7

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	61173,69	28,74	0	44,09	153,4%
2017	56859,36	33,84	76,8%	33,84	100,0%
2018	54161,42	32,24	95,3%	32,24	100,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 47441,53 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 30001,75 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 23962,70 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 1207,46 тыс.руб:

– химические реагенты – 61,80 тыс.руб., на уровне предложения организации;

– горюче-смазочные материалы – 1145,66 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» использует для очистки воды гипохлорит натрия и дезинфицирующий раствор.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 14066,01 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 10803,39 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +528,57 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 3262,62 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 49,5 чел. (на уровне предложения организации). В 2015 году утверждена численность – 50 чел. Организацией к ранее заявленной численности добавлено 5 слесарей (на основании письма).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	22,50		4852,11
Электрогазосварщик	1	26,48	317,78
Машинист насосной установки	11	15,56	2054,16
Слесарь-ремонтник	5	20,05	1202,74
Лаборант хим.анализа	2	17,31	415,39
Слесарь АВР	3,5	20,52	862,04
Очистка воды	10		2022,83
Оператор	9	15,82	1708,75
Слесарь АВР	1	26,17	314,09
Транспортировка воды	17		3928,44
Электрогазосварщик	2	26,48	635,56
Контролер водопроводного хозяйства	8	15,88	1524,20
Диспетчер	1	13,58	162,95
Сварщик на машинах контактной (прессовой) сварки	1	25,23	302,76
Слесарь АВР	5	21,72	1302,98
Итого	49,5	18,19	10803,39

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 6035,49 тыс.руб., что ниже предложения организации на 2053,78 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 18,5 человек, на уровне предложения организации (снижение на 7,5 ед. к утвержденному периоду регулирования).

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	6012,42	4435,02	73,8%
2	Отчисления на социальное страхование	1815,75	1339,38	73,8%
3	Амортизация ОС цехового назначения	261,09	261,09	100,0%
Итого		8089,27	6035,49	74,6%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	24,08	288,93
Водитель	3	20,74	746,61
Начальник участка	1	37,84	454,05
Мастер	1	17,64	211,63
Инженер-эколог	1	23,38	280,60
Инженер хим.лаборатории	1	22,89	274,69
Тракторист	2	17,39	417,35

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Маляр	1,5	13,40	241,12
Дорожный рабочий	1	11,97	143,63
Каменщик	1	15,74	188,90
Машинист экскаватора	2	21,69	520,57
Слесарь по ремонту автомашин	1	16,36	196,34
Машинист автокрана	1	21,06	252,70
Машинист бульдозера	1	18,16	217,90
Итого	18,5	19,98	4435,02

* 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 2653,74 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 1395,63 тыс.руб. Затраты на зап.части транспортного участка, ремонтные работы транспортных средств, хоз.расходы приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на аренду и вызов представителя исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов. Расходы на экспертизу, лицензии приняты на основании представленных документов. Затраты на водный налог включены на уровне утвержденного периода регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	378,36	331,58	87,6%
2	Рем.работы транспорт.средств, мойка, т/о, поверка СО	33,88	17,51	51,7%
3	Хоз.расходы	259,76	205,49	79,1%
4	Услуги дератизации	5,65	5,65	100,0%
5	Охрана	1052,83	1052,83	100,0%
6	Автоуслуги сторонних организаций	87,39	87,39	100,0%
7	Страхование имущества	36,59	36,59	100,0%
8	Подготовка кадров	10,63	10,63	100,0%
9	Аренда	1235,63	0	
10	Командировочные	16,31	16,31	100,0%
11	Вызов представителя	235,28	0	
12	Плата за тех.документацию	10,76	10,76	100,0%
13	Канц.товары	0,64	0,64	100,0%
14	Расходы на экспертизу, лицензии, тех.условия	654,70	324,51	49,6%
15	Содержание участка	14,83	14,83	100,0%
16	Водный налог	0	523,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
17	Проведение строительного контроля	12,25	12,25	100,0%
18	Прочие услуги	3,77	3,77	100,0%
19	Услуги связи	0,11	0	
Итого		4049,37	2653,74	65,5%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 2494,70 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 729,39 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

- расходы на капитальный ремонт – 1172,28 тыс.руб., на уровне предложения организации;

- расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 593,03 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложение предприятия.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт на линии водоснабжения по ул.Хасаншиной	718,51	718,51	100,0%
Капитальный ремонт на линии водоснабжения по ул.Пионерская	147,59	147,59	100,0%
Устройство ограждения на водонасосной «Балтачево»	112,43	112,43	100,0%
Капитальный ремонт на линии водоснабжения в районе ЦАП НГДУ и перекресток ООО «Татнефть-ЛУТР»	523,04	523,04	100,0%
Текущий ремонт на линии водоснабжения	717,14	717,14	100,0%
Текущий ремонт на водонасосной «Балтачево»	175,40	175,40	100,0%
Текущий ремонт на водонасосной «Нагорные резервуары»	61,16	61,16	100,0%
Текущий ремонт на водонасосной «Урсай ключ»	39,42	39,42	100,0%
Итого	2494,70	2494,70	100,0%

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ производимых хозяйственным способом.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 22152,26 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 10521,32 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята на уровне утвержденной в предыдущем периоде регулирования. Затраты на электроэнергию приняты с учетом индекса-дефлятора. Затраты на подготовку кадров, услуги связи,

канц.товары, договорные услуги, тех.обслуживание ККМ, хоз.расходы, заправку картриджей, содержание участка, расходы по оформлению недвижимости, запчасти к компьютерам, тех.обслуживание кондиционеров приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Представительские расходы, прочие услуги, оценка имущества, аренда транспортного средства исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов. Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат. Затраты на лицензии, вывоз ТБО, услуги нотариуса приняты согласно представленным документам.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	18936,80	14356,52	75,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5718,91	4335,67	75,8%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	104,20	104,20	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	219,62	215,65	98,2%
5	Транспортные расходы	3,68	3,68	100,0%
6	Охрана вневедомственная	6,88	6,88	100,0%
7	Услуги банка	0,09	0,09	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	456,91	413,99	90,6%
9	Представительские расходы	6,25	0	0
10	Подготовка кадров	300,17	183,68	61,2%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1069,53	524,83	49,1%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	254,70	151,52	59,5%
13	Услугти договорные (юридические, консультационные)	178,95	179,80	100,5%
14	Лицензии, экспертиза	966,66	662,10	68,5%
15	Командировочные расходы	184,75	184,75	100,0%
16	Охрана труда	120,61	120,61	100,0%
17	Вывоз ТБО	315,53	245,96	78,0%
18	Тех.обслуживание ККМ	36,09	19,88	55,1%
19	Подписка	9,22	9,22	100,0%
20	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	415,10	219,82	53,0%
21	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	2397,68	0	0
22	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	73,81	71,58	97,0%
23	Объявления	17,89	17,89	100,0%
24	Заправка картриджей	71,23	36,52	51,3%
25	Лицензия Такснет	10,51	10,51	100,0%
26	Содржание участка	137,85	33,25	24,1%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
27	Расходы по оформлению недвижимости	90,33	2,33	2,6%
28	Прочие услуги	26,33	0	0
29	Тех.обслуживание транспортных средств	0,49	0,49	100,0%
30	Оценка имущества	109,52	0	0
31	Услуги нотариуса	15,69	9,60	61,2%
32	Компьютеры, зап.части к ним	32,25	26,75	82,9%
33	Тех.обслуживание кондиционеров	30,23	4,46	14,8%
34	Аренда транспортного средства	355,13	0	0
Итого		32673,58	22152,26	67,8%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	70,39	844,63
Бухгалтер	3	19,53	703,07
Экономист	2	19,99	479,70
Начальник ПЭО	1	31,03	372,37
Вед.инженер ПТО	1	22,16	265,89
Инженер ПТО	2	19,64	471,27
Первый зам.директора	1	54,39	652,66
Главный инженер	1	50,13	601,6
Зам.директора по общим вопросам	1	39,53	474,33
Гл.бухгалтер	1	38,05	456,58
Зам.гл.бухгалтера	1	31,32	375,85
Начальник ПТО	1	31,03	372,37
Начальник ОКСа	1	27,51	330,17
Инженер ОКСа	2	19,64	471,45
Начальник ОС	1	31,03	372,36
Экономист по сбыту	1	22,40	268,80
Инженер ОС	2	18,62	446,84
Секретарь	1	14,93	179,12
Системный администратор	1	24,43	293,1
Ведущий юристконсульт	1	24,17	290,03
Юристконсульт	1	15,51	186,14
начальник ОТ и ТБ	1	20,22	242,61
Зав.цен.складом	1	13,91	166,92
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	17,63	211,61
Бухгалтер	1	18,27	219,23
Инженер ПТО	1	17,65	211,78
Ведущий экономист	1	20,23	242,71
Инженер-эколог	1	22,24	266,84
Инженер ОС	1	26,13	313,57
Инженер по ОТ и ТБ	1	17,26	207,17
Юристконсульт	1	16,65	199,80
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	16,75	201,03
Начальник Джалильского энергорайона	1	49,3	591,54

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Гл.энергетик	1	19,96	239,56
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	41,83	501,92
Техник по ОТ и ТБ	1	16,75	201,03
Инженер ПТО	1	17,63	211,61
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	19,17	230,08
Итого	44	25,32	13367,34

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по водоснабжению составляет 16,0% - 3544,36 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 16843,78 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 3772,85 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1614,14 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН1 – 3,33 руб/кВт.ч;
- СН2 – 4,67 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 3724,97 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 488,57 тыс.руб;
- земельный налог – 906,91 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы -1070,71 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1258,78 тыс.руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 16,0% - 596,00 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 1066,24 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Замена сетевого насоса в водонасосной «Балтачево» на насос фирмы Грунфос	подъем	745,57
Реконструкция насосной в водонасосной «Нагорные резервуары»	подъем	320,67
Итого		1066,24

III. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты на возврат займов и кредитов и процентов по ним в размере 1561,0 тыс.руб. и внереализационные расходы в размере 5751,17 тыс.руб., заявленные организацией, Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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.	30001,75	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	10,03	10,03	10,03
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,66	1,66	1,66

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	30001,75	30971,87	32987,64

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	47441,53	49759,15	53212,03
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1066,24	1066,24	1066,24
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	48507,77	50825,39	54278,27

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	1 648,61	1 689,28	102,5	839,02	839,02	1 678,04	99,3	1 680,06	1 680,06	1 680,06	840,03	840,03	1 680,06	100,1	840,03	840,03	1 680,06	100,0	840,03	840,03	1 680,06	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	1 648,61	1 689,28	102,5	839,02	839,02	1 678,04	99,3	1 680,06	1 680,06	1 680,06	840,03	840,03	1 680,06	100,1	840,03	840,03	1 680,06	100,0	840,03	840,03	1 680,06	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	1 322,58	1 338,19	101,2	670,38	670,38	1 340,76	100,2	1 338,19	1 338,19	1 338,19	669,10	669,10	1 338,19	99,8	669,10	669,10	1 338,19	100,0	669,10	669,10	1 338,19	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	213,67	130,01	60,8	64,56	64,56	129,11	99,3	129,96	129,96	129,96	64,98	64,98	129,96	100,7	64,98	64,98	129,96	100,0	64,98	64,98	129,96	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	112,36	221,09	196,8	104,08	104,08	208,17	94,2	211,91	211,91	211,91	105,95	105,95	211,91	101,8	105,95	105,95	211,91	100,0	105,95	105,95	211,91	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,20	0,19	94,8	0,10	0,10	0,19	99,3	0,19	0,19	0,19	0,10	0,10	0,19	100,1	0,10	0,10	0,19	100,0	0,10	0,10	0,19	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	44 811,80	42 940,00	95,8	22 804,55	24 112,05	46 916,60	109,3	53 861,52	56 859,36	54 161,42	24 142,40	24 365,36	48 507,77	103,4	24 369,21	26 456,18	50 825,39	104,8	26 452,48	27 825,79	54 278,27	106,8
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	18 097,85	18 803,99	103,9	9 676,59	9 676,59	19 353,18	102,9	21 693,28	22 729,98	17 946,18	9 624,54	9 624,54	19 249,07	99,5	9 722,18	10 338,91	20 061,09	104,2	10 275,57	10 898,32	21 173,89	105,5
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	16 283,72	15 722,67	96,6	8 758,97	8 758,97	17 517,93	111,4	18 622,03	19 526,21	14 604,13	8 382,43	8 382,43	16 764,86	95,7	8 490,30	9 029,42	17 519,72	104,5	8 982,48	9 528,94	18 511,41	105,7
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 888,11	4 317,70	111,0	2 164,03	2 164,03	4 328,07	100,2	4 435,47	4 825,80	5 250,47	1 877,69	1 877,69	3 755,38	86,8	1 949,91	2 105,90	4 055,81	108,0	2 104,96	2 271,26	4 376,22	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 740,37	2 865,03	76,6	1 995,49	1 995,49	3 990,97	139,3	4 166,58	4 345,74		2 426,06	2 426,06	4 852,11	121,6	2 494,43	2 639,11	5 133,53	105,8	2 635,46	2 780,41	5 415,88	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 129,59	854,37	75,6	602,64	602,64	1 205,27	141,1	1 258,31	1 312,41		732,67	732,67	1 465,34	121,6	753,32	797,01	1 550,33	105,8	795,91	839,69	1 635,60	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 231,45	480,52	39,0	231,30	231,30	462,60	96,3	402,68	402,68	402,68	201,34	201,34	402,68	87,0	201,34	201,34	402,68	100,0	201,34	201,34	402,68	100,0
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	100,58	714,27	710,2	42,18	42,18	84,35	11,8	388,41	398,41	429,01	194,21	194,21	388,41	460,5	193,12	205,29	398,41	102,6	208,36	220,65	429,01	107,7
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		220,34																				
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.		469,13																				
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3		23,18						24,00	24,00	24,00	12,00	12,00	24,00	100,0	11,63	12,37	24,00	100,0	11,66	12,34	24,00	100,0
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		23,18						24,00	24,00	24,00	12,00	12,00	24,00	100,0	11,63	12,37	24,00	100,0	11,66	12,34	24,00	100,0
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	4 226,42	3 764,21	89,1	2 583,48	2 583,48	5 166,95	137,3	5 540,96	5 758,10	5 984,27	2 154,35	2 154,35	4 308,69	83,4	2 206,95	2 345,99	4 552,95	105,7	2 330,10	2 467,57	4 797,67	105,4
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1 967,19	2 257,44	114,8	1 139,86	1 139,86	2 279,72	101,0	2 429,62	2 483,08	2 537,70	796,12	796,12	1 592,24	69,8	691,23	734,78	1 426,01	89,6	706,35	748,02	1 454,36	102,0
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 814,13	3 081,32	169,9	917,62	917,62	1 835,24	59,6	3 071,25	3 203,76	3 342,05	1 242,11	1 242,11	2 484,21	135,4	1 231,88	1 309,49	2 541,37	102,3	1 293,09	1 369,39	2 662,48	104,8
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	6 331,94	5 758,99	91,0	3 524,20	3 524,20	7 048,40	122,4	7 961,36	8 270,64	8 592,61	3 186,98	3 186,98	6 373,97	90,4	3 198,43	3 392,75	6 591,19	103,4	3 364,39	3 556,86	6 921,25	105,0
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 545,81	4 423,75	79,8	3 126,56	3 126,56	6 253,13	141,4	6 630,49	6 882,34	7 144,39	2 648,74	2 648,74	5 297,47	84,7	2 664,62	2 825,31	5 489,92	103,6	2 804,05	2 963,46	5 767,51	105,1
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	22,56	54,91	243,4	21,04	21,04	42,08	76,6	61,80	63,16	64,54	30,90	30,90	61,80	146,9	31,84	33,85	65,69	106,3	33,79	35,78	69,56	105,9
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3,23	2,99	92,7	0,15	0,15	0,31	10,2	3,61	3,93	4,28	12,43	12,43	24,87	#####	12,91	13,94	26,86	108,0	13,94	15,04	28,98	107,9
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 131,30	1 348,51	63,3	1 137,05	1 137,05	2 274,10	168,6	2 374,16	2 476,24	2 582,72	1 011,42	1 011,42	2 022,83	89,0	1 039,92	1 100,24	2 140,16	105,8	1 098,72	1 159,15	2 257,87	105,5
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	643,65	402,14	62,5	343,39	343,39	686,78	170,8	716,99	747,83	779,98	305,45	305,45	610,90	89,0	314,06	332,27	646,33	105,8	331,81	350,06	681,88	105,5
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	61,17	5,81	9,5	11,49	11,49	22,98	395,3	20,01	20,01	20,01	10,01	10,01	20,01	87,1	10,01	10,01	20,01	100,0	10,01	10,01	20,01	100,0
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 831,45	1 631,16	89,1	1 119,51	1 119,51	2 239,01	137,3	2 401,08	2 495,18	2 593,18	933,55	933,55	1 867,10	83,4	956,35	1 016,60	1 972,94	105,7	1 009,71	1 069,28	2 078,99	105,4

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	852,45	978,22	114,8	493,94	493,94	987,88	101,0	1 052,84	1 076,00	1 099,67	344,99	344,99	689,97	69,8	299,53	318,41	617,94	89,6	306,08	324,14	630,22	102,0
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	786,12	1 335,24	169,9	397,64	397,64	795,27	59,6	1 330,87	1 388,30	1 448,22	538,25	538,25	1 076,49	135,4	533,82	567,45	1 101,26	102,3	560,34	593,40	1 153,74	104,8
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	20 382,01	18 377,01	90,2	9 603,76	10 911,27	20 515,03	111,6	24 206,88	25 858,75	27 622,63	11 330,89	11 553,85	22 884,73	111,6	11 448,59	12 724,52	24 173,11	105,6	12 812,52	13 370,61	26 183,13	108,3
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	19 958,71	17 658,04	88,5	9 389,65	10 697,15	20 086,80	113,8	23 490,26	25 111,20	26 842,82	11 041,06	11 264,02	22 305,08	111,0	11 161,16	12 418,97	23 580,12	105,7	12 510,80	13 051,09	25 561,89	108,4
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	10 107,81	10 634,96	105,2	6 228,89	6 228,89	12 457,79	117,1	14 018,83	15 252,49	16 594,71	6 531,77	6 531,77	13 063,53	104,9	6 782,99	7 325,63	14 108,62	108,0	7 322,36	7 900,83	15 223,20	107,9
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 352,12	2 740,61	81,8	1 788,36	1 788,36	3 576,71	130,5	3 734,09	3 894,66	4 062,13	1 964,22	1 964,22	3 928,44	109,8	2 019,58	2 136,71	4 156,29	105,8	2 133,76	2 251,12	4 384,89	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 012,34	817,27	80,7	540,08	540,08	1 080,17	132,2	1 127,70	1 176,19	1 226,76	593,19	593,19	1 186,39	109,8	609,91	645,29	1 255,20	105,8	644,40	679,84	1 324,24	105,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 968,06	579,91	29,5	423,35	423,35	846,70	146,0	643,55	643,55	643,55	321,78	321,78	643,55	76,0	321,78	321,78	643,55	100,0	321,78	321,78	643,55	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.	2 073,20	1 480,24	71,4	26,69	361,19	387,88	26,2	2 106,28	2 221,38	2 327,21	941,66	1 164,62	2 106,28	543,0	750,66	1 270,72	2 021,38	96,0	1 379,99	1 147,21	2 527,21	125,0
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 182,26	265,05	22,4	50,72	50,72	101,44	38,3	1 172,28	950,72	907,28	586,14	586,14	1 172,28	760,8	363,90	386,82	750,72	64,0	537,78	569,50	1 107,28	147,5
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	986,17	878,32	89,1	116,31	1 089,31	1 205,62	137,3	1 292,89	1 343,56	1 396,33	502,68	502,68	1 005,36	83,4	514,96	547,40	1 062,35	105,7	543,69	575,77	1 119,46	105,4
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	459,01	526,74	114,8	265,97	265,97	531,93	101,0	566,91	579,38	592,13	185,76	185,76	371,52	69,8	161,29	171,45	332,74	89,6	164,81	174,54	339,35	102,0
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	423,30	718,98	169,9	214,11	214,11	428,22	59,6	716,62	747,54	779,81	289,82	289,82	579,65	135,4	287,44	305,55	592,99	102,3	301,72	319,52	621,25	104,8
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	44 811,80	42 940,00	95,8	22 804,55	24 112,05	46 916,60	109,3	53 861,52	56 859,36	54 161,42	24 142,40	24 365,36	48 507,77	103,4	24 369,21	26 456,18	50 825,39	104,8	26 452,48	27 825,79	54 278,27	106,8
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	41 788,24	37 804,46	90,5	21 275,18	22 582,68	43 857,86	116,0	48 742,78	51 519,76	48 591,33	22 072,23	22 295,19	44 367,41	101,2	22 316,07	24 273,69	46 589,77	105,0	24 297,33	25 543,48	49 840,81	107,0
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	22,56	54,91	243,4	21,04	21,04	42,08	76,6	61,80	63,16	64,54	30,90	30,90	61,80	146,9	31,84	33,85	65,69	106,3	33,79	35,78	69,56	105,9
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	13 999,15	14 955,65	106,8	8 393,08	8 393,08	16 786,16	112,2	18 457,92	20 082,22	21 849,45	8 421,89	8 421,89	16 843,78	100,3	8 745,81	9 445,47	18 191,28	108,0	9 441,27	10 187,13	19 628,39	107,9

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	9 223,79	6 954,15	75,4	4 920,89	4 920,89	9 841,78	141,5	10 274,82	10 716,64	6 644,85	5 401,69	5 401,69	10 803,39	109,8	5 553,93	5 876,06	11 429,98	105,8	5 867,95	6 190,68	12 058,63	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 785,58	2 073,78	74,4	1 486,11	1 486,11	2 972,22	143,3	3 103,00	3 236,43	2 006,74	1 631,31	1 631,31	3 262,62	109,8	1 677,29	1 774,57	3 451,85	105,8	1 772,12	1 869,59	3 641,71	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 260,68	1 066,24	32,7	666,14	666,14	1 332,28	125,0	1 066,24	1 066,24	1 066,24	533,12	533,12	1 066,24	80,0	533,12	533,12	1 066,24	100,0	533,12	533,12	1 066,24	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 173,78	2 194,51	101,0	68,86	403,37	472,23	21,5	2 494,70	2 619,78	2 756,22	1 135,87	1 358,83	2 494,70	528,3	943,78	1 476,00	2 419,78	97,0	1 588,35	1 367,87	2 956,22	122,2
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 182,26	485,39	41,1	50,72	50,72	101,44	20,9	1 172,28	950,72	907,28	586,14	586,14	1 172,28	760,8	363,90	386,82	750,72	64,0	537,78	569,50	1 107,28	147,5
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.		469,13																				
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 044,04	6 273,69	89,1	3 819,29	4 792,29	8 611,59	137,3	9 234,93	9 596,84	9 973,78	3 590,58	3 590,58	7 181,15	83,4	3 678,26	3 909,99	7 588,25	105,7	3 883,49	4 112,62	7 996,11	105,4
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3 278,66	3 762,40	114,8	1 899,76	1 899,76	3 799,53	101,0	4 049,37	4 138,46	4 229,51	1 326,87	1 326,87	2 653,74	69,8	1 152,06	1 224,63	2 376,69	89,6	1 177,24	1 246,70	2 423,94	102,0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 023,56	5 135,54	169,9	1 529,37	1 529,37	3 058,74	59,6	5 118,74	5 339,61	5 570,09	2 070,18	2 070,18	4 140,36	135,4	2 053,14	2 182,49	4 235,62	102,3	2 155,16	2 282,31	4 437,47	104,8
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.		2 974,69						1 561,00														
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		500,00																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								1 561,00														
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		2 474,69																				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.								5 751,17														
11	Товарная продукция	тыс. руб.	44 811,80	45 914,69	102,5	22 804,55	24 112,05	46 916,60	102,2	61 173,69	56 859,36	54 161,42	24 142,40	24 365,36	48 507,77	103,4	24 369,21	26 456,18	50 825,39	104,8	26 452,48	27 825,79	54 278,27	106,8
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	44 811,80	45 914,69	102,5	22 804,55	24 112,05	46 916,60	102,2	61 173,69	56 859,36	54 161,42	24 142,40	24 365,36	48 507,77	103,4	24 369,21	26 456,18	50 825,39	104,8	26 452,48	27 825,79	54 278,27	106,8
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	5 434,46	2 194,51	40,4	735,00	1 069,51	1 804,51	82,2	3 560,94	3 686,02	3 822,46	1 668,99	1 891,94	3 560,93	197,3	1 476,90	2 009,12	3 486,02	97,9	2 121,47	1 900,99	4 022,46	115,4
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	27,18	27,18	100,0	27,18	28,74	27,96	102,9	36,41	33,84	32,24	28,74	29,01	28,87	103,3	29,01	31,49	30,25	104,8	31,49	33,12	32,31	106,8
													100,0%	100,9%	103,3%		100,0%	108,6%	104,8%		100,0%	105,2%	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					
		Утверждено	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	36 353,78	34 543,71	95,0	20 540,13	21 513,24	42 053,37	121,7	40 806,48	97,0	43 103,74	105,6	45 818,35	106,3
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	1 083,88	983,05	90,7	514,80	640,61	1 155,41	117,5	1 207,46	104,5	1 283,53	106,3	1 359,26	105,9
1.1.1	Реагенты	22,56	54,91	243,4	21,04	21,04	42,08	76,6	61,80	146,9	65,69	106,3	69,56	105,9
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	1 061,32	928,14	87,5	493,76	619,57	1 113,33	120,0	1 145,66	102,9	1 217,84	106,3	1 289,69	105,9
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	13 999,15	15 424,78	110,2	8 393,08	8 393,08	16 786,17	108,8	16 843,78	100,3	18 191,28	108,0	19 628,39	107,9
1.2.1	Электроэнергия	13 999,15	14 955,65	106,8	8 393,08	8 393,08	16 786,17	112,2	16 843,78	100,3	18 191,28	108,0	19 628,39	107,9
1.2.2	Холодная вода		469,13											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.3	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:	12 009,37	9 027,93	75,2	6 407,00	6 407,00	12 814,00	141,9	14 066,01	109,8	14 881,84	105,8	15 700,34	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	9 223,79	6 954,15	75,4	4 920,89	4 920,89	9 841,79	141,5	10 803,39	109,8	11 429,98	105,8	12 058,63	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	2 785,58	2 073,78	74,4	1 486,11	1 486,11	2 972,21	143,3	3 262,62	109,8	3 451,85	105,8	3 641,71	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	5 982,72	5 345,55	89,3	3 325,48	4 172,78	7 498,26	140,3	6 035,49	80,5	6 370,40	105,5	6 706,42	105,3
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	3 278,66	3 762,40	114,8	1 899,77	1 899,77	3 799,53	101,0	2 653,74	69,8	2 376,69	89,6	2 423,94	102,0
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	2 173,78	2 194,51	101,0	68,87	403,36	472,23	21,5	2 494,70	528,3	2 419,78	97,0	2 956,22	122,2
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	825,15	990,70	120,1	27,52	161,19	188,71	19,0	729,39	386,5	849,83	116,5	675,19	79,4
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 037,51	485,39	46,8	22,47	131,62	154,09	31,7	1 172,28	760,8	750,72	64,0	1 107,28	147,5
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	311,12	718,42	230,9	18,88	110,55	129,43	18,0	593,03	458,2	819,24	138,1	1 173,75	143,3

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	238,96	553,40	231,6	14,50	84,91	99,41	18,0	455,47	458,2	631,65	138,7	901,50	142,7
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	72,16	165,02	228,7	4,38	25,64	30,02	18,2	137,55	458,2	187,59	136,4	272,25	145,1
3	Административные расходы	2 474,63	4 543,47	183,6	1 299,20	1 299,10	2 598,31	57,2	3 544,36	136,4	3 639,63	102,7	3 841,47	105,5
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	94,21	172,52	183,1	50,84	50,84	101,68	58,9	83,97	82,6	89,26	106,3	94,53	105,9
3.1.1	Услуги связи и интернет	58,23	149,14	256,1	30,54	30,54	61,08	41,0	83,97	137,5	89,26	106,3	94,53	105,9
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги				1,43	1,43	2,85							
3.1.4	Консультационные услуги	19,95	22,53	112,9	10,47	10,47	20,93	92,9						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	16,03	0,85	5,3	8,41	8,41	16,82	1 978,8						
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	2 016,10	3 434,00	170,3	1 075,58	1 075,58	2 151,17	62,6	2 990,75	139,0	3 164,21	105,8	3 338,25	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 548,46	2 640,65	170,5	826,10	826,10	1 652,20	62,6	2 297,04	139,0	2 430,27	105,8	2 563,94	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	467,64	793,35	169,7	249,48	249,48	498,97	62,9	693,71	139,0	733,94	105,8	774,31	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		23,08		14,82	14,82	29,64	128,4						
3.5	Обучение персонала	47,09	41,86	88,9	10,69	10,69	21,38	51,1	29,39	137,5	31,24	106,3	33,08	105,9
3.6	Страхование производственных объектов													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.7	Прочие административные расходы	317,23	872,01	274,9	147,27	147,17	294,44	33,8	440,25	149,5	354,91	80,6	375,61	105,8
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	9,28	15,91	171,5		15,19	15,19	95,4	16,67	109,8	16,67	100,0	16,67	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	3 260,68	1 066,24	32,7	666,14	666,14	1 332,28	125,0	1 066,24	80,0	1 066,24	100,0	1 066,24	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	3 260,68	1 066,24	32,7	666,14	666,14	1 332,28	125,0	1 066,24	80,0	1 066,24	100,0	1 066,24	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	548,94	592,07	107,9	230,20	230,20	460,41	77,8	596,00	129,4	596,00	100,0	596,00	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	155,59	194,32	124,9	77,79	77,79	155,59	80,1	201,40	129,4	201,40	100,0	201,40	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	132,34	94,01	71,0	66,17	66,17	132,34	140,8	171,31	129,4	171,31	100,0	171,31	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	88,53	109,24	123,4										
7.6	Земельный налог	112,09	135,41	120,8	56,05	56,05	112,09	82,8	145,11	129,4	145,11	100,0	145,11	100,0
7.7	Транспортный налог	60,39	59,09	97,8	30,19	30,19	60,39	102,2	78,17	129,4	78,17	100,0	78,17	100,0
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных,													

№ 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
	ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль		2 974,69											
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		500,00											
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль		2 474,69											
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	44 811,80	45 914,69	102,5	22 804,55	24 112,05	46 916,60	102,2	48 507,77	103,4	50 825,39	104,8	54 278,27	106,8

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,91	34,23	100,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,74	29,01	100,9%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,23	37,16	108,6%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,01	31,49	108,6%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	37,16	39,08	105,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,49	33,12	105,2%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ».

Тариф на водоотведение ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/69, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории города Азнакаево (постановление Исполнительного комитета г.Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 17.02.2014 № 04 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «город Азнакаево» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям г.Азнакаево.

На балансе «Азнакаевского ПТС» находится 48,971 км канализационных сетей, износ которых составляет 74,9%. В связи с изношенностью канализационных коммуникаций и работы очистных сооружений с перегрузкой по гидравлике, была выполнена работа по реконструкции и расширению очистных сооружений г.Азнакаево с применением новейших технологий очистки сточных вод, современных стройматериалов, с учетом использования вновь построенных зданий и сооружений. В дополнение к двум существующим линиям биологической очистки производительностью 10000 куб.м сточных вод была построена и введена в эксплуатацию вторая очередь очистных сооружений, производительностью очистки 3000 куб.м сточных вод. Дополнительно были установлены гидравлическая многоступенчатая решетка РМТ; установка для удаления песка MIL; ленточный фильтр-пресс РМТ-200; установка Лазурь-М.

Суммарная протяженность канализационных сетей составляет 48,97 км, в том числе нуждающиеся в замене 36,68 км сетей.

Диаметры применяемых трубопроводов – от 100 мм до 400 мм. Канализационные сети выполнены подземной прокладкой.

По протяженности основную долю сетей водоотведения составляют дворовые и внутриквартальные сети –32,258 км или 67% от общей протяженности. Протяженность магистральных коллекторов (от 400 мм) составляет– 16,713 км или 33% от общей протяженности. Почти все магистральные коллекторы выстроены в 60–х. и 70–х. годах XX века из железобетона (15% от общей протяженности сетей) и имеют износ от 70% до 100%. Остальные сети водоотведения выполнены в основном из керамических (33%), и асбоцементных (52%) трубопроводов.

Наибольший удельный вес занимают керамические сети. Их доля составляет 61%. Асбестоцементные сети составляют 22% общей протяженности сетей. Наименьший удельный вес занимают сети из полиэтилена.

Сточные воды поступают на 2 канализационных насосных станций, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят: приемная камера, решетки, сооружения по обработке осадков, песколовки, аэротенки. Сброс недостаточно

очищенных сточных вод осуществляется в городской черте – в реку Меняузка. Указанный водоприемник является маломощным, в нем практичеки не происходят процессы разбавления и естественного самоочищения. Фактически, выпуск городских очистных сооружений формируют качество воды в реке Меняузка и Стерля.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,19	15,81	104,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,87	13,40	104,1%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	1346,191	1285,776	1348,345	1407,897	1285,778	95,4%	1285,778	1285,778
Технологические нужды	0	0	0	126,977	0		0	0
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	1346,191	1285,776	1348,345	1280,920	1285,778	95,4%	1285,778	1285,778
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	141,795	124,657	141,795	124,612	124,657	87,9%	124,657	124,657
По группе потребителей «Население»	1090,462	1047,648	1047,650	1047,650	1047,650	100,0%	1047,650	1047,650
	81,0%	81,5%	77,7%	81,8%	81,8%		81,8%	81,8%
По группе потребителей «Прочие»	113,934	113,471	116,088	108,658	113,471	97,7%	113,471	113,471
Пропущено сточных вод	1346,191	1285,776	1348,345	1407,897	1285,778	95,4%	1285,778	1285,778
Сброшено после очистки	1346,191	1285,776	1348,345	1407,897	1285,778	95,4%	1285,778	1285,778

Расчетный объем на 2016 год принят на уровне факта 2014 года. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли

регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	16 262,00	16040,36				
Утверждено ГКРТТ			17707,29			
прогноз организации				25025,56	22527,96	23729,91
принято ГКРТТ				17895,11	18955,23	20087,75

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	25025,56	13,40	0	25,68	191,6%
2017	22527,96	17,59	68,5%	17,59	100,0%
2018	23729,91	17,59	0	19,46	110,6%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 17291,16 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 11931,55 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 9838,38 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 722,23 тыс.руб:

– химические реагенты – 99,46 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 10,41 тыс.руб. В качестве реагентов организация использует спирт и гипохлорит натрия.

– горюче-смазочные материалы – 622,78 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 27,42 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

1.2.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 6719,90 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 5161,21 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +42,6 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1558,69 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 27,5 чел., на уровне предложения организации (со снижением на 1,5 ед. к утвержденному периоду регулирования).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	16		2835,83
Машинист насосной установки	5	17,92	1075,49
Оператор	11	13,34	1760,34
Очистка стоков	7,50		1551,49
Электрогазосварщик	1	25,67	308,06
Лаборант химического анализа	2	13,43	322,42
Слесарь АВР	4,5	17,06	921,01
Утилизация осадка и его захоронение	4		773,89
Электрогазосварщик	1	14,35	172,24
Слесарь АВР	3	16,71	601,65
Итого	27,5	15,64	5161,21

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1674,04 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 1790,38 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята на уровне утвержденной в 2015 году (отклонение от прогноза организации составляет 7,5 ед.). Затраты на амортизацию приняты на основании отчета организации за 9 мес. 2015 года. Затраты на электроэнергию приняты с учетом фактических затрат организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	2509,56	1189,64	47,4%
2	Отчисления на социальное страхование	757,89	359,27	47,4%
3	Амортизация ОС цехового назначения	163,64	101,63	62,1%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	33,33	23,49	70,5%
Итого		3464,42	1674,04	48,3%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	24,08	288,93
Водитель	1	20,74	248,87
Начальник очистных сооружений	1	33,42	400,98
Инженер-технолог	1	20,90	250,85
Итого	4	24,78	1189,64

* 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 722,21 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 278,65 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Зап.части транспортного участка	244,19	204,32	83,7%
2	Ремонтные работы транспорт.средств, мойка, ТО, поверка СО	20,93	8,18	39,1%
3	Хоз.расходы	36,09	21,00	58,2%
4	Охрана труда, медосмотр	119,66	119,66	100,0%
5	Автоуслуги сторонних организаций	50,83	50,83	100,0%
6	Страхование имущества	23,91	23,91	100,0%
7	Подготовка кадров	7,38	5,84	79,1%
8	Командировочные	10,54	10,54	100,0%
9	Поверка счетчиков	9,53	9,24	97,0%
10	Канцелярские товары	1,33	0	
11	Тех.обслуживание экспертиза, поверка, т/о узлов учета	325,96	200,52	61,5%
12	Вызов представителя	12,05	0	
13	Прочие услуги	56,47	0	
14	Содержание участка	55,26	53,59	97,0%
15	Услуги связи	0,07	0	
16	Прачечные услуги	14,60	14,16	97,0%
17	Розлив хим.продукции	0,45	0,44	97,8%
18	Аренда транспортного средства	10,81	0	
19	Возмещение ущерба транспортному средству	0,84	0	
Итого		1000,86	722,21	72,2%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 841,57 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 590,83 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 250,74 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложение предприятия.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт по замене эрлифта в блоке емкостей на очистных сооружениях	62,29	62,29	100,0%
Текущий ремонт кровли здания «песколовки» на очистных сооружениях	46,61	46,61	100,0%
Текущий ремонт в зданиях очистных сооружений г.Азнакаево	79,41	79,41	100,0%
Текущий ремонт эрлифта в первичных отстойниках на очистных сооружениях	229,12	229,12	100,0%
Благоустройство территории на очистных сооружениях	424,14	424,14	100,0%
Итого	841,57	841,57	100,0%

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 22152,26 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 10521,32 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята на уровне утвержденной в предыдущем периоде регулирования. Затраты на электроэнергию приняты с учетом индекса-дефлятора. Затраты на подготовку кадров, услуги связи, канц.товары, договорные услуги, тех.обслуживание ККМ, хоз.расходы, заправку картриджей, содержание участка, расходы по оформлению недвижимости, запчасти к компьютерам, тех.обслуживание кондиционеров приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Представительские расходы, прочие услуги, оценка имущества, аренда транспортного средства исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов. Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат. Затраты на лицензии, вывоз ТБО, услуги нотариуса приняты согласно представленным документам.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	18936,80	14356,52	75,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5718,91	4335,67	75,8%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	104,20	104,20	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	219,62	215,65	98,2%
5	Транспортные расходы	3,68	3,68	100,0%
6	Охрана вневедомственная	6,88	6,88	100,0%
7	Услуги банка	0,09	0,09	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	456,91	413,99	90,6%
9	Представительские расходы	6,25	0	0
10	Подготовка кадров	300,17	183,68	61,2%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1069,53	524,83	49,1%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	254,70	151,52	59,5%
13	Услугти договорные (юридические, консультационные)	178,95	179,80	100,5%
14	Лицензии, экспертиза	966,66	662,10	68,5%
15	Командировочные расходы	184,75	184,75	100,0%
16	Охрана труда	120,61	120,61	100,0%
17	Вывоз ТБО	315,53	245,96	78,0%
18	Тех.обслуживание ККМ	36,09	19,88	55,1%
19	Подписка	9,22	9,22	100,0%
20	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	415,10	219,82	53,0%
21	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	2397,68	0	0
22	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	73,81	71,58	97,0%
23	Объявления	17,89	17,89	100,0%
24	Заправка картриджей	71,23	36,52	51,3%
25	Лицензия Такснет	10,51	10,51	100,0%
26	Содржание участка	137,85	33,25	24,1%
27	Расходы по оформлению недвижимости	90,33	2,33	2,6%
28	Прочие услуги	26,33	0	0
29	Тех.обслуживание транспортных средств	0,49	0,49	100,0%
30	Оценка имущества	109,52	0	0
31	Услуги нотариуса	15,69	9,60	61,2%
32	Компьютеры, зап.части к ним	32,25	26,75	82,9%
33	Тех.обслуживание кондиционеров	30,23	4,46	14,8%
34	Аренда транспортного средства	355,13	0	0
Итого		32673,58	22152,26	67,8%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	70,39	844,63
Бухгалтер	3	19,53	703,07

Экономист	2	19,99	479,70
Начальник ПЭО	1	31,03	372,37
Вед.инженер ПТО	1	22,16	265,89
Инженер ПТО	2	19,64	471,27
Первый зам.директора	1	54,39	652,66
Главный инженер	1	50,13	601,6
Зам.директора по общим вопросам	1	39,53	474,33
Гл.бухгалтер	1	38,05	456,58
Зам.гл.бухгалтера	1	31,32	375,85
Начальник ПТО	1	31,03	372,37
Начальник ОКСа	1	27,51	330,17
Инженер ОКСа	2	19,64	471,45
Начальник ОС	1	31,03	372,36
Экономист по сбыту	1	22,40	268,80
Инженер ОС	2	18,62	446,84
Секретарь	1	14,93	179,12
Системный администратор	1	24,43	293,1
Ведущий юристконсульт	1	24,17	290,03
Юристконсульт	1	15,51	186,14
начальник ОТ и ТБ	1	20,22	242,61
Зав.цен.складом	1	13,91	166,92
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	17,63	211,61
Бухгалтер	1	18,27	219,23
Инженер ПТО	1	17,65	211,78
Ведущий экономист	1	20,23	242,71
Инженер-эколог	1	22,24	266,84
Инженер ОС	1	26,13	313,57
Инженер по ОТ и ТБ	1	17,26	207,17
Юристконсульт	1	16,65	199,80
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	16,75	201,03
Начальник Джалильского энергорайона	1	49,3	591,54
Гл.энергетик	1	19,96	239,56
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	41,83	501,92
Техник по ОТ и ТБ	1	16,75	201,03
Инженер ПТО	1	17,63	211,61
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	19,17	230,08
Итого	44	25,32	13367,34

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по водоотведению составляет 5,65% - 1251,60 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 5149,15 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1704,44 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 84,24 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят по предложению организации, тариф с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое, среднее второе и низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 2,732 руб/кВт.ч;
- СН2 – 4,32 руб/кВт.ч;
- НН – 4,84 руб/кВт.ч;

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 3724,97 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 488,57 тыс.руб;
- земельный налог – 906,91 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы - 1070,71 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1258,78 тыс.руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 5,65% - 210,46 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 603,95 тыс. руб., что ниже предложения организации на 52,27 тыс.руб. Затраты приняты на основании отчета организации за 9 мес. 2015 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Замена воздуходувки ТВ-80-1,8 мощностью 160 кВт на воздуходувку мощностью 150кВт	Очистка	431,07
Замена ламп накаливания на энергосберегающие на объектах водоотведения г.Азнакаево	Очистка	172,88
Итого		603,95

III.НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты на возврат займов и кредитов и процентов по ним в размере 847,40 тыс.руб. и внереализационные расходы в размере 2778,44 тыс.руб., заявленные организацией, Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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.	11931,55	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.	1,21	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.	11931,55	12579,74	13272,94

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	17291,16	18351,28	19483,80
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	603,95	603,95	603,95
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	17895,11	18955,23	20087,75

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители г. Азнакаево

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	1 443,47	1 285,78	89,1	674,17	674,17	1 348,35	104,9	1 280,92	1 280,92	1 280,92	642,89	642,89	1 285,78	95,4	642,89	642,89	1 285,78	100,0	642,89	642,89	1 285,78	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	1 443,47	1 285,78	89,1	674,17	674,17	1 348,35	104,9	1 280,92	1 280,92	1 280,92	642,89	642,89	1 285,78	95,4	642,89	642,89	1 285,78	100,0	642,89	642,89	1 285,78	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	1 143,85	1 047,65	91,6	545,23	545,23	1 090,46	104,1	1 047,65	1 047,65	1 047,65	523,83	523,83	1 047,65	96,1	523,83	523,83	1 047,65	100,0	523,83	523,83	1 047,65	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	207,41	124,66	60,1	70,90	70,90	141,80	113,7	124,61	124,61	124,61	62,33	62,33	124,66	87,9	62,33	62,33	124,66	100,0	62,33	62,33	124,66	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	92,21	113,47	123,1	58,04	58,04	116,09	102,3	108,66	108,66	108,66	56,74	56,74	113,47	97,7	56,74	56,74	113,47	100,0	56,74	56,74	113,47	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,18	0,15	82,0	0,08	0,08	0,15	104,9	0,15	0,15	0,15	0,07	0,07	0,15	95,4	0,07	0,07	0,15	100,0	0,07	0,07	0,15	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	18 006,65	19 096,34	106,1	8 676,60	9 030,69	17 707,29	92,7	21 399,72	22 527,96	23 729,91	8 614,71	9 280,39	17 895,11	101,1	9 283,32	9 671,91	18 955,23	105,9	9 669,05	10 418,70	20 087,75	105,97
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	11 855,02	7 978,33	67,3	5 953,44	6 166,63	12 120,06	91,5	8 587,62	9 317,33	9 340,16	3 237,74	3 457,50	6 695,23	91,7	3 598,36	3 812,61	7 410,97	110,7	3 612,29	3 815,13	7 427,42	100,22
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	11 025,74	6 290,29	57,1	5 544,01	5 737,13	11 281,14	102,7	6 920,37	7 578,14	7 525,91	2 812,31	3 005,69	5 817,99	90,0	3 163,35	3 350,19	6 513,55	112,0	3 155,66	3 331,56	6 487,23	99,60
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 199,31	120,15	2,9	2 383,05	2 595,14	4 978,18	131,8	175,02	190,42	207,17	82,51	89,69	172,20	108,7	89,41	96,56	185,97	108,0	96,52	104,15	200,67	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 988,23	2 427,49	81,2	1 542,55	1 645,90	3 188,44	131,3	2 714,23	2 830,95	2 952,68	1 367,32	1 468,51	2 835,83	88,9	1 457,88	1 542,43	3 000,31	105,8	1 540,30	1 625,02	3 165,33	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	902,44	726,92	80,6	465,85	497,06	962,91	132,5	819,70	854,95	891,71	412,93	443,49	856,42	88,9	440,28	465,81	906,09	105,8	465,17	490,76	955,93	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	122,84	142,13	115,7	51,43	51,43	102,85	72,4	142,13	142,13	142,13	71,07	71,07	142,13	138,2	71,07	71,07	142,13	100,0	71,07	71,07	142,13	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета					Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2016 год					2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	282,90	111,96	39,6	210,36	220,67	431,03	385,0		361,75						175,35	186,40	361,75					
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				105,56	110,73	216,29			361,75						175,35	186,40	361,75					
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.	1 985,65	2 213,30	111,5	697,84	524,55	1 222,40	55,2	2 468,77	2 571,61	2 678,94	668,33	709,76	1 378,09	112,7	706,09	750,57	1 456,66	105,7	745,69	789,69	1 535,38	105,40
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	544,38	548,34	100,7	192,93	202,39	395,32	72,1	600,52	626,34	653,27	210,15	223,18	433,33	109,6	223,28	237,35	460,62	106,3	236,91	250,89	487,80	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	829,28	1 688,05	203,6	409,43	429,49	838,93	49,7	1 667,25	1 739,19	1 814,26	425,43	451,81	877,24	104,6	435,01	462,41	897,42	102,3	456,62	483,56	940,19	104,77
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	4 460,45	9 066,53	203,3	1 969,68	2 066,59	4 036,27	97,7	10 572,91	10 876,27	11 956,10	4 582,27	4 973,38	9 555,64	107,9	4 843,97	4 968,21	9 812,18	102,7	5 169,02	5 665,91	10 834,93	110,42
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	4 101,10	8 335,04	203,2	1 792,26	1 880,47	3 672,74	101,9	9 850,44	10 122,62	11 169,92	4 397,91	4 777,59	9 175,51	108,0	4 655,46	4 767,83	9 423,29	102,7	4 971,15	5 456,37	10 427,52	110,66
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	143,47	86,98	60,6	68,78	72,15	140,94	162,0	109,87	114,60	119,53	48,23	51,22	99,46	70,6	51,25	54,48	105,72	106,3	54,38	57,59	111,96	105,90
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	144,41	3 884,84	2 690,1	75,83	82,58	158,42	128,1	5 058,38	5 503,51	5 987,82	2 384,74	2 592,21	4 976,95	100,0	2 584,18	2 790,92	5 375,10	108,0	2 789,68	3 010,06	5 799,74	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 165,35	1 377,79	118,2	601,56	641,87	1 243,43	90,2	1 540,54	1 606,78	1 675,87	748,07	803,43	1 551,49	124,8	797,61	843,87	1 641,48	105,8	842,71	889,06	1 731,76	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	351,93	412,58	117,2	181,67	193,84	375,52	91,0	465,24	485,25	506,11	225,92	242,63	468,55	124,8	240,88	254,85	495,73	105,8	254,50	268,49	522,99	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	757,20	504,81	66,7	341,74	341,74	683,48	135,4	504,81	504,81	504,81	226,27	226,27	452,54	66,2	226,27	226,27	452,54	100,0	226,27	226,27	452,54	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.	442,38	871,34	197,0	180,55	189,40	369,95	42,5	841,57	521,90	931,82	384,02	457,56	841,57	227,5	352,55	169,35	521,90	62,0	377,83	553,99	931,82	178,54
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	316,49	300,58	95,0	27,88	29,24	57,12	19,0															
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	860,45	959,09	111,5	258,52	271,19	529,71	55,2	1 069,80	1 114,36	1 160,88	289,61	307,56	597,17	112,7	305,97	325,25	631,22	105,7	323,13	342,20	665,33	105,40

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	235,90	237,61	100,7	83,60	87,70	171,31	72,1	260,22	271,41	283,08	91,06	96,71	187,77	109,6	96,75	102,85	199,60	106,3	102,66	108,72	211,38	105,90
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	359,35	731,49	203,6	177,42	186,11	363,53	49,7	722,47	753,65	786,18	184,35	195,78	380,14	104,6	188,50	200,38	388,88	102,3	197,87	209,54	407,41	104,77
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	1 691,19	2 051,48	121,3	753,48	797,48	1 550,96	75,6	2 239,19	2 334,36	2 433,65	794,71	849,52	1 644,23	106,0	840,99	891,09	1 732,08	105,3	887,75	937,66	1 825,40	105,39
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 497,69	1 657,60	110,7	657,94	697,26	1 355,21	81,8	1 850,17	1 928,55	2 010,32	695,44	744,10	1 439,54	106,2	739,49	783,20	1 522,69	105,8	781,20	824,83	1 606,03	105,47
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.	672,75	772,58	114,8	347,28	370,55	717,82	92,9	863,84	900,98	939,73	373,14	400,75	773,89	107,8	397,85	420,92	818,77	105,8	420,34	443,46	863,80	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	203,17	231,36	113,9	104,88	111,90	216,78	93,7	260,88	272,10	283,80	112,69	121,03	233,71	107,8	120,15	127,12	247,27	105,8	126,94	133,93	260,87	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	31,43	9,28	29,5	21,57	21,57	43,13	464,8	9,28	9,28	9,28	4,64	4,64	9,28	21,5	4,64	4,64	9,28	100,0	4,64	4,64	9,28	100,00
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	463,32	516,44	111,5	139,20	146,02	285,23	55,2	576,05	600,04	625,09	155,94	165,61	321,55	112,7	164,75	175,13	339,89	105,7	173,99	184,26	358,25	105,40
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	127,02	127,95	100,7	45,02	47,22	92,24	72,1	140,12	146,15	152,43	49,03	52,07	101,11	109,6	52,10	55,38	107,48	106,3	55,28	58,54	113,82	105,90
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	193,50	393,88	203,6	95,53	100,22	195,75	49,7	389,02	405,81	423,33	99,27	105,42	204,69	104,6	101,50	107,90	209,40	102,3	106,55	112,83	219,38	104,77
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	18 006,65	19 096,34	106,1	8 676,60	9 030,69	17 707,29	92,7	21 399,72	22 527,96	23 729,91	8 614,71	9 280,39	17 895,11	101,1	9 283,32	9 671,91	18 955,23	105,9	9 669,05	10 418,70	20 087,75	105,97
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	16 624,53	16 282,93	97,9	7 994,21	8 314,87	16 309,08	100,2	18 620,98	19 629,32	20 706,15	7 905,66	8 527,38	16 433,04	100,8	8 558,30	8 901,22	17 459,53	106,2	8 908,01	9 612,76	18 520,77	106,08
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	143,47	86,98	60,6	68,78	72,15	140,94	162,0	109,87	114,60	119,53	48,23	51,22	99,46	70,6	51,25	54,48	105,72	106,3	54,38	57,59	111,96	105,90
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 343,72	4 004,99	92,2	2 458,88	2 677,72	5 136,60	128,3	5 233,39	5 693,93	6 195,00	2 467,25	2 681,90	5 149,15	100,2	2 673,60	2 887,48	5 561,08	108,0	2 886,20	3 114,21	6 000,40	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 826,33	4 577,86	94,9	2 491,39	2 658,31	5 149,69	112,5	5 118,61	5 338,71	5 568,28	2 488,53	2 672,68	5 161,21	100,2	2 653,33	2 807,23	5 460,56	105,8	2 803,35	2 957,54	5 760,89	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 457,54	1 370,85	94,1	752,40	802,81	1 555,21	113,4	1 545,82	1 612,29	1 681,62	751,54	807,15	1 558,69	100,2	801,31	847,78	1 649,09	105,8	846,61	893,18	1 739,79	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	911,47	656,22	72,0	414,73	414,73	829,46	126,4	656,22	656,22	656,22	301,97	301,97	603,95	72,8	301,97	301,97	603,95	100,0	301,97	301,97	603,95	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том	тыс. руб.	725,28	983,30	135,6	390,91	410,07	800,98	81,5	841,57	883,65	931,82	384,02	457,56	841,57	105,1	527,90	355,75	883,65	105,0	377,83	553,99	931,82	105,45

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	числе:																							
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	316,49	300,58	95,0	133,44	139,97	273,41	91,0		361,75						175,35	186,40	361,75					
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	3 309,41	3 688,83	111,5	1 095,57	941,77	2 037,33	55,2	4 114,62	4 286,01	4 464,91	1 113,88	1 182,94	2 296,81	112,7	1 176,81	1 250,95	2 427,77	105,7	1 242,82	1 316,14	2 558,96	105,40
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	907,30	913,90	100,7	321,56	337,31	658,87	72,1	1 000,86	1 043,90	1 088,79	350,25	371,96	722,21	109,6	372,13	395,58	767,71	106,3	394,85	418,15	813,00	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 382,13	2 813,41	203,6	682,39	715,82	1 398,21	49,7	2 778,75	2 898,64	3 023,76	709,05	753,01	1 462,06	104,6	725,01	770,69	1 495,70	102,3	761,04	805,94	1 566,98	104,77
8	Валовая прибыль	тыс. руб.								847,40														
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								847,40														
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		3 055,98																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.								2 778,44														
11	Товарная продукция	тыс. руб.	18 006,65	16 040,36	89,1	8 676,60	9 030,69	17 707,29	110,4	25 025,56	22 527,96	23 729,91	8 614,71	9 280,39	17 895,11	101,1	9 283,32	9 671,91	18 955,23	105,9	9 669,05	10 418,70	20 087,75	105,97
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	18 006,65	16 040,36	89,1	8 676,60	9 030,69	17 707,29	110,4	25 025,56	22 527,96	23 729,91	8 614,71	9 280,39	17 895,11	101,1	9 283,32	9 671,91	18 955,23	105,9	9 669,05	10 418,70	20 087,75	105,97
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 636,75	983,30	60,1	805,64	824,80	1 630,44	82,7	1 497,79	1 539,87	1 588,03	685,99	759,53	1 445,52	177,8	829,87	657,72	1 487,60	102,9	679,80	855,96	1 535,76	103,24
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	12,47	12,48	100,0	12,87	13,40	13,13	105,3	19,54	17,59	18,53	13,40	14,44	13,92	106,0	14,44	15,04	14,74	105,9	15,04	16,21	15,62	105,97
													100,0%	107,7%	106,0%		100,0%	104,2%	105,9%		100,0%	107,8%	106,0%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период	Утвержденный период	План на регулируемый период					
				2016 год	% роста к	2017 год	% роста	2018 год	% роста к

		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		предыдущему году		к предыдущему году		предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	14 987,78	14 643,40	97,7	7 188,59	7 490,06	14 678,64	100,2	14 987,52	102,1	15 971,93	106,6	16 985,01	106,3
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	702,50	673,94	95,9	384,13	343,22	727,36	107,9	722,23	99,3	767,74	106,3	813,03	105,9
1.1.1	Реагенты	143,47	86,98	60,6	68,78	72,15	140,94	162,0	99,46	70,6	105,72	106,3	111,96	105,9
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	559,03	586,97	105,0	315,35	271,07	586,42	99,9	622,78	106,2	662,01	106,3	701,07	105,9
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	4 343,72	4 004,99	92,2	2 458,88	2 677,72	5 136,60	128,3	5 149,15	100,2	5 561,08	108,0	6 000,40	107,9
1.2.1	Электроэнергия	4 343,72	4 004,99	92,2	2 458,88	2 677,72	5 136,60	128,3	5 149,15	100,2	5 561,08	108,0	6 000,40	107,9
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	6 283,87	5 948,71	94,7	3 243,79	3 461,13	6 704,90	112,7	6 719,90	100,2	7 109,65	105,8	7 500,68	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	4 826,33	4 577,86	94,9	2 491,39	2 658,32	5 149,69	112,5	5 161,21	100,2	5 460,56	105,8	5 760,89	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 457,54	1 370,85	94,1	752,40	802,81	1 555,21	113,4	1 558,69	100,2	1 649,09	105,8	1 739,79	105,5
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	2 750,39	3 101,86	112,8	780,23	670,68	1 450,91	46,8	1 674,04	115,4	1 765,75	105,5	1 857,89	105,2
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	907,30	913,90	100,7	321,56	337,31	658,87	72,1	722,21	109,6	767,71	106,3	813,00	105,9
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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2	Ремонтные расходы	725,27	983,30	135,6	390,91	410,07	800,98	81,5	841,57	105,1	883,65	105,0	931,82	105,5
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	324,71	386,07	118,9	195,05	204,60	399,65	103,5	590,83	147,8	330,90	56,0	629,37	190,2
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	316,49	300,58	95,0	133,44	139,97	273,41	91,0			361,75			
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	84,07	296,65	352,9	62,43	65,49	127,92	43,1	250,74	196,0	191,00	76,2	302,45	158,3
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	64,57	228,28	353,5	47,95	50,30	98,25	43,0	192,58	196,0	146,70	76,2	232,29	158,3
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	19,50	68,37	350,6	14,48	15,19	29,67	43,4	58,16	196,0	44,30	76,2	70,15	158,4
3	Административные расходы	1 131,20	2 489,06	220,0	579,66	608,08	1 187,75	47,7	1 251,60	105,4	1 285,24	102,7	1 356,52	105,5
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	51,31												
3.1.1	Услуги связи и интернет	26,62	81,70	307,0	13,63	14,29	27,92	34,2	29,65	106,2	31,52	106,3	33,38	105,9
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги	0,56			0,03	0,03	0,06							
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	7,33	0,47	6,4	3,75	3,94	7,69	1 636,2						
3.1.6	Информационные услуги	9,12	14,38	157,7	4,67	4,90	9,57	66,6						
3.1.7	Управленческие услуги	7,69			3,93	4,13	8,06							
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	921,59	1 881,26	204,1	479,91	503,43	983,34	52,3	1 056,11	107,4	1 117,36	105,8	1 178,82	105,5

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	707,83	1 446,63	204,4	368,59	386,66	755,25	52,2	811,14	107,4	858,19	105,8	905,39	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	213,76	434,62	203,3	111,32	116,77	228,09	52,5	244,97	107,4	259,17	105,8	273,43	105,5
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки	22,94	14,59	63,6	6,61	6,94	13,55	92,9						
3.5	Обучение персонала	21,53	23,73	110,2	4,77	5,00	9,77	41,2						
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	113,83	569,48	500,3	88,37	92,71	181,08	31,8	195,50	108,0	167,88	85,9	177,70	105,9
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	4,24	8,72	205,6	3,39	3,55	6,94	79,6	5,89	84,8	5,89	100,0	5,89	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	911,47	656,22	72,0	414,73	414,73	829,46	126,4	603,95	72,8	603,95	100,0	603,95	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	911,47	656,22	72,0	414,73	414,73	829,46	126,4	603,95	72,8	603,95	100,0	603,95	100,0
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	250,93	324,35	129,3	102,71	107,75	210,46	64,9	210,46	100,0	210,46	100,0	210,46	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	71,12	106,45	149,7	34,71	36,41	71,12	66,8	71,12	100,0	71,12	100,0	71,12	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	60,50	51,50	85,1	29,52	30,97	60,50	117,5	60,50	100,0	60,50	100,0	60,50	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	40,47	59,85	147,9										
7.6	Земельный налог	51,24	74,18	144,8	25,01	26,23	51,24	69,1	51,24	100,0	51,24	100,0	51,24	100,0
7.7	Транспортный налог	27,60	32,37	117,3	13,47	14,13	27,60	85,3	27,60	100,0	27,60	100,0	27,60	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													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		3 055,98											
10	Итого НВВ	18 006,65	16 040,36	89,1	8 676,60	9 030,69	17 707,29	110,4	17 895,11	101,1	18 955,23	105,9	20 087,75	106,0

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	15,81	17,04	107,8%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	13,40	14,44	107,8%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,04	17,75	104,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,44	15,04	104,2%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей г.Азнакаево			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,75	19,13	107,8%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,04	16,21	107,8%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ».

Тариф на питьевую воду ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения

и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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 № 26/70, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на питьевую воду, при правильности подбора регулируемой организацией исходной информации можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» (постановление Исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального района от 27.06.2013 № 9 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации пгт Актюбинский.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На балансе предприятия находятся водозабор «Каенлы», водонасосные станции (далее – ВНС) «Лесная», «Белый Ключ», «Ободовка», 15 артезианских скважин, 3 каптажа, 17 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 44,18 км.

Централизованные сети водоснабжения поселка городского типа Актюбинский закольцованы. Вода поступает потребителям поселка городского типа Актюбинский с Водозабора «Каенлы» по водоводу диаметром 400 мм, ВНС «Лесная» по водоводу диаметром 150 мм и ВНС «Белый Ключ» по водоводу диаметром 159 мм.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,51	30,40	106,6%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,16	25,76	106,6%

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	671,695	670,835	695,3405	696,3246	680,526	97,9%	659,497	659,497
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	8,858	4,283	8,5225	22,1441	4,283	50,3%	4,283	4,283
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	662,837	666,552	686,818	674,1805	676,243	98,5%	655,214	655,214

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Потери воды	125,777	114,745	131,917	123,00	114,037	86,4%	112,793	112,793
	19,0%	17,2%	19,2%	%	16,9%		17,2%	17,2%
Расход воды на технологические нужды	56,41	55,859	21,908	58,6385	55,86	255,0 %	55,86	55,86
Объем реализации воды	480,65	495,948	532,993	492,542	506,346	95,0%	486,561	486,561
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	51,317	0	0		0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	480,65	495,948	481,676	492,542	506,346	105,1 %	486,561	486,561
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	80,844	63,473	78,38	56,636	70,44	89,9%	51,659	51,659
По группе потребителей «Население»	357,09	378,324	361,09	378,324	378,324	104,8 %	378,324	378,324
	74,3%	76,3%	75,0%	76,8%	74,7%			
По группе потребителей «Прочие»	42,716	54,151	42,206	57,582	57,582	136,4 %	56,578	56,578

Объем реализации воды на 2016 год принят со снижением на 5% к утвержденному периоду. Расход на хоз.нужды, на технологические нужды и потери воды приняты на основании технического заключения. На 2017-2018 гг. объем реализации принят 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 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	10 775,00	11691,65				
Утверждено ГКРТТ			13304,50			
прогноз организации				18706,22	18847,62	18621,06
принято ГКРТТ				13456,94	14109,58	15290,55

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	18706,22	25,76	0	50,19	194,8%
2017	18847,62	38,74	77,2%	38,74	100,0%
2018	18621,06	38,27	98,8%	38,27	100,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 12872,62 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 7707,50 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 6396,30 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 138,35 тыс.руб:

– химические реагенты – 31,94 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– горюче-смазочные материалы – 106,40 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации.

Справочно: В основу расчета потребности в реагентах положены нормы санитарно-эпидемиологических правил и нормативов «Питьевая вода. Гигиенические требования к качеству воды централизованных систем питьевого водоснабжения. Контроль качества. СанПиН 2.1.4.1074-01», гигиенических нормативов «Предельно допустимые концентрации (ПДК) химических веществ в воде водных объектов хозяйственно-питьевого и культурно-бытового водопользования. ГН 2.1.5.1315-03».

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» использует для очистки воды гипохлорит натрия, химреактивы и спирт. Рост по данной статье к утвержденному периоду связан с введением еще одного реагента.

1.2.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 4690,42 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3602,47 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет +100,62 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1087,95 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 30,5 чел. (по предложению организации, на уровне утвержденного периода регулирования).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	10,5		1365,23
Машинист насосной установки	6,5	11,06	862,74
Слесарь КИП и А	1	19,68	236,16
Электромонтер	1	11,13	133,51
Слесарь АРВ	2	5,53	132,82
Очистка воды	8		805,23
Машинист насосной установки	5	8,57	513,98
Лаборант	2	7,22	173,18
Слесарь АВР	1	9,84	118,08
Транспортировка воды	12		1432,02
Электрогазосварщик	2	13,85	332,46
Контролер	4	8,15	391,10
Слесарь АВР	6	9,84	708,46
Итого	30,5	9,84	3602,47

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1388,31 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 681,54 тыс.руб. Численность цехового персонала принята по предложению организации (на уровне утвержденного периода). Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на амортизацию цехового назначения и охрану труда не приняты в связи с отсутствием данных затрат по факту 2014 года и за 9 мес. 2015 года. Затраты на электроэнергию приняты с учетом фактических затрат организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1461,43	1056,54	72,3%
2	Отчисления на социальное страхование	441,35	319,07	72,3%
3	Амортизация цехового назначения	84,42	0	
4	Электроэнергия на цеховые расходы	28,10	12,70	45,2%
5	Охрана труда	54,55	0	
Итого		2069,85	1388,31	67,1%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	3	6,21	263,12
Начальник участка водоснабжения	1	16,27	195,27
Начальник участка инженерных сетей	1	19,68	236,20
Диспетчер	1	9,46	113,55
Машинист экскаватора	1	23,99	287,85
Итого	7	12,58	1056,54

* 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 179,22 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 17,44 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Водный налог принят с учетом снижения объема воды.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Услуги по обслуживанию транспорта (запчасти, техосмотр, мойка)	14,92	15,18	101,7%
2	Автоуслуги сторонних предприятий	2,30	2,34	101,7%
3	Услуги гидрометеорологии	12,63	12,84	101,7%
4	Плата за техническую документацию	9,18	9,33	101,6%
5	Водный налог	157,64	139,52	88,5%
Итого		196,66	179,22	91,1%

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 684,29 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 127,45 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на капитальный ремонт – 235,22 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации.

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 321,62 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложение предприятия.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Зеленая Актюбинского энергорайона	114,29	114,29	100,0%
Капитальный ремонт на линии холодного водоснабжения по ул. Ленина (от ул. Лесная до ул.Губкина) Актюбинского энергорайона	194,49	194,49	100,0%
Текущий ремонт на линии водоснабжения	69,27	69,27	100,0%
Текущий ремонт ограждения на водонасосной «Лесная» Актюбинского энергорайона	205,18	205,18	100,0%
Текущий ремонт внутренней обвязки водонасосной «белый ключ»	101,05	101,05	100,0%

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Актюбинского энергорайона			
Итого	684,29	684,29	100,0%

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 22152,26 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 10521,32 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята на уровне утвержденной в предыдущем периоде регулирования. Затраты на электроэнергию приняты с учетом индекса-дефлятора. Затраты на подготовку кадров, услуги связи, канц.товары, договорные услуги, тех.обслуживание ККМ, хоз.расходы, заправку картриджей, содержание участка, расходы по оформлению недвижимости, запчасти к компьютерам, тех.обслуживание кондиционеров приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Представительские расходы, прочие услуги, оценка имущества, аренда транспортного средства исключены в связи с отсутствием подтверждающих документов. Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат. Затраты на лицензии, вывоз ТБО, услуги нотариуса приняты согласно представленным документам.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	18936,80	14356,52	75,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5718,91	4335,67	75,8%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	104,20	104,20	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	219,62	215,65	98,2%
5	Транспортные расходы	3,68	3,68	100,0%
6	Охрана вневедомственная	6,88	6,88	100,0%
7	Услуги банка	0,09	0,09	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	456,91	413,99	90,6%
9	Представительские расходы	6,25	0	0
10	Подготовка кадров	300,17	183,68	61,2%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1069,53	524,83	49,1%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	254,70	151,52	59,5%
13	Услугти договорные (юридические, консультационные)	178,95	179,80	100,5%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
14	Лицензии, экспертиза	966,66	662,10	68,5%
15	Командировочные расходы	184,75	184,75	100,0%
16	Охрана труда	120,61	120,61	100,0%
17	Вывоз ТБО	315,53	245,96	78,0%
18	Тех.обслуживание ККМ	36,09	19,88	55,1%
19	Подписка	9,22	9,22	100,0%
20	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	415,10	219,82	53,0%
21	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	2397,68	0	0
22	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	73,81	71,58	97,0%
23	Объявления	17,89	17,89	100,0%
24	Заправка картриджей	71,23	36,52	51,3%
25	Лицензия Такснет	10,51	10,51	100,0%
26	Содржание участка	137,85	33,25	24,1%
27	Расходы по оформлению недвижимости	90,33	2,33	2,6%
28	Прочие услуги	26,33	0	0
29	Тех.обслуживание транспортных средств	0,49	0,49	100,0%
30	Оценка имущества	109,52	0	0
31	Услуги нотариуса	15,69	9,60	61,2%
32	Компьютеры, зап.части к ним	32,25	26,75	82,9%
33	Тех.обслуживание кондиционеров	30,23	4,46	14,8%
34	Аренда транспортного средства	355,13	0	0
Итого		32673,58	22152,26	67,8%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	70,39	844,63
Бухгалтер	3	19,53	703,07
Экономист	2	19,99	479,70
Начальник ПЭО	1	31,03	372,37
Вед.инженер ПТО	1	22,16	265,89
Инженер ПТО	2	19,64	471,27
Первый зам.директора	1	54,39	652,66
Главный инженер	1	50,13	601,6
Зам.директора по общим вопросам	1	39,53	474,33
Гл.бухгалтер	1	38,05	456,58
Зам.гл.бухгалтера	1	31,32	375,85
Начальник ПТО	1	31,03	372,37
Начальник ОКСа	1	27,51	330,17
Инженер ОКСа	2	19,64	471,45
Начальник ОС	1	31,03	372,36
Экономист по сбыту	1	22,40	268,80
Инженер ОС	2	18,62	446,84
Секретарь	1	14,93	179,12

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Системный администратор	1	24,43	293,1
Ведущий юристконсульт	1	24,17	290,03
Юристконсульт	1	15,51	186,14
начальник ОТ и ТБ	1	20,22	242,61
Зав.цен.складом	1	13,91	166,92
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	17,63	211,61
Бухгалтер	1	18,27	219,23
Инженер ПТО	1	17,65	211,78
Ведущий экономист	1	20,23	242,71
Инженер-эколог	1	22,24	266,84
Инженер ОС	1	26,13	313,57
Инженер по ОТ и ТБ	1	17,26	207,17
Юристконсульт	1	16,65	199,80
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	16,75	201,03
Начальник Джалильского энергорайона	1	49,3	591,54
Гл.энергетик	1	19,96	239,56
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	41,83	501,92
Техник по ОТ и ТБ	1	16,75	201,03
Инженер ПТО	1	17,63	211,61
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	19,17	230,08
Итого	44	25,32	13367,34

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по водоснабжению составляет 2,83% - 626,91 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 5059,71тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 1153,01 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 1387,88 тыс.руб. Затраты на электроэнергию приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее первое и второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН1 – 2,09 руб/кВт.ч;
- СН2 – 4,66 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 3724,97 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 488,57 тыс.руб;
- земельный налог – 906,91 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы -1070,71 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1258,78 тыс.руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,83% - 105,42 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 584,32 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 296,87 тыс.руб.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Покраска емкости V=1000 куб.м.	подъем	584,32
Итого		584,32

III.НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Валовая прибыль в размере 646,00 тыс.руб. и внереализационные расходы в размере 1620,39 тыс.руб., заявленные организацией, Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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.	7707,50	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	16,86	17,21	17,21
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,69	1,75	1,75

№ 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.	7707,50	7955,36	8704,63

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	12872,62	13525,26	14706,23
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	584,32	584,32	584,32
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	13456,94	14109,58	15290,55

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	548,49	495,95	90,4	266,50	266,50	532,99	107,5	492,54	486,56	486,56	253,17	253,17	506,35	95,0	243,28	243,28	486,56	96,1	243,28	243,28	486,56	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	50,86			25,66	25,66	51,32																
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	497,63	495,95	99,7	240,84	240,84	481,68	97,1	492,54	486,56	486,56	253,17	253,17	506,35	105,1	243,28	243,28	486,56	96,1	243,28	243,28	486,56	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3	399,50	378,32	94,7	180,55	180,55	361,09	95,4	378,32	378,32	378,32	189,16	189,16	378,32	104,8	189,16	189,16	378,32	100,0	189,16	189,16	378,32	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	68,38	63,47	92,8	39,19	39,19	78,38	123,5	56,64	51,66	51,66	35,22	35,22	70,44	89,9	25,83	25,83	51,66	73,3	25,83	25,83	51,66	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	29,75	54,15	182,0	21,10	21,10	42,21	77,9	57,58	56,58	56,58	28,79	28,79	57,58	136,4	28,29	28,29	56,58	98,3	28,29	28,29	56,58	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,06	0,06	90,4	0,03	0,03	0,06	107,5	0,06	0,06	0,06	0,03	0,03	0,06	95,0	0,03	0,03	0,06	96,1	0,03	0,03	0,06	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	12 929,92	11 820,41	91,4	6 438,56	6 865,94	13 304,50	112,6	16 439,83	17 409,25	18 421,06	6 521,74	6 935,20	13 456,94	101,1	6 663,45	7 446,13	14 109,58	104,8	7 446,82	7 843,74	15 290,55	108,4
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	8 273,63	3 515,64	42,5	3 742,33	3 997,43	7 739,76	220,2	6 318,72	6 484,83	7 069,14	1 943,79	2 063,11	4 006,90	51,8	1 887,25	1 989,06	3 876,31	96,7	2 106,98	2 216,46	4 323,44	111,5
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 927,45	2 958,15	37,3	3 571,44	3 818,16	7 389,59	249,8	5 587,47	5 722,03	6 273,41	1 766,22	1 874,53	3 640,74	49,3	1 705,67	1 796,05	3 501,72	96,2	1 916,38	2 014,62	3 931,00	112,3
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 415,26	218,73	5,0	1 882,61	2 050,17	3 932,78	1 798,0	1 602,24	1 851,72	2 014,68	120,85	131,37	252,22	6,4	130,96	141,44	272,39	108,0	141,37	152,54	293,91	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 191,34	805,68	67,6	614,98	656,18	1 271,16	157,8	1 327,09	1 384,16	1 443,67	658,26	706,97	1 365,23	107,4	701,85	742,56	1 444,41	105,8	741,53	782,32	1 523,85	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	359,79	241,71	67,2	185,72	198,17	383,89	158,8	400,78	418,02	435,99	198,79	213,50	412,30	107,4	211,96	224,25	436,21	105,8	223,94	236,26	460,20	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	734,54	728,97	99,2	367,27	367,27	734,54	100,8	764,67	833,01	833,01	233,90	233,90	467,80	63,7	233,90	233,90	467,80	100,0	233,90	233,90	467,80	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.	201,40	151,61	75,3	43,83	45,97	89,80	59,2	306,23		260,13	148,51	157,72	306,23	341,0					126,34	133,79	260,13	
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	161,63			22,28	23,37	45,65																
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 007,30	811,46	80,6	431,05	452,18	883,23	108,8	1 088,13	1 132,56	1 178,96	362,44	384,92	747,36	84,6	382,96	407,09	790,05	105,7	404,56	428,43	833,00	105,4
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,82			45,97	48,22	94,19		98,33	102,56	106,97	43,46	46,15	89,61	95,1	44,04	46,82	90,86	101,4	44,73	47,37	92,10	101,4
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	346,18	557,49	161,0	170,90	179,27	350,17	62,8	731,25	762,80	795,73	177,58	188,59	366,16	104,6	181,57	193,01	374,59	102,3	190,60	201,84	392,44	104,8
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	941,25	5 699,74	605,5	486,21	518,54	1 004,75	17,6	1 051,07	1 095,98	1 143,10	520,99	559,36	1 080,35	107,5	554,99	587,26	1 142,25	105,7	1 186,95	17,72	1 204,67	105,5
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	941,25	5 699,74	605,5	486,21	518,54	1 004,75	17,6	1 051,07	1 095,98	1 143,10	520,99	559,36	1 080,35	107,5	554,99	587,26	1 142,25	105,7	1 186,95	17,72	1 204,67	105,5
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	26,37	23,45	88,9	13,95	14,63	28,58	121,8	31,94	33,03	34,45	15,49	16,45	31,94	111,8	16,01	17,02	33,03	103,4	16,73	17,72	34,45	104,3
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	702,67	670,24	95,4	362,72	387,03	749,75	111,9	782,74	816,39	851,50	388,25	416,98	805,23	107,4	413,96	437,97	851,93	105,8	898,79		898,79	105,5
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от	тыс. руб.	212,21	201,08	94,8	109,54	116,88	226,42	112,6	236,39	246,55	257,15	117,25	125,93	243,18	107,4	125,02	132,27	257,28	105,8	271,43		271,43	105,5

№ 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
	расходов на оплату труда основного производственного персонала																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	3 715,04	2 605,04	70,1	2 210,01	2 349,97	4 559,98	175,0	9 070,05	9 828,45	10 208,82	4 056,95	4 312,73	8 369,69	183,6	4 221,22	4 869,81	9 091,03	108,6	4 152,88	5 609,56	9 762,44	107,4
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 368,86	2 047,55	60,8	2 039,11	2 170,70	4 209,81	205,6	8 338,80	9 065,65	9 413,10	3 879,38	4 124,15	8 003,52	190,1	4 039,64	4 676,79	8 716,44	108,9	3 962,28	5 407,72	9 370,00	107,5
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	232,38			345,60	376,36	721,97		4 845,36	5 106,99	5 556,41	2 303,54	2 503,95	4 807,49	666,0	2 496,20	2 695,89	5 192,09	108,0	2 694,69	2 907,57	5 602,27	107,9
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 249,62	802,49	64,2	645,07	688,28	1 333,35	166,2	1 392,02	1 451,87	1 514,30	690,46	741,56	1 432,02	107,4	736,19	778,89	1 515,07	105,8	777,81	820,59	1 598,40	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	377,39	240,76	63,8	194,81	207,86	402,67	167,3	420,39	438,47	457,32	208,52	223,95	432,47	107,4	222,33	235,22	457,55	105,8	234,90	247,82	482,72	105,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	213,98	68,70	32,1	106,99	106,99	213,98	311,5	116,52	116,52	116,52	58,26	58,26	116,52	54,5	58,26	58,26	116,52	100,0	58,26	58,26	116,52	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.	270,37	124,14	45,9	269,62	290,80	560,42	451,4	378,06	716,67	482,61	212,69	165,36	378,06	67,5	99,67	454,63	554,29	146,6	111,41	533,58	644,99	116,4
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	40,58			201,09	210,95	412,04		235,22	509,58	246,92	114,07	121,14	235,22	57,1	168,30	178,90	347,20	147,6	198,78	210,51	409,30	117,9
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 007,30	811,46	80,6	431,05	452,18	883,23	108,8	1 088,13	1 132,56	1 178,96	362,44	384,92	747,36	84,6	382,96	407,09	790,05	105,7	40,48	792,52	833,00	105,4
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,82			45,97	48,22	94,19		98,33	102,56	106,97	43,46	46,15	89,61	95,1	44,04	46,82	90,86	101,4	44,73	47,37	92,10	101,4
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	346,18	557,49	161,0	170,90	179,27	350,17	62,8	731,25	762,80	795,73	177,58	188,59	366,16	104,6	181,57	193,01	374,59	102,3	190,60	201,84	392,44	104,8
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	12 929,92	11 820,41	91,4	6 438,56	6 865,94	13 304,50	112,6	16 439,83	17 409,25	18 421,06	6 521,74	6 935,20	13 456,94	101,1	6 663,45	7 446,13	14 109,58	104,8	7 446,82	7 843,74	15 290,55	108,4
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	12 237,56	10 705,44	87,5	6 096,76	6 507,39	12 604,15	117,7	14 977,34	15 883,65	16 829,61	6 166,58	6 558,03	12 724,62	101,0	6 300,30	7 060,10	13 360,41	105,0	7 065,62	7 440,05	14 505,67	108,6
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	26,37	23,45	88,9	13,95	14,63	28,58	121,8	31,94	33,03	34,45	15,49	16,45	31,94	111,8	16,01	17,02	33,03	103,4	16,73	17,72	34,45	104,3
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 647,64	4 826,46	103,8	2 228,22	2 426,53	4 654,75	96,4	6 447,59	6 958,72	7 571,08	2 424,39	2 635,32	5 059,71	108,7	2 627,16	2 837,33	5 464,49	108,0	2 836,07	3 060,12	5 896,18	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 143,64	2 278,41	72,5	1 622,77	1 731,50	3 354,26	147,2	3 501,85	3 652,42	3 809,48	1 736,97	1 865,50	3 602,47	107,4	1 852,00	1 959,42	3 811,42	105,8	2 418,13	1 602,91	4 021,04	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	949,38	683,55	72,0	490,08	522,91	1 012,99	148,2	1 057,56	1 103,03	1 150,46	524,56	563,38	1 087,95	107,4	559,30	591,74	1 151,05	105,8	730,28	484,08	1 214,36	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	948,52	797,67	84,1	474,26	474,26	948,52	118,9	881,19	949,53	949,53	292,16	292,16	584,32	61,6	292,16	292,16	584,32	100,0	292,16	292,16	584,32	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	471,77	472,98	100,3	313,44	336,78	650,22	137,5	684,29	716,67	742,74	361,20	323,08	684,29	105,2	99,67	454,63	554,29	81,0	237,74	667,38	905,12	163,3
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	202,21	154,41	76,4	223,37	234,32	457,69	296,4	235,22	509,58	246,92	114,07	121,14	235,22	51,4	168,30	178,90	347,20	147,6	198,78	210,51	409,30	117,9
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																						
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 014,61	1 622,92	80,6	862,11	904,35	1 766,46	108,8	2 176,26	2 265,12	2 357,92	724,89	769,83	1 494,72	84,6	765,92	814,17	1 580,09	105,7	445,05	1 220,95	1 666,00	105,4
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	35,63			91,94	96,44	188,38		196,66	205,12	213,94	86,91	92,30	179,22	95,1	88,08	93,63	181,72	101,4	89,46	94,74	184,21	101,4
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные	тыс. руб.	692,36	1 114,97	161,0	341,80	358,55	700,34	62,8	1 462,50	1 525,60	1 591,45	355,15	377,17	732,33	104,6	363,15	386,03	749,18	102,3	381,19	403,68	784,88	104,8

№ 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
	расходы)																							
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.								646,00	200,00	200,00												
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.								200,00	200,00	200,00												
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								446,00														
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		128,76																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.								1 620,39	1 238,37													
11	Товарная продукция	тыс. руб.	12 929,92	11 691,65	90,4	6 438,56	6 865,94	13 304,50	113,8	18 706,22	18 847,62	18 621,06	6 521,74	6 935,20	13 456,94	101,1	6 663,45	7 446,13	14 109,58	104,8	7 446,82	7 843,74	15 290,55	108,4
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	12 929,92	11 691,65	90,4	6 438,56	6 865,94	13 304,50	113,8	18 706,22	18 847,62	18 621,06	6 521,74	6 935,20	13 456,94	101,1	6 663,45	7 446,13	14 109,58	104,8	7 446,82	7 843,74	15 290,55	108,4
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 420,29	472,98	33,3	787,70	811,04	1 598,74	338,0	1 565,48	1 666,20	1 692,27	653,36	615,24	1 268,61	79,4	391,83	1 274,37	1 666,20	131,3	529,90	1 162,36	1 692,27	101,6
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	23,57	23,57	100,0	24,16	25,76	24,96	105,9	37,98	38,74	38,27	25,76	27,39	26,58	106,5	27,39	30,61	29,00	109,1	30,61	32,24	31,43	108,4
													100,0%	106,3%	106,5%		100,0%	111,7%	109,1%		100,0%	105,3%	108,4%	

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	10 781,63	9 434,80	87,5	5 309,02	5 696,41	11 005,43	116,6	11 456,01	104,1	12 221,79	106,7	13 016,24	106,5
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	316,48	23,45	7,4	188,69	197,93	386,61	1 648,5	138,35	35,8	144,01	104,1	150,20	104,3
1.1.1	Реагенты	26,37	23,45	88,9	13,95	14,63	28,58	121,9	31,94	111,8	33,03	103,4	34,45	104,3
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	290,11			174,73	183,30	358,04		106,40	29,7	110,98	104,3	115,75	104,3
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	4 647,64	4 826,46	103,8	2 228,22	2 426,53	4 654,75	96,4	5 059,71	108,7	5 464,49	108,0	5 896,18	107,9
1.2.1	Электроэнергия	4 647,64	4 826,46	103,8	2 228,22	2 426,53	4 654,75	96,4	5 059,71	108,7	5 464,49	108,0	5 896,18	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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	4 093,02	2 961,96	72,4	2 112,85	2 254,40	4 367,25	147,4	4 690,42	107,4	4 962,46	105,8	5 235,40	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 143,64	2 278,41	72,5	1 622,77	1 731,48	3 354,26	147,2	3 602,47	107,4	3 811,42	105,8	4 021,04	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	949,38	683,55	72,0	490,08	522,92	1 013,00	148,2	1 087,95	107,4	1 151,05	105,8	1 214,36	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	1 724,50	1 622,92	94,1	687,31	721,12	1 408,43	86,8	1 388,31	98,6	1 469,11	105,8	1 550,24	105,5
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:				91,95	96,44	188,38		179,22	95,1	181,72	101,4	184,21	101,4
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	471,77	472,98	100,3	313,44	336,78	650,22	137,5	684,29	105,2	554,29	81,0	905,12	163,3
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	269,56	149,79	55,6	22,98	24,70	47,68	31,8	127,45	267,3	85,40	67,0	278,22	325,8
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	202,21	154,41	76,4	220,63	237,06	457,69	296,4	235,22	51,4	347,20	147,6	409,30	117,9
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		168,78		69,82	75,03	144,85	85,8	321,62	222,0	121,70	37,8	217,61	178,8
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала		129,82		53,63	57,62	111,25	85,7	247,02	222,0	93,47	37,8	167,13	178,8
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		38,96		16,20	17,40	33,60	86,2	74,60	222,0	28,23	37,8	50,47	178,8
3	Административные расходы	602,29	986,43	163,8	290,37	304,54	594,91	60,3	626,91	105,4	643,76	102,7	679,46	105,5
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	25,42	32,38	127,4	11,13	11,68	22,81	70,4	14,85	65,1	15,79	106,3	16,72	105,9
3.1.1	Услуги связи и интернет	13,33	32,38	242,8	6,83	7,16	13,99	43,2	14,85	106,2	15,79	106,3	16,72	105,9
3.1.2	Юридические услуги													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	3,67												
3.1.6	Информационные услуги	4,57			2,34	2,45	4,79							
3.1.7	Управленческие услуги	3,85			1,97	2,07	4,04							
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	461,66	745,55	161,5	240,41	252,13	492,54	66,1	528,99	107,4	559,67	105,8	590,45	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	354,58	573,31	161,7	184,65	193,65	378,29	66,0	406,29	107,4	429,85	105,8	453,50	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	107,08	172,24	160,9	55,76	58,48	114,24	66,3	122,70	107,4	129,82	105,8	136,96	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	11,49			3,31	3,47	6,79							
3.5	Обучение персонала	10,78	9,09	84,3	2,39	2,51	4,89	53,9	5,20	106,2	5,53	106,3	5,85	105,9
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	92,93	199,41	214,6	33,13	34,75	67,89	34,0	77,87	114,7	62,78	80,6	66,43	105,8
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	2,12	3,45	162,6	1,70	1,78	3,48	100,6	2,95	84,8	2,95	100,0	2,95	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	948,52	797,67	84,1	474,26	474,26	948,52	118,9	584,32	61,6	584,32	100,0	584,32	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	948,52	797,67	84,1	474,26	474,26	948,52	118,9	584,32	61,6	584,32	100,0	584,32	100,0
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи,													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	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	125,70	128,54	102,3	51,46	53,96	105,42	82,0	105,42	100,0	105,42	100,0	105,42	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	35,63	42,19	118,4	17,39	18,24	35,62	84,4	35,62	100,0	35,62	100,0	35,62	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	30,30	20,41	67,4	14,79	15,51	30,30	148,5	30,30	100,0	30,30	100,0	30,30	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	20,27	23,72	117,0										
7.6	Земельный налог	25,67	29,40	114,5	12,53	13,14	25,67	87,3	25,67	100,0	25,67	100,0	25,67	100,0
7.7	Транспортный налог	13,83	12,83	92,8	6,75	7,07	13,83	107,8	13,83	100,0	13,83	100,0	13,83	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													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		128,76											
10	Итого НВВ	12 929,92	11 691,65	90,4	6 438,56	6 865,94	13 304,50	113,8	13 456,94	101,1	14 109,58	104,8	15 290,55	108,4

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,40	32,32	106,3%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,76	27,39	106,3%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,32	36,12	111,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,39	30,61	111,7%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	36,12	38,04	105,3%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,61	32,24	105,3%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ».

Тариф на водоотведение ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Актюбинский Азнакаевского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 12.10.2015 № 282 «О внесении изменений в отдельные приказы Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» открыто тарифное дело № 26/71, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» (постановление Исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального района от 27.06.2013 № 9 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям пгт Актюбинский.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На балансе предприятия находятся очистные сооружения, канализационная насосная станция (далее – КНС «Шамбо»), 6 насосов, канализационные сети протяженностью 26,8 км, в том числе: напорные сети – 2,0 км, безнапорные сети – 24,8 км.

Сточные воды от потребителей поступают по напорным трубопроводам (30%) диаметром 150мм через КНС «Шамбо» и по самотечным трубопроводам диаметром 500 мм на очистные сооружения. На очистных сооружениях п.г.т. Актюбинский, расположенных в 1,5 км от поселка (1976 г.), предусмотрена механическая и биологическая очистка сточных вод. В состав существующих очистных сооружений входят: приемная камера, песколовки, первичные радиальные отстойники, биофильтры, вторичные радиальные отстойники, контактный резервуар. Очищенная и обеззараженная вода сбрасывается в реку Каменка - приток реки Степной Зай.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,32	31,94	108,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,85	27,07	108,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных	388,42	415,739	402,328	405,918	426,005	105,9%	426,005	426,005

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
вод								
Технологические нужды предприятия	0	60,142	0	51,818	55,86		55,86	55,86
Объем реализации сточных вод	388,42	355,597	402,328	354,10	370,145	92,0%	370,145	370,145
Хозяйственные нужды предприятия	0	0	8,5225	0	0		0	0
Всего по категориям потребителей, в т.ч.:	388,42	355,597	393,805	354,10	370,145	94,0%	370,145	370,145
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	81,139	60,709	77,233	55,069	71,114	92,1%	71,114	71,114
По группе потребителей «Население»	298,425	286,803	306,653	286,803	286,803	93,5%	286,803	286,803
	76,8%	80,7%	77,9%	81,0%	77,5%		77,5%	77,5%
По группе потребителей «Прочие»	8,856	8,085	9,919	12,228	12,228	123,3%	12,228	12,228

Объем реализации сточных вод на 2016 год принят со снижением 8% к утвержденному периоду регулирования. Расход на технологические нужды не принят на основании технического заключения. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год

факт	9870,00	8836,59				
Утверждено ГКРТТ			10445,00			
прогноз организации				15402,19	13725,73	14399,71
принято ГКРТТ				10220,94	10792,20	11409,93

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	15402,19	27,07	0	59,92	221,4%
2017	13725,73	39,49	65,9%	39,49	100,0%
2018	14399,71	39,49	0	43,37	109,8%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 10110,07 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 8622,14 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 6763,41 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 479,20 тыс.руб:

– химические реагенты – 49,46 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 39,51 тыс.руб. Цены на химические реагенты приняты на уровне цен, учтенных в водоснабжении.

– горюче-смазочные материалы – 429,74 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 235,47 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

1.2.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 4981,76 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3826,24 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 118,48 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1155,52 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 24 чел., на уровне утвержденной в предыдущем периоде регулирования (организацией предложена численность на 1,5 ед.меньше).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков	7		1113,19
Машинист насосной установки	5	13,60	815,77

Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	12,39	297,42
Очистка стоков	17		2713,04
Электрогазосварщик	1	16,56	198,68
Слесарь-ремонтник	3	12,41	446,65
Оператор	10	13,87	1664,35
Электромонтер	1	14,62	175,46
Лаборант	2	9,50	227,91
Итого	24	13,29	3826,24

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 1302,45 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 929,72 тыс.руб. Заработная принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята на уровне утвержденной, организацией предложена численность на 3 ед. больше. Затраты на электроэнергию приняты с учетом фактических затрат организации.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата цехового персонала	1640,32	932,95	56,9%
2	Отчисления на социальное страхование	495,38	281,75	56,9%
3	Амортизация цехового назначения	59,33	59,33	100,0%
4	Электроэнергия на цеховые расходы	25,62	16,90	66,0%
5	Охрана труда	11,52	11,52	100,0%
Итого		2232,17	1302,45	58,3%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	16,58	198,99
Водитель	3	15,81	569,30
Тракторист	1	13,72	164,66
Итого	5	15,55	932,95

* 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 заявлены организацией в сумме 378,65 тыс.руб. Затраты Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием фактических затрат организации за 2014 год и по отчету за 9 мес. 2015 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Газ для котельной	130,03	0	
2	Подготовка техотчета (экологическое агентство)	169,76	0	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
3	Техобслуживание узлов учета	24,09	0	
4	Лабораторные анализы	44,54	0	
5	Услуги дератизации	3,01	0	
6	Аттестация рабочих мест	6,02	0	
7	Утилизация отходов	1,20	0	
Итого		380,10	0	0

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 1132,14 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 779,38 тыс.руб., затраты приняты на уровне прогноза организации;

– расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 352,76 тыс.руб., затраты приняты на уровне предложение предприятия.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт кровли здания первичных отстойников в очистных сооружениях	189,03	189,03	100,0%
Ремонт кровли здания лаборатории на очистных сооружениях Актюбинского энергорайона	400,95	400,95	100,0%
Текущий ремонт на очистных сооружениях	97,71	97,71	100,0%
Текущий ремонт эл.участка на участке водоотведения	75,79	75,79	100,0%
Текущий ремонт колодцев на линии водоотведения	214,72	214,72	100,0%
Благоустройство территории на очистных сооружениях	153,94	153,94	100,0%
Итого	1132,14	1132,14	100,0%

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ. Расходы на ремонт соответствуют представленным актам выполненных работ.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 22152,26 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 10521,32 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята на уровне утвержденной в предыдущем периоде регулирования. Затраты на электроэнергию приняты с учетом индекса-дефлятора. Затраты на подготовку кадров, услуги связи, канц.товары, договорные услуги, тех.обслуживание ККМ, хоз.расходы, заправку картриджей, содержание участка, расходы по оформлению недвижимости, запчасти к компьютерам, тех.обслуживание кондиционеров приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Представительские расходы, прочие услуги, оценка имущества, аренда транспортного средства исключены в связи с отсутствием подтверждающих

документов. Исключены затраты на расчет декларации экологического налога (оптимизацию экологического налога) в связи с тем, что методические указания по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденные приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, не предполагают включение данных затрат. Затраты на лицензии, вывоз ТБО, услуги нотариуса приняты согласно представленным документам.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК
1	Заработная плата АУП	18936,80	14356,52	75,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	5718,91	4335,67	75,8%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	104,20	104,20	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	219,62	215,65	98,2%
5	Транспортные расходы	3,68	3,68	100,0%
6	Охрана вневедомственная	6,88	6,88	100,0%
7	Услуги банка	0,09	0,09	100,0%
8	Услуги ЕРЦ	456,91	413,99	90,6%
9	Представительские расходы	6,25	0	0
10	Подготовка кадров	300,17	183,68	61,2%
11	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	1069,53	524,83	49,1%
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	254,70	151,52	59,5%
13	Услугти договорные (юридические, консультационные)	178,95	179,80	100,5%
14	Лицензии, экспертиза	966,66	662,10	68,5%
15	Командировочные расходы	184,75	184,75	100,0%
16	Охрана труда	120,61	120,61	100,0%
17	Вывоз ТБО	315,53	245,96	78,0%
18	Тех.обслуживание ККМ	36,09	19,88	55,1%
19	Подписка	9,22	9,22	100,0%
20	Хозяйственные расходы (хоз.инвентарь)	415,10	219,82	53,0%
21	Расчет декларации экологического налога (оптимизация экологического налога)	2397,68	0	0
22	Эксплуатационные расходы (аварийный фонд)	73,81	71,58	97,0%
23	Объявления	17,89	17,89	100,0%
24	Заправка картриджей	71,23	36,52	51,3%
25	Лицензия Такснет	10,51	10,51	100,0%
26	Содржание участка	137,85	33,25	24,1%
27	Расходы по оформлению недвижимости	90,33	2,33	2,6%
28	Прочие услуги	26,33	0	0
29	Тех.обслуживание транспортных средств	0,49	0,49	100,0%
30	Оценка имущества	109,52	0	0
31	Услуги нотариуса	15,69	9,60	61,2%
32	Компьютеры, зап.части к ним	32,25	26,75	82,9%
33	Тех.обслуживание кондиционеров	30,23	4,46	14,8%
34	Аренда транспортного средства	355,13	0	0
Итого		32673,58	22152,26	67,8%

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	70,39	844,63
Бухгалтер	3	19,53	703,07
Экономист	2	19,99	479,70
Начальник ПЭО	1	31,03	372,37
Вед.инженер ПТО	1	22,16	265,89
Инженер ПТО	2	19,64	471,27
Первый зам.директора	1	54,39	652,66
Главный инженер	1	50,13	601,6
Зам.директора по общим вопросам	1	39,53	474,33
Гл.бухгалтер	1	38,05	456,58
Зам.гл.бухгалтера	1	31,32	375,85
Начальник ПТО	1	31,03	372,37
Начальник ОКСа	1	27,51	330,17
Инженер ОКСа	2	19,64	471,45
Начальник ОС	1	31,03	372,36
Экономист по сбыту	1	22,40	268,80
Инженер ОС	2	18,62	446,84
Секретарь	1	14,93	179,12
Системный администратор	1	24,43	293,1
Ведущий юристконсульт	1	24,17	290,03
Юристконсульт	1	15,51	186,14
начальник ОТ и ТБ	1	20,22	242,61
Зав.цен.складом	1	13,91	166,92
Инженер 2 кат. отдела сбыта	1	17,63	211,61
Бухгалтер	1	18,27	219,23
Инженер ПТО	1	17,65	211,78
Ведущий экономист	1	20,23	242,71
Инженер-эколог	1	22,24	266,84
Инженер ОС	1	26,13	313,57
Инженер по ОТ и ТБ	1	17,26	207,17
Юристконсульт	1	16,65	199,80
Секретарь-референт-делопроизводитель	1	16,75	201,03
Начальник Джалильского энергорайона	1	49,3	591,54
Гл.энергетик	1	19,96	239,56
Ведущий инженер Актюбинского энергорайона	1	41,83	501,92
Техник по ОТ и ТБ	1	16,75	201,03
Инженер ПТО	1	17,63	211,61
Инженер 1 кат.отдела сбыта	1	19,17	230,08
Итого	44	25,32	13367,34

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Согласно учетной политике расходы распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов принята на уровне утвержденного периода регулирования и по водоснабжению составляет 3,28% - 726,59 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1365,75 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 292,09 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 235,47 тыс.руб. Объем электроэнергии принят на основании технического заключения, тариф – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 4,68 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 3724,97 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 488,57 тыс.руб;
- земельный налог – 906,91 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы -1070,71 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1258,78 тыс.руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 3,28% - 122,18 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 110,87 тыс. руб., что ниже прогноза организации на 65,36 тыс.руб. Затраты приняты на основании отчета организации за 9 мес. 2015 года.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Приобретение и замена центробежного насоса СМ-80-50-200 3000 об/мин	Очистка стоков	104,96
Замена ламп накаливания на энергосберегающие лампы на объектах водоотведения	Очистка стоков	5,91
Итого		110,87

III.НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Затраты на возврат займов и кредитов и процентов по ним в размере 669,00 тыс.руб. и внереализационные расходы в размере 1680,11 тыс.руб., заявленные организацией, Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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.	8622,14	х	х
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
операционных расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,69	0,69	0,69

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	8622,14	9084,14	9585,35

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10110,07	10681,33	11299,06
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	110,87	110,87	110,87
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	10220,94	10792,20	11409,93

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», потребители пгт Актюбинский

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	423,47	355,60	84,0	201,16	201,16	402,33	113,1	354,10	347,58	347,58	185,07	185,07	370,15	92,0	185,07	185,07	370,15	100,0	185,07	185,07	370,15	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	8,52			4,26	4,26	8,52																
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	414,95	355,60	85,7	196,90	196,90	393,81	110,7	354,10	347,58	347,58	185,07	185,07	370,15	94,0	185,07	185,07	370,15	100,0	185,07	185,07	370,15	100,0
2.3.1	Население	Тыс. м3	343,04	286,80	83,6	153,33	153,33	306,65	106,9	286,80	286,80	286,80	143,40	143,40	286,80	93,5	143,40	143,40	286,80	100,0	143,40	143,40	286,80	100,0
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	68,14	60,71	89,1	38,62	38,62	77,23	127,2	55,07	48,55	48,55	35,56	35,56	71,11	92,1	35,56	35,56	71,11	100,0	35,56	35,56	71,11	100,0
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	3,76	8,09	215,0	4,96	4,96	9,92	122,7	12,23	12,23	12,23	6,11	6,11	12,23	123,3	6,11	6,11	12,23	100,0	6,11	6,11	12,23	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,05	0,04	84,0	0,02	0,02	0,05	113,1	0,04	0,04	0,04	0,02	0,02	0,04	92,0	0,02	0,02	0,04	100,0	0,02	0,02	0,04	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	10 524,50	10 738,24	102,0	4 998,92	5 446,08	10 445,00	97,3	13 053,08	13 725,73	14 399,71	5 009,91	5 211,03	10 220,94	97,9	5 211,64	5 580,56	10 792,20	105,6	5 579,94	5 830,00	11 409,93	105,7
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	4 107,28	4 114,88	100,2	1 788,94	2 035,79	3 824,73	92,9	5 055,90	5 663,51	6 128,30	1 615,90	1 727,22	3 343,12	87,4	1 888,80	2 005,72	3 894,52	116,5	2 086,36	2 208,87	4 295,23	110,3
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 706,06	3 326,68	89,8	1 590,87	1 828,02	3 418,88	102,8	3 959,02	4 519,31	4 934,71	1 410,08	1 508,65	2 918,73	85,4	1 678,35	1 782,01	3 460,37	118,6	1 865,46	1 974,93	3 840,39	111,0
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	369,10	285,41	77,3	17,04	685,17	702,21	246,0	666,21	724,84	788,62	165,01	179,37	344,38	49,0	178,81	193,12	371,93	108,0	193,03	208,28	401,31	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	971,40	1 042,25	107,3	501,45	535,04	1 036,49	99,4	1 165,36	1 215,47	1 267,74	536,74	576,46	1 113,19	107,4	572,28	605,48	1 177,76	105,8	604,64	637,90	1 242,54	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	293,36	310,15	105,7	151,44	161,58	313,02	100,9	351,94	367,07	382,86	162,09	174,09	336,18	107,4	172,83	182,85	355,68	105,8	182,60	192,64	375,25	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	134,29	44,16	32,9	23,25	23,25	46,50	105,3	44,16	44,16	44,16	22,08	22,08	44,16	95,0	22,08	22,08	44,16	100,0	22,08	22,08	44,16	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.	767,38	562,12	73,3	179,48	109,03	288,51	51,3	214,72	594,94	811,34	104,13	110,59	214,72	74,4	288,39	306,56	594,94	277,1	394,04	417,29	811,34	136,4
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	543,50			100,00	159,22	259,22			396,39	522,72					192,14	204,25	396,39		253,87	268,85	522,72	131,9
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	997,65	1 082,59	108,5	629,71	221,11	850,81	78,6	1 327,31	1 383,69	1 442,54	420,03	446,07	866,09	101,8	443,96	471,93	915,90	105,8	469,06	496,74	965,80	105,4
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	172,87			88,50	92,84	181,35		189,32	189,14	197,46												
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	401,22	788,20	196,4	198,07	207,78	405,85	51,5	1 096,87	1 144,20	1 193,59	205,81	218,57	424,39	104,6	210,45	223,70	434,15	102,3	220,90	233,94	454,84	104,8
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	6 410,22	6 616,37	103,2	3 206,48	3 406,79	6 613,27	100,0	7 990,19	8 055,23	8 264,42	3 390,52	3 480,31	6 870,83	103,9	3 319,35	3 571,35	6 890,69	100,3	3 490,08	3 617,64	7 107,72	103,1
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	6 009,00	5 828,18	97,0	3 008,41	3 199,01	6 207,42	106,5	6 893,32	6 911,03	7 070,83	3 184,71	3 261,73	6 446,44	103,9	3 108,90	3 347,64	6 456,54	100,2	3 269,18	3 383,70	6 652,88	103,0
5.1.1	Материалы	тыс.	49,18	88,37	179,7	28,27	29,65	57,92	65,5	88,97	91,31	95,24	23,99	25,47	49,46	85,4	24,28	25,81	50,10	101,3	25,77	27,29	53,05	105,9

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	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
	(химические реагенты)	руб.																						
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 228,73	846,50	68,9	438,61	477,65	916,26	108,2	935,01	1 016,56	1 106,01	489,40	531,97	1 021,37	111,5	530,33	572,75	1 103,08	108,0	572,50	617,72	1 190,22	107,9
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 367,49	2 273,80	96,0	1 222,12	1 304,00	2 526,11	111,1	2 542,39	2 651,72	2 765,74	1 308,12	1 404,92	2 713,04	107,4	1 394,75	1 475,65	2 870,40	105,8	1 473,61	1 554,66	3 028,27	105,5
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	714,78	676,64	94,7	369,08	393,81	762,89	112,7	767,80	800,82	835,25	395,05	424,29	819,34	107,4	421,21	445,65	866,86	105,8	445,03	469,51	914,54	105,5
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	86,00	258,86	301,0	61,20	61,20	122,39	47,3	125,09	187,31	187,31	29,86	29,86	59,73	48,8	29,86	29,86	59,73	100,0	29,86	29,86	59,73	100,0
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.	392,29	601,43	153,3	385,40	404,29	789,69	131,3	917,41	590,49	441,27	518,26	399,15	917,41	116,2	264,50	325,99	590,49	64,4	253,35	187,93	441,27	74,7
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	118,35								131,24	135,18					63,62	67,63	131,24		65,65	69,53	135,18	103,0
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	997,65	1 082,59	108,5	415,23	435,58	850,81	78,6	1 327,31	1 383,69	1 442,54	420,03	446,07	866,09	101,8	443,96	471,93	915,90	105,8	469,06	496,74	965,80	105,4
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	172,87			88,50	92,84	181,35		189,32	189,14	197,46												
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	401,22	788,20	196,4	198,07	207,78	405,85	51,5	1 096,87	1 144,20	1 193,59	205,81	218,57	424,39	104,6	210,45	223,70	434,15	102,3	220,90	233,94	454,84	104,8
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	6,99	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0	6,99	6,99	6,99	3,50	3,50	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	6,99	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0	6,99	6,99	6,99	3,50	3,50	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6,99	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0	6,99	6,99	6,99	3,50	3,50	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0	3,50	3,50	6,99	100,0
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	10 524,50	10 738,24	102,0	4 998,92	5 446,08	10 445,00	97,3	13 053,08	13 725,73	14 399,71	5 009,91	5 211,03	10 220,94	97,9	5 211,64	5 580,56	10 792,20	105,6	5 579,94	5 830,00	11 409,93	105,7
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	9 722,05	9 161,85	94,2	4 602,77	5 030,52	9 633,29	105,1	10 859,33	11 437,32	12 012,53	4 598,29	4 773,88	9 372,17	97,3	4 790,75	5 133,15	9 923,90	105,9	5 138,13	5 362,12	10 500,25	105,8
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	49,18	88,37	179,7	28,27	29,65	57,92	65,5	88,97	91,31	95,24	23,99	25,47	49,46	85,4	24,28	25,81	50,10	101,3	25,77	27,29	53,05	105,9
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 597,83	1 131,91	70,8	455,66	1 162,82	1 618,47	143,0	1 601,22	1 741,39	1 894,64	654,41	711,34	1 365,75	84,4	709,14	765,87	1 475,01	108,0	765,53	826,01	1 591,54	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 338,90	3 316,05	99,3	1 723,56	1 839,04	3 562,60	107,4	3 707,76	3 867,19	4 033,48	1 844,86	1 981,38	3 826,24	107,4	1 967,03	2 081,12	4 048,16	105,8	2 078,25	2 192,55	4 270,81	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 008,15	986,79	97,9	520,52	555,39	1 075,91	109,0	1 119,74	1 167,89	1 218,11	557,15	598,38	1 155,52	107,4	594,04	628,50	1 222,54	105,8	627,63	662,15	1 289,78	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	227,28	310,01	136,4	87,94	87,94	175,88	56,7	176,23	238,46	238,46	55,44	55,44	110,87	63,0	55,44	55,44	110,87	100,0	55,44	55,44	110,87	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 159,67	1 163,55	100,3	564,89	513,31	1 078,20	92,7	1 132,14	1 185,43	1 252,61	622,40	509,74	1 132,14	105,0	552,88	632,55	1 185,43	104,7	647,39	605,22	1 252,61	105,7
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	661,85			100,00	159,22	259,22			527,64	657,91					255,76	271,87	527,64		319,53	338,38	657,91	124,7
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними	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			
													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
	организациями, стоимость которых регулируется																							
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 995,30	2 165,17	108,5	1 044,94	656,69	1 701,63	78,6	2 654,62	2 767,37	2 885,07	840,05	892,14	1 732,19	101,8	887,93	943,87	1 831,79	105,8	938,12	993,47	1 931,59	105,4
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	345,74			177,01	185,68	362,69		378,65	378,28	394,93												
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	802,45	1 576,39	196,4	396,15	415,56	811,70	51,5	2 193,75	2 288,40	2 387,18	411,63	437,15	848,77	104,6	420,89	447,41	868,30	102,3	441,81	467,87	909,68	104,8
8	Валовая прибыль	тыс. руб.								669,00														
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.								669,00														
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 901,65																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.								1 680,11														
11	Товарная продукция	тыс. руб.	10 524,50	8 836,59	84,0	4 998,92	5 446,08	10 445,00	118,2	15 402,19	13 725,73	14 399,71	5 009,91	5 211,03	10 220,94	97,9	5 211,64	5 580,56	10 792,20	105,6	5 579,94	5 830,00	11 409,93	105,7
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	10 524,50	8 836,59	84,0	4 998,92	5 446,08	10 445,00	118,2	15 402,19	13 725,73	14 399,71	5 009,91	5 211,03	10 220,94	97,9	5 211,64	5 580,56	10 792,20	105,6	5 579,94	5 830,00	11 409,93	105,7
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 386,95	1 163,55	83,9	652,83	601,25	1 254,08	107,8	1 308,37	1 423,88	1 491,07	677,83	565,18	1 243,01	99,1	608,32	687,98	1 296,30	104,3	702,83	660,65	1 363,48	105,2
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	24,85	24,85	100,0	24,85	27,07	25,96	104,5	43,50	39,49	41,43	27,07	28,16	27,61	106,4	28,16	30,15	29,16	105,6	30,15	31,50	30,83	105,7
													100,0%	104,0%	106,4%		100,0%	107,1%	105,6%		100,0%	104,5%	105,7%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	7 989,36	7 688,29	96,2	3 949,95	4 429,26	8 379,21	109,0	8 129,16	97,0	8 627,60	106,1	9 136,77	105,9
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	406,68	180,72	44,4	276,77	185,80	462,57	256,0	479,20	103,6	506,91	105,8	536,82	105,9
1.1.1	Реагенты	49,18	88,37	179,7	28,27	29,65	57,92	65,5	49,46	85,4	50,10	101,3	53,05	105,9
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	357,49	92,35	25,8	248,50	156,15	404,65	438,2	429,74	106,2	456,81	106,3	483,76	105,9
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	1 597,83	1 131,91	70,8	455,65	1 162,82	1 618,47	143,0	1 365,75	84,4	1 475,01	108,0	1 591,54	107,9
1.2.1	Электроэнергия	1 597,83	1 131,91	70,8	455,65	1 162,82	1 618,47	143,0	1 365,75	84,4	1 475,01	108,0	1 591,54	107,9
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	4 347,04	4 302,84	99,0	2 244,08	2 394,43	4 638,51	107,8	4 981,76	107,4	5 270,70	105,8	5 560,59	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 338,90	3 316,05	99,3	1 723,56	1 839,04	3 562,60	107,4	3 826,24	107,4	4 048,16	105,8	4 270,81	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 008,15	986,79	97,9	520,52	555,39	1 075,91	109,0	1 155,52	107,4	1 222,54	105,8	1 289,78	105,5
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	1 637,80	2 072,82	126,6	796,44	500,54	1 296,98	62,6	1 302,45	100,4	1 374,98	105,6	1 447,83	105,3
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:				177,01	185,68	362,69							
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	1 159,67	1 163,55	100,3	564,89	513,31	1 078,20	92,7	1 132,14	105,0	1 185,43	104,7	1 252,61	105,7
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	497,82	516,08	103,7	358,71	257,62	616,33	119,4	779,38	126,5	223,46	28,7	91,73	41,1
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	661,85			100,00	159,22	259,22				527,64		657,91	124,7
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		647,47		106,18	96,47	202,65	31,3	352,76	174,1	434,33	123,1	502,97	115,8
2.3.1	Расходы на оплату труда		499,01		81,55	74,10	155,65	31,2	270,94	174,1	333,59	123,1	386,30	115,8

№ 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
	ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		148,46		24,63	22,37	47,00	31,7	81,82	174,1	100,74	123,1	116,67	115,8
3	Административные расходы	1 002,51	1 394,65	139,1	336,52	353,01	689,52	49,4	726,59	105,4	746,11	102,7	787,50	105,5
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	15,45	45,78	296,2	7,91	8,30	16,21	35,4	17,21	106,2	18,30	106,3	19,38	105,9
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	4,25	0,39	9,2	2,18	2,29	4,46	1 143,6						
3.1.6	Информационные услуги	5,29	6,32	119,5	2,69	2,87	5,55	87,8						
3.1.7	Управленческие услуги	4,46	4,97	111,4	2,28	2,40	4,68	94,2						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	535,07	1 054,09	197,0	278,60	292,26	570,86	54,2	613,10	107,4	648,66	105,8	684,34	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	410,96	810,57	197,2	213,98	224,47	438,45	54,1	470,89	107,4	498,21	105,8	525,61	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	124,11	243,53	196,2	64,62	67,79	132,41	54,4	142,21	107,4	150,46	105,8	158,73	105,5
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки	13,32			3,84	4,03	7,87							
3.5	Обучение персонала	12,50	13,61	108,9	2,77	2,90	5,67	41,7						
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	441,62	326,95	74,0	51,30	53,82	105,13	32,2	113,49	108,0	97,45	85,9	103,16	105,9
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	2,46	4,88	198,4	1,97	2,06	4,03	82,5	3,42	84,8	3,42	100,0	3,42	100,0
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													

№ 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
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	227,28	310,01	136,4	87,94	87,94	175,88	56,7	110,87	63,0	110,87	100,0	110,87	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	227,28	310,01	136,4	87,94	87,94	175,88	56,7	110,87	63,0	110,87	100,0	110,87	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	145,69	181,74	124,7	59,63	62,55	122,18	67,2	122,18	100,0	122,18	100,0	122,18	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	41,29	59,65	144,5	20,15	21,14	41,29	69,2	41,29	100,0	41,29	100,0	41,29	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	35,12	28,86	82,2	17,14	17,98	35,12	121,7	35,12	100,0	35,12	100,0	35,12	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	23,50	33,53	142,7										
7.6	Земельный налог	29,75	41,56	139,7	14,52	15,23	29,75	71,6	29,75	100,0	29,75	100,0	29,75	100,0
7.7	Транспортный налог	16,03	18,14	113,2	7,82	8,20	16,03	88,4	16,03	100,0	16,03	100,0	16,03	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													

№ 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
	Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		1 901,65											
10	Итого НВВ	10 524,50	8 836,59	84,0	4 998,92	5 446,07	10 445,00	118,2	10 220,94	97,9	10 792,20	105,6	11 409,93	105,7

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,94	33,23	104,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,07	28,16	104,0%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,23	35,58	107,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,16	30,15	107,1%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Актюбинский			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,58	37,17	104,5%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,15	31,50	104,5%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», исполнительным комитетом Азнакаевского муниципального района, ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ».

Тариф на питьевую воду ООО «ГидроСервис» 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 «ГидроСервис» 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 № 26/77, 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 тарифов на питьевую воду для организации ООО «ГидроСервис» 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 «ГидроСервис» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Татарско-Ямалинского и Такталачукского сельских поселений Актанышского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 4 артезианские скважины, 4 водонапорные башни системы Рожновского, 4 насоса марки ЭЦВ, централизованные сети водоснабжения протяженностью 68 км.

Подъем воды осуществляется глубинными насосами (глубина скважин 74 – 94м), далее вода подается в ВНБ и по трубопроводу D=110мм поступает в централизованную сеть водоснабжения.

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 «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,88	21,61	103,5%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1	Поднято воды	49,166	46,262	45,115	46,262	48,634	107,8%	48,634	48,634
2	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	49,166	46,262	45,115	46,262	48,634	107,8%	48,634	48,634
2.1	потери воды	0,500	0	1,000	0	0	0	0	0
		1,0%	-	2,2%	-	-	-	-	-
2.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	48,666	46,262	44,115	46,262	48,634	110,25%	48,634	48,634
3.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	бюджетным организациям	4,604	4,968	4,264	4,968	4,968	116,5%	4,968	4,968
3.3	населению	42,533	41,293	37,479	41,293	41,293	110,2%	41,293	41,293
		87,4%	89,3%	85,0%	89,3%	84,9%	-	84,9%	84,9%

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
3.4	прочим потребителям	1,529	-	2,372	-	2,372	100%	2,372	2,372

Объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации с учётом объема реализации прочего потребителя – ООО «Чиялек» (организацией этот потребитель не заявлен). 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	996,20	955,75				
Утверждено			937,14			
Прогноз организации				1049,63	1071,52	1097,63
Принято ГКРТТ				1059,02	1113,82	1206,38

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	1049,63	21,61	0	23,77	110%
2017	1071,52	23,16	97,4%	23,16	0
2018	1097,63	23,16	0	24,29	104,9%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1059,02 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 729,07 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 561,49 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 17,60 тыс.руб:

- горюче-смазочные материалы – 17,60 тыс.руб. (отклонение от прогноза предприятия -0,07 тыс.руб.). Затраты приняты с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 438,47 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 336,76 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет +30,74 тыс.руб.). Затраты на оплату труда учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 101,70 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,5 человек на уровне утвержденного периода регулирования:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь по обслуживанию арт. скважины	1,5	10,95	197,19
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	1	11,63	139,58
Итого	2,5	11,23	336,76

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 100,79 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -68,48 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала - учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- договорные услуги приняты на основании договора № 59-О/Ч/15 от 12.01.2015г.

- исследование воды принято по договору № 1073/44/8 от 27.03.2015 г. и № 1148 от 20.10.2015г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	122,40	72,56	59,28%
2	Отчисления на социальное страхование	36,96	21,91	59,28%
3	Договорные услуги	2,30	4,25	184,8%
4	Исследование воды	7,60	2,06	21,10%
Итого		169,26	100,79	59,54%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
				-68,48

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	12,09	72,56

* 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 4,63 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -0,41 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	5,04	4,63	91,86%

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 46,0 тыс.руб., в том числе

– расходы на текущий ремонт – 46,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Текущий ремонт водопроводных сетей	46,0	46,0	100%

3. Административные расходы приняты в сумме 405,27 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации – 128,37 тыс.руб.):

- оплата труда АУП – организация заявилась на дополнительную единицу АУП – 1 шт.ед. делопроизводителя, при этом исключила 1 шт.ед. бухгалтера, при расчете тарифа учтена 0,5 шт.ед. делопроизводителя, оплата труда учтена в соответствии со штатным расписанием;

- услуги договорные приняты по договору № 038/4 от 26.01.2015г., по актам на передачу прав с ЗАО «Такснет» от 2015 г.;

- аренда зданий принята по договору № 45 А от 01.04.2012г. с дальнейшей пролонгацией.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	372,00	248,90	66,9%
2	Отчисления на социальное страхование	112,34	75,17	66,9%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
3	Услуги банка	11,00	11,00	100%
4	Услуги ЕРЦ (частный сектор)	12,10	12,10	100%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	3,20	3,20	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	4,00	4,00	100%
7	Услуги договорные (Такснет, обслуживание ККМ)	-	14,16	-
8	Аренда зданий	19,00	36,74	193,37%
Итого		533,64	405,27	75,94% -128,37

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экономист	1	15,87	190,46
Делопроизводитель	0,5	9,74	58,44
Итого	1,5	13,83	248,90

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и прочие. Согласно учетной политики предприятия административные расходы по видам деятельности распределяются пропорционально полученным доходам, доля по водоснабжению составляет 30%. Таким образом, административные расходы составляют 121,58 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 30%;

Прочие - 70%.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 312,57 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 58,21 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом индекса-дефлятора. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 5,37 руб/кВт.ч

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 57,92 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 56,02тыс.руб.;

– транспортный налог – 1,90 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 30%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 17,38 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ГидроСервис»
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.	729,07	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.	1,2	1,2	1,2

№ 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.	729,07	758,86	824,76

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1059,02	1113,82	1206,38
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1059,02	1113,82	1206,38

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 год
ООО «ГидроСервис»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	44,12	46,26	104,87	22,06	22,06	44,12	95,36	46,26	46,26	46,26	24,32	24,32	48,63	110,24	24,32	24,32	48,63	100,00	24,32	24,32	48,63	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	44,12	46,26	104,87	22,06	22,06	44,12	95,36	46,26	46,26	46,26	24,32	24,32	48,63	110,24	24,32	24,32	48,63	100,00	24,32	24,32	48,63	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	37,48	41,29	110,18	18,74	18,74	37,48	90,76	41,29	41,29	41,29	20,65	20,65	41,29	110,18	20,65	20,65	41,29	100,00	20,65	20,65	41,29	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	4,26	4,97	116,53	2,13	2,13	4,26	85,82	4,97	4,97	4,97	2,48	2,48	4,97	116,53	2,48	2,48	4,97	100,00	2,48	2,48	4,97	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,37			1,19	1,19	2,37					1,19	1,19	2,37	100,00	1,19	1,19	2,37	100,00	1,19	1,19	2,37	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	52,81					0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	110,24	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	899,33	916,87	101,95	451,35	467,47	918,82	100,21	1 031,30	1 052,83	1 078,13	517,09	525,12	1 042,21	113,43	525,12	571,90	1 097,01	105,26	571,80	617,77	1 189,57	108,44
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	671,53	611,15	91,01	338,53	347,65	686,18	112,28	679,86	691,70	704,33	364,14	361,63	725,77	105,77	362,84	399,86	762,70	105,09	400,54	436,79	837,34	109,79
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	632,81	574,53	90,79	304,84	327,35	632,19	110,04	631,25	641,97	653,76	346,37	342,76	689,12	109,01	344,13	379,98	724,11	105,08	380,86	415,95	796,80	110,04
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	284,72	306,02	107,48	137,66	149,92	287,58	93,98	306,02	306,02	306,02	149,77	162,80	312,57	108,70	162,30	175,28	337,58	108,00	175,20	189,05	364,25	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	172,08	108,00	62,76	88,83	94,78	183,61	170,01	126,00	129,60	132,00	95,08	102,11	197,19	107,40	101,37	107,25	208,62	105,80	107,10	112,99	220,10	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	51,97	32,62	62,77	26,83	28,62	55,45	169,99	38,05	39,14	39,86	28,71	30,84	59,55	107,39	30,61	32,39	63,00	105,80	32,35	34,12	66,47	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	45,11	20,35	45,11	22,02	23,09	45,11	221,67	46,00	48,00	50,00	22,31	23,69	46,00	101,97	17,89	19,01	36,90	80,21	30,98	32,81	63,78	172,86
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.	75,91	104,52	137,68	28,17	29,55	57,72	55,23	112,16	116,19	122,86	49,15	21,88	71,03	123,02	30,61	44,61	75,22	105,90	33,88	45,55	79,42	105,58
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	3,02	3,02	100,13	1,33	1,39	2,72	89,95	3,02	3,02	3,02	1,35	1,43	2,78	102,05	1,35	1,43	2,78	100,00	1,35	1,43	2,78	100,00
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	38,72	36,62	94,58	33,69	20,30	53,99	147,43	48,61	49,73	50,58	17,77	18,87	36,65	67,89	18,71	19,88	38,59	105,30	19,69	20,85	40,54	105,05
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	227,80	305,72	134,21	112,82	119,82	232,64	76,10	351,45	361,13	373,79	152,95	163,49	316,44	136,02	162,28	172,03	334,31	105,65	171,26	180,97	352,23	105,36
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	211,20	220,27	104,30	101,53	107,98	209,51	95,11	238,03	245,09	255,78	111,49	119,45	230,94	110,22	118,63	125,64	244,27	105,77	125,32	132,32	257,65	105,47
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	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
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	121,80	114,12	93,69	62,87	67,09	129,96	113,88	123,84	127,20	132,00	67,30	72,28	139,58	107,40	71,76	75,92	147,67	105,80	75,81	79,98	155,79	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	36,78	34,46	93,69	18,99	20,26	39,25	113,90	37,40	38,41	39,86	20,32	21,83	42,15	107,39	21,67	22,93	44,60	105,80	22,90	24,15	47,05	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																						
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.	50,60	69,68	137,70	18,78	19,70	38,48	55,23	74,77	77,46	81,90	22,97	24,39	47,35	123,02	24,31	25,84	50,15	105,90	25,72	27,23	52,95	105,58
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	2,02	2,02	99,80	0,89	0,93	1,82	90,28	2,02	2,02	2,02	0,90	0,95	1,85	102,05	0,90	0,95	1,85	100,00	0,90	0,95	1,85	100,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	16,60	85,45	514,74	11,29	11,84	23,13	27,07	113,42	116,04	118,01	41,47	44,04	85,51	369,63	43,65	46,40	90,04	105,30	45,94	48,65	94,59	105,05
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	899,33	916,87	101,95	451,35	467,47	918,82	100,21	1 031,30	1 052,83	1 078,13	517,09	525,12	1 042,21	113,43	525,12	571,90	1 097,01	105,26	571,80	617,77	1 189,57	108,44
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	844,01	794,80	94,17	406,37	435,33	841,70	105,90	869,28	887,06	909,54	457,85	462,21	920,06	109,31	462,77	505,62	968,38	105,25	506,18	548,27	1 054,45	108,89
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	284,72	306,02	107,48	137,66	149,92	287,58	93,98	306,02	306,02	306,02	149,77	162,80	312,57	108,70	162,30	175,28	337,58	108,00	175,20	189,05	364,25	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	293,88	222,12	75,58	151,70	161,87	313,57	141,17	249,84	256,80	264,00	162,37	174,39	336,76	107,40	173,13	183,17	356,30	105,80	182,92	192,98	375,89	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	88,75	67,08	75,58	45,82	48,88	94,70	141,17	75,45	77,55	79,72	49,04	52,67	101,70	107,39	52,28	55,32	107,60	105,80	55,24	58,28	113,52	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	45,11	20,35	45,11	22,02	23,09	45,11	221,67	46,00	48,00	50,00	22,31	23,69	46,00	101,97	17,89	19,01	36,90	80,21	30,98	32,81	63,78	172,86
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.	126,51	174,19	137,69	46,95	49,25	96,20	55,23	186,93	193,65	204,76	72,11	46,27	118,39	123,02	54,92	70,45	125,37	105,90	59,59	72,78	132,37	105,58
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	5,04	5,04	100,00	2,22	2,32	4,54	90,08	5,04	5,04	5,04	2,25	2,39	4,63	102,05	2,25	2,39	4,63	100,00	2,25	2,38	4,63	100,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	55,32	122,07	220,66	44,98	32,14	77,12	63,18	162,03	165,78	168,59	59,24	62,91	122,15	158,41	62,35	66,28	128,63	105,30	65,63	69,50	135,12	105,05
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	12,81	38,88	303,51	9,16	9,16	18,32	47,12	18,33	18,69	19,50	8,40	8,40	16,81	91,74	8,40	8,40	16,81	100,00	8,40	8,40	16,81	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	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
	процентов по ним																							
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.	12,81	38,88	303,51	9,16	9,16	18,32	47,12	18,33	18,69	19,50	8,40	8,40	16,81	91,74	8,40	8,40	16,81	100,00	8,40	8,40	16,81	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	12,81	16,80	131,15	9,16	9,16	18,32	109,05	18,33	18,69	19,50	8,40	8,40	16,81	91,74	8,40	8,40	16,81	100,00	8,40	8,40	16,81	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.		22,08																				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	912,14	955,75	104,78	460,51	476,63	937,14	98,05	1 049,63	1 071,52	1 097,63	525,49	533,52	1 059,02	113,01	533,52	580,30	1 113,82	105,17	580,21	626,17	1 206,38	108,31
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	912,14	955,75	104,78	460,51	476,63	937,14	98,05	1 049,63	1 071,52	1 097,63	525,49	533,52	1 059,02	113,01	533,52	580,30	1 113,82	105,17	580,21	626,17	1 206,38	108,31
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	45,11			22,02	23,09	45,11		46,00			22,31	23,69	46,00		17,89	19,01	36,90	80,22	30,98	32,80	63,78	172,85
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	20,68	20,66	99,92	20,88	21,61	21,24	102,83	22,69	23,16	23,73	21,61	21,94	21,78	102,51	21,94	23,86	22,90	105,17	23,86	25,75	24,81	108,31
													100,0%	101,5%	102,5%		100,0%	108,8%	105,2%		100,0%	107,9%	108,3%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	793,87	769,41	96,92		792,05	792,05	102,94		800,87	800,87	101,11	874,06	110,35	931,48	106,57	990,66	106,35
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	17,46	17,14	98,13		8,27	8,27	48,27		17,14	17,14	207,18	17,60	212,81	18,71	106,30	19,81	105,90
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	17,46	17,14	98,13		8,27	8,27	48,27		17,14	17,14	207,18	17,60	212,81	18,71	106,30	19,81	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	284,72	306,02	107,48		287,56	287,56	93,97		306,02	306,02	106,42	312,57	108,70	337,58	108,00	364,25	107,90
1.2.1	Электроэнергия	284,72	306,02	107,48		287,56	287,56	93,97		306,02	306,02	106,42	312,57	108,70	337,58	108,00	364,25	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	382,63	289,20	75,58		408,26	408,26	141,17		312,48	312,48	76,54	438,47	107,40	463,90	105,80	489,41	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
	налоги и сборы:																	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	293,88	222,12	75,58		313,56	313,56	141,17		240,00	240,00	76,54	336,76	107,40	356,30	105,80	375,89	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	88,75	67,08	75,58		94,70	94,70	141,17		72,48	72,48	76,54	101,70	107,39	107,60	105,80	113,52	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	109,05	157,06	144,02		87,96	87,96	56,01		165,24	165,24	187,85	100,79	114,58	106,66	105,83	112,56	105,53
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												4,63		4,63	100,00	4,63	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	45,11	20,35	45,11		45,11	45,11	221,67		45,11	45,11	100,00	46,00	101,97	36,90	80,21	63,78	172,86
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	45,11	20,35	45,11		45,11	45,11	221,67		45,11	45,11	100,00	46,00	101,97	36,90	80,21	63,78	172,86
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	40,70	106,41	261,47		63,46	63,46	59,64		146,25	146,25	230,47	121,58	191,60	128,06	105,33	134,56	105,07
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,86	0,95	110,53		1,02	1,02	108,25		0,95	0,95	92,38	0,96	93,84	1,02	106,30	1,08	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,86	0,95	110,53		1,02	1,02	108,25		0,95	0,95	92,38	0,96	93,84	1,02	106,30	1,08	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	39,84	105,46	264,71		62,43	62,43	59,20		145,30	145,30	232,73	97,22	155,72	102,86	105,80	108,52	105,50
3.2.1	Расходы на оплату	30,60	81,00	264,71		47,95	47,95	59,20		111,60	111,60	232,73	74,67	155,72	79,00	105,80	83,35	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
	труда административно-управленческого персонала																	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	9,24	24,46	264,71		14,48	14,48	59,20		33,70	33,70	232,73	22,55	155,72	23,86	105,80	25,17	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												23,40		24,18	103,33	24,96	103,23
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения																	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	14,18	40,82	287,94		18,32	18,32	44,88		20,25	20,25	110,56	17,38	94,85	17,38	100,00	17,38	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	12,81	16,80	131,15		18,32	18,32	109,04		18,32	18,32	100,00	16,81	91,74	16,81	100,00	16,81	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,80	1,37	171,70						1,37	1,37							
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог	0,57	0,57	100,00						0,57	0,57		0,57		0,57	100,00	0,57	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и		22,08															

№ 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
	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	893,85	936,98	104,83		918,94	918,94	98,07		1 012,48	1 012,48	110,18	1 059,02	115,24	1 113,82	105,17	1 206,38	108,31

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «ГидроСервис» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,61	21,94	101,5%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	21,94	23,86	108,8%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «ГидроСервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,86	25,75	107,9%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «ГидроСервис» и руководством Актанышского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ООО «Газпром трансгаз Казань» Верхнеуслонского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его

учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Газпром трансгаз Казань» об установлении тарифа на питьевую воду на 2016 - 2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2014 № 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 № 26/321, 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 «Газпром трансгаз Казань» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Газпром трансгаз Казань» оказывает услуги по водоснабжению населению в Верхнеуслонском муниципальном районе. Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находятся 3 скважины, из которых 2 резервные. Основными видами деятельности организации являются: эксплуатация магистральных газопроводов, эксплуатация газовых сетей низкого давления, проектирование систем газоснабжения, капитальный и восстановительный ремонт действующих

газопроводов и объектов газового хозяйства, транспортировка и поставка углеводородного сырья потребителям Российской Федерации.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 18.12.2014 № 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 «Газпром трансгаз Казань»			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	24,13	25,29	104,8%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,45	21,43	104,8%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1	Поднято воды	62,473	86,691	95,00	77,888	77,888	82%	77,888	77,888
1.1	Получено воды со стороны	0	0	0	0	0	-	0	0
2	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	62,473	86,691	95,00	78,888	78,888	82%	78,888	78,888
2.1	потери воды	0	0	0	0	0	-	0	0
		0	0	0	0	0	-	0	0
2.2	расход воды на хозяйственные нужды	58,316	81,254	90,213	71,049	71,049	78,7%	71,049	71,049
2.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	-	0	0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	4,157	5,436	4,787	6,839	6,839	142,9%	6,839	6,839
3.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0	-	0	0
3.2	бюджетным организациям	0	0	0	0	0	-	0	0
3.3	населению	4,157	5,436	4,787	6,839	6,839	142,9%	6,839	6,839
		6,65 %	6,27%	5 %	9,6%	9,6%	-	9,6%	9,6%
3.4	прочим потребителям	0	0	0	0	0	-	0	0

Объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации, на 2017-2018 гг. объемы приняты на уровне 2016 года. Снижение объемов связано с тем, что организация снижает расход воды на хозяйственные нужды предприятия за счет мероприятий с повторным использованием регенерированной очищенной воды после очистных сооружений для нужд полива зеленых насаждений на территории СП «Газовик».

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	1205,60	1772,83				
Утверждено			1989,59			
Прогноз организации				2635,04	2658,81	2683,53
Принято ГКРТТ				1702,81	1805,68	1908,94

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	2635,04	21,43	0	37,13	173%
2017	2658,81	29,54	79,5%	29,54	100%
2018	2683,53	29,54	0	30,09	101,9%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1702,81 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 1589,40 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 869,60 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение в сумме 1903,59 тыс.руб. не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 811,07 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 622,94 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет + 166,61 тыс.руб.). Затраты на оплату труда учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. При расчете Госкомитета должность оператора была распределена между видами деятельности водоснабжение и водоотведение, тем самым на услуге водоснабжение учета 0,5 шт.ед. оператора.

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 188,13 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,9 шт.ед.:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	25,56	329,40
Оператор	0,5	25,05	150,12
Мастер	0,4	27,82	143,42
Итого	1,9	27,32	622,94

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты на охрану труда в сумме 58,53 тыс.руб. на основании представленных накладных на спец.одежду для Константиновского ЛПУМГ за 2015 год.

* 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 557,42 тыс.руб. по предложению организации на сервисное обслуживание оборудования водоочистки.

3. Административные расходы приняты в сумме 162,38 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации +122,08 тыс.руб.):

- подготовка кадров и страхование имущества не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов;

- прочие расходы: утилизация отходов принята на основании договора № 10-Б от 17.12.2014г.; расходы на испытания и анализы приняты на основании договора с ООО «Аналитическая Лаборатория «Экомониторинг» от 19.06.2015г., № 111-1 от 13.01.2015г.; вывоз мусора учтен на основании договора № 261-261/Р/15 от 31.12.2014г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение, %

		тыс.руб.	тыс.руб.	
1	Подготовка кадров	5,10	-	-
2	Страхование имущества	0,20	-	-
3	Прочие общеэксплутационные расходы:	35,00	162,38	463,9%
3.1	Утилизация отходов	7,00	47,79	682,71%
3.2	Расходы на испытания и анализы	20,00	106,95	534,75%
3.3	Вывоз мусора	8,00	7,63	95,4%
	Итого	40,30	162,38	402,9%

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 84,97 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 38,32 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом индекса-дефлятора. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 2,22 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 28,45 тыс.руб., в том числе:

- водный налог – 28,45 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Газпром трансгаз Казань» 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.	1589,40	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.	1,09	1,09	1,09

№ 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.	1589,40	1685,47	1781,48

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1702,81	1805,68	1908,94
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	-	-	-
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка	1702,81	1805,68	1908,94

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	(питьевая вода)			

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 годы
ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	95,00	86,69	91,25	47,50	47,50	95,00	109,58	90,00	90,00	90,00	38,94	38,94	77,89	81,99	38,94	38,94	77,89	100,00	38,94	38,94	77,89	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	90,21	81,25	90,07	45,11	45,11	90,21	111,03	84,55	84,55	84,55	35,52	35,52	71,05	78,76	35,52	35,52	71,05	100,00	35,52	35,52	71,05	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																						
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	4,79	5,44	113,59	2,39	2,39	4,79	88,03	5,45	5,45	5,45	3,42	3,42	6,84	142,87	3,42	3,42	6,84	100,00	3,42	3,42	6,84	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	4,79	5,44	113,59	2,39	2,39	4,79	88,03	5,45	5,45	5,45	3,42	3,42	6,84	142,87	3,42	3,42	6,84	100,00	3,42	3,42	6,84	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																						
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																						
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,01	0,01	98,96	0,01	0,01	0,02	202,10				0,00	0,00	0,01	81,99	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 943,21	1 331,50	68,52	971,60	1 018,00	1 989,60	149,43	2 635,04	2 658,81	2 683,53	834,57	868,24	1 702,81	85,59	868,06	937,62	1 805,68	106,04	937,77	971,17	1 908,94	105,72
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 014,83	1 244,61	122,64	399,14	417,12	816,26	65,58	1 524,08	1 547,85	1 572,57	824,68	857,49	1 682,17	206,08	857,34	926,05	1 783,39	106,02	926,20	958,69	1 884,89	105,69
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 014,83	792,61	78,10	383,01	400,19	783,20	98,81	1 483,78	1 507,55	1 532,27	732,14	759,21	1 491,34	190,42	759,89	822,45	1 582,34	106,10	823,61	850,04	1 673,65	105,77
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	64,55	47,01	72,82	28,33	30,85	59,18	125,89	127,07	127,07	127,07	30,82	33,50	64,33	108,70	33,40	36,07	69,47	108,00	36,06	38,90	74,96	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	619,43	216,20	34,90	212,99	227,26	440,25	203,63	456,33	474,58	493,57	300,36	322,58	622,94	141,50	320,25	338,82	659,07	105,80	338,36	356,97	695,32	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	187,07	65,30	34,91	64,32	68,63	132,95	203,60	137,81	143,32	149,06	90,71	97,42	188,13	141,51	96,72	102,32	199,04	105,80	102,18	107,80	209,99	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		77,30																				
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.	143,78	386,80	269,02	77,37	73,45	150,82	38,99	729,51	729,51	729,51	281,86	275,56	557,42	369,57	279,36	313,17	592,54	106,30	315,01	312,48	627,50	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	162,78																					
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.											28,38	30,14	58,53		30,16	32,06	62,21	106,30	32,00	33,89	65,88	105,90
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								33,06	33,06	33,06												
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		452,00		16,13	16,93	33,06	7,31	40,30	40,30	40,30	92,54	98,28	190,83	577,21	97,46	103,60	201,05	105,36	102,59	108,65	211,24	105,07
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	891,72	74,40	8,34	563,37	590,98	1 154,35	1 551,53	1 093,59	1 093,59	1 093,59												
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	891,72	74,40	8,34	563,37	590,98	1 154,35	1 551,53	1 093,59	1 093,59	1 093,59												
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	891,72	74,40	8,34	563,37	590,98	1 154,35	1 551,53	1 093,59	1 093,59	1 093,59												
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на	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
	оплату труда основного производственного персонала																							
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
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 воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3																						
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	36,66	12,49	34,08	9,09	9,90	18,99	152,00	17,37	17,37	17,37	9,89	10,75	20,64	108,70	10,72	11,58	22,29	108,00	11,57	12,48	24,05	107,90
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	36,66	12,49	34,08	9,09	9,90	18,99	152,00	17,37	17,37	17,37	9,89	10,75	20,64	108,70	10,72	11,58	22,29	108,00	11,57	12,48	24,05	107,90
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	36,66	12,49	34,08	9,09	9,90	18,99	152,00	17,37	17,37	17,37	9,89	10,75	20,64	108,70	10,72	11,58	22,29	108,00	11,57	12,48	24,05	107,90
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 943,21	1 331,50	68,52	971,60	1 018,00	1 989,60	149,43	2 635,04	2 658,81	2 683,53	834,57	868,24	1 702,81	85,59	870,19	937,62	1 805,68	106,04	937,77	971,17	1 908,94	105,72
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 943,21	879,50	45,26	955,47	1 001,07	1 956,54	222,46	2 594,74	2 618,51	2 643,23	742,03	769,96	1 511,99	77,28	772,73	834,03	1 604,63	106,13	835,18	862,53	1 697,71	105,80
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	891,72	74,40	8,34	563,37	590,98	1 154,35	1 551,53	1 093,59	1 093,59	1 093,59												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	101,21	59,50	58,79	37,42	40,75	78,17	131,37	144,44	144,44	144,44	40,71	44,26	84,97	108,70	44,12	47,65	91,77	108,00	47,63	51,39	99,02	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	619,43	216,20	34,90	212,99	227,26	440,25	203,63	456,33	474,58	493,57	300,36	322,58	622,94	141,50	320,25	338,82	659,07	105,80	338,36	356,97	695,32	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	187,07	65,30	34,91	64,32	68,63	132,95	203,60	137,81	143,32	149,06	90,71	97,42	188,13	141,51	96,72	102,32	199,04	105,80	102,18	107,80	209,99	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		77,30																				
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	143,78	386,80	269,02	77,37	73,45	150,82	38,99	729,51	729,51	729,51	281,86	275,56	557,42	369,57	281,49	313,17	592,54	106,30	315,01	312,48	627,50	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	162,78																					
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.											28,38	30,14	58,53		30,16	32,06	62,21	106,30	32,00	33,89	65,88	105,90
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								33,06	33,06	33,06												
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		452,00		16,13	16,93	33,06	7,31	40,30	40,30	40,30	92,54	98,28	190,83	577,21	97,46	103,60	201,05	105,36	102,59	108,65	211,24	105,07
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 943,21	1 331,50	68,52	971,60	1 018,00	1 989,60	149,43	2 635,04	2 658,81	2 683,53	834,57	868,24	1 702,81	85,59	868,06	937,62	1 805,68	106,04	937,77	971,17	1 908,94	105,72
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 943,21	1 331,50	68,52	971,60	1 018,00	1 989,60	149,43	2 635,04	2 658,81	2 683,53	834,57	868,24	1 702,81	85,59	868,06	937,62	1 805,68	106,04	937,77	971,17	1 908,94	105,72
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.		2 250,00						729,51	729,51	729,51												
13	Среднеотпускной тариф с	руб./м3	20,45	15,36	75,09	20,45	21,43	20,94	136,36	29,28	29,54	29,82	21,43	22,29	21,86	104,39	22,29	24,08	23,18	106,04	24,08	24,94	24,51	105,72

№ 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
	учетом инвестиционной надбавки																							
	Рост тарифа												100,0%	104,0%	104,4%		100,0%	108,0%	106,0%		100,0%	103,6%	105,7%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 годы
ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	1 799,43	415,41	23,09		1 805,71	1 805,71	434,68		1 809,32	1 809,32	100,20	954,57	52,86	1 012,09	106,03	1 070,21	105,74
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	891,72	74,40	8,34		1 154,35	1 154,35	1 551,53		1 093,59	1 093,59	94,74						
1.1.1	Реагенты	891,72	74,40	8,34		1 154,35	1 154,35	1 551,53		1 093,59	1 093,59	94,74						
1.1.2	Горюче-смазочные материалы																	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	101,21	59,50	58,79		78,17	78,17	131,37		144,44	144,44	184,78	84,97	108,70	91,77	108,00	99,02	107,90
1.2.1	Электроэнергия	101,21	59,50	58,79		78,17	78,17	131,37		144,44	144,44	184,78	84,97	108,70	91,77	108,00	99,02	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:	806,50	281,50	34,90		573,19	573,19	203,62		571,29	571,29	99,67	811,07	141,50	858,11	105,80	905,31	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	619,43	216,20	34,90		440,24	440,24	203,62		438,78	438,78	99,67	622,94	141,50	659,07	105,80	695,32	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	187,07	65,30	34,91		132,95	132,95	203,59		132,51	132,51	99,67	188,13	141,51	199,04	105,80	209,99	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы												58,53		62,21	106,30	65,88	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	143,78	386,80	269,02		150,83	150,83	38,99		150,83	150,83	100,00	557,42	369,57	592,54	106,30	627,50	105,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	143,78	386,80	269,02		150,83	150,83	38,99		150,83	150,83	100,00	557,42	369,57	592,54	106,30	627,50	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала																	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы																	
3	Административные расходы		5,10							5,10	5,10		162,38		172,61	106,30	182,79	105,90
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																	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала																	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы																	
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала		5,10							5,10	5,10							
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы												162,38		172,61	106,30	182,79	105,90
3.7.1	Расходы на амортизацию																	

№ 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
	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		77,30															
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		77,30															
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		30,20			33,06	33,06	109,47		33,06	33,06	100,00	28,45	86,05	28,45	100,00	28,45	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом		30,20			33,06	33,06	109,47		33,06	33,06	100,00	28,45	86,05	28,45	100,00	28,45	100,00
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог																	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами																	
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									584,00	584,00							
10	Итого НВВ	1 943,21	914,80	47,08		1 989,60	1 989,60	217,49		1 414,31	1 414,31	71,09	1 702,81	85,59	1 805,68	106,04	1 908,94	105,72

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Газпром трансгаз Казань» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО «Газпром трансгаз Казань»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	25,29	26,30	104%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	21,43	22,29	104%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2017 %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Газпром трансгаз Казань»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,30	28,41	108%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,29	24,08	108%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м		Отклонение к 01.01.2018 %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Газпром трансгаз Казань»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,41	29,43	103,6%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,08	24,94	103,6%

Данный тариф согласован руководителем ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководством Исполнительного комитета Верхнеуслонского муниципального района.

Тариф на водоотведение ООО «Газпром трансгаз Казань» Верхнеуслонского муниципального района на 2016-2018 годы

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ООО «Газпром трансгаз Казань» об установлении тарифа 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 № 26/322, 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 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 водоотведение для ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2016-2018 годы Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Газпром трансгаз Казань» оказывает услуги по водоотведению, населению в Верхнеуслонском муниципальном районе. Основными видами

деятельности организации являются: эксплуатация магистральных газопроводов, эксплуатация газовых сетей низкого давления, проектирование систем газоснабжения, капитальный и восстановительный ремонт действующих газопроводов и объектов газового хозяйства, транспортировка и поставка углеводородного сырья потребителям Российской Федерации.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	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 «Газпром трансгаз Казань»			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	39,47	39,67	100,5%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	33,45	33,62	100,5%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(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 ГКРТТ)	2016/2015, %	2017 год	2018 год
	Пропущено сточных вод, всего:	62,148	46,900	55,719	78,292	69,290	78,292	113,00	78,292	78,292
	Хозяйственные нужды предприятия	59,084	42,842	50,282	74,000	63,840	72,840	114,1	72,840	72,840
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	3,064	4,058	5,437	4,292	5,450	5,450	100	5,450	5,450
1.1	бюджетным организациям	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	населению	3,064	4,058	5,437	4,292	5,450	5,450	100	5,450	5,450
		4,9 %	8,7 %	9,75%	5,5%	7,86 %	7,86%		7,86%	7,86%
1.3	прочим потребителям	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	2712,10	4326,80				
Утверждено			2625,60			
Прогноз организации				3362,13	3498,46	3644,33
Принято ГКРТТ				2686,11	2856,85	3030,98

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	3362,13	33,62	0	63,42	189%
2017	3498,46	50,49	79,61%	50,49	100%
2018	3644,33	50,49	0	54,70	108,34%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2686,11 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 2078,50 тыс.руб., из них:

I. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 1648,14 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1648,14 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1265,85 тыс.руб. с ростом среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 382,29 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4,1 единицы (0,5 шт.ед. оператора учтены на услуге водоснабжение):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Оператор по приему и транспортированию стоков	3,5	25,02	1050,72
Инженер	0,6	29,88	215,13
Итого	4,1	25,73	1265,85

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 378,77 тыс.руб. учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

3. Административные расходы приняты в сумме 51,59 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации +11,29 тыс.руб.):

- подготовка кадров и страхование имущества не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов;
- утилизация отходов и вывоз мусора учтены на услуге водоснабжение;
- расходы на испытания и анализы приняты на основании договора с ООО «Аналитическая Лаборатория «Экомониторинг» от 19.06.2015г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Подготовка кадров	5,10	-	
2	Страхование имущества	0,20	-	
3	Прочие общеэксплутационные расходы:	35,00	51,59	257,95%
3.1	Утилизация отходов	7,00	-	
3.2	Расходы на испытания и анализы	20,00	51,59	
3.3	Вывоз мусора	8,00	-	
	Итого	40,30	51,59	128,01%

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 600,43 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 223,77 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом индекса-дефлятора. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 2,21 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год приняты в сумме 7,18 тыс.руб., в том числе:

- плата за предельно допустимые выбросы – 7,18 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Газпром трансгаз Казань» 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.	1648,14	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.	2,86	2,86	2,86

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год

1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	-	-	-
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1648,14	2201,20	2324,10

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2686,11	2856,85	3030,97
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2686,11	2856,85	3030,97

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы
ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	78,29	55,72	71,17	39,15	39,15	78,29	140,51	69,29	69,29	69,29	39,15	39,15	78,29	100,00	39,15	39,15	78,29	100,00	39,15	39,15	78,29	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	74,00	50,28	67,95	37,00	37,00	74,00	147,17	63,84	63,84	63,84	36,42	36,42	72,84	98,44	36,42	36,42	72,84	100,00	36,42	36,42	72,84	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	4,29	5,44	126,67	2,15	2,15	4,29	78,95	5,45	5,45	5,45	2,73	2,73	5,45	126,98	2,73	2,73	5,45	100,00	2,73	2,73	5,45	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	4,29	5,44	126,67	2,15	2,15	4,29	78,95	5,45	5,45	5,45	2,73	2,73	5,45	126,98	2,73	2,73	5,45	100,00	2,73	2,73	5,45	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																						
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																						
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	63,61	0,01	0,01	0,02	140,51	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	2 618,93	4 326,80	165,21	1 309,47	1 316,13	2 625,60	60,68	3 362,13	3 498,46	3 644,33	1 316,09	1 370,02	2 686,11	102,31	1 370,11	1 486,74	2 856,85	106,36	1 486,77	1 544,21	3 030,98	106,09
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 372,46	1 268,61	92,43	708,52	756,09	1 464,61	119,14	1 511,90	1 615,66	1 726,69	688,62	739,95	1 428,57	94,52	734,72	778,03	1 512,75	105,89	776,99	820,54	1 597,52	105,60
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 372,46	1 268,61	92,43	708,52	756,09	1 464,61	119,14	1 511,90	1 615,66	1 726,69	688,62	739,95	1 428,57	94,52	734,72	778,03	1 512,75	105,89	776,99	820,54	1 597,52	105,60
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	8,12	9,20	113,30	4,24	4,62	8,86	605,22	29,60	29,60	29,60	29,00	31,52	60,52	108,70	31,43	33,94	65,37	108,00	33,93	36,61	70,53	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 047,88	967,27	92,31	540,92	577,17	1 118,09	115,59	1 138,48	1 218,18	1 303,45	506,62	544,11	1 050,72	93,98	540,17	571,50	1 111,67	105,80	570,71	602,10	1 172,81	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	316,46	292,14	92,31	163,36	174,30	337,66	115,58	343,82	367,89	393,64	153,00	164,32	317,32	93,98	163,13	172,59	335,72	105,80	172,35	181,83	354,19	105,50
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 246,47	3 058,19	245,35	600,95	560,04	1 160,99	36,43	1 850,22	1 882,79	1 917,64	627,47	630,07	1 257,55	112,87	635,39	708,71	1 344,10	106,88	709,78	723,67	1 433,45	106,65
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 246,47	3 009,99	241,48	600,95	560,04	1 160,99	37,02	1 809,92	1 842,49	1 877,34	598,97	599,81	1 198,78	107,60	605,32	676,75	1 282,08	106,95	678,08	690,11	1 368,20	106,72
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		190,10																				
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	499,10	460,90	92,35	260,18	283,34	543,52	107,77	840,32	840,32	840,32	258,70	281,21	539,91	108,70	280,34	302,76	583,10	108,00	302,63	326,54	629,17	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	312,88	278,72	89,08	96,91	103,40	200,31	71,87	357,37	382,39	409,15	103,73	111,40	215,13	107,40	110,59	117,01	227,60	105,80	116,85	123,27	240,12	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	94,49	84,36	89,28	29,27	31,23	60,50	71,71	107,93	115,48	123,56	31,33	33,64	64,97	107,40	33,40	35,34	68,74	105,80	35,29	37,23	72,52	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		1 404,80																				
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.	340,00	591,10	173,85	214,59	142,07	356,66	60,34	500,31	500,31	500,31	205,22	173,55	378,77	106,20	180,99	221,64	402,64	106,30	223,32	203,07	426,39	105,90
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		591,10																				
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.																						

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыд ущему 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
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								4,00	4,00	4,00												
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		48,20						40,30	40,30	40,30	28,50	30,27	58,77		30,06	31,96	62,02	105,53	31,69	33,56	65,25	105,22
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	2 618,93	4 326,80	165,21	1 309,47	1 316,13	2 625,60	60,68	3 362,13	3 498,46	3 644,33	1 316,09	1 370,02	2 686,11	102,31	1 370,11	1 486,74	2 856,85	106,36	1 486,77	1 544,21	3 030,98	106,09
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 618,93	4 278,60	163,37	1 309,47	1 316,13	2 625,60	61,37	3 321,83	3 458,16	3 604,03	1 287,59	1 339,76	2 627,34	100,07	1 340,05	1 454,78	2 794,83	106,37	1 455,07	1 510,65	2 965,72	106,11
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		190,10																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	507,22	470,10	92,68	264,42	287,96	552,38	117,50	869,92	869,92	869,92	287,70	312,73	600,43	108,70	311,76	336,70	648,47	108,00	336,55	363,14	699,70	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 360,76	1 246,00	91,57	637,83	680,57	1 318,40	105,81	1 495,85	1 600,56	1 712,60	610,34	655,51	1 265,85	96,01	650,76	688,51	1 339,27	105,80	687,56	725,37	1 412,93	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	410,95	376,50	91,62	192,63	205,53	398,16	105,75	451,75	483,37	517,21	184,32	197,96	382,29	96,01	196,53	207,93	404,46	105,80	207,64	219,06	426,70	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		1 404,80																				
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.	340,00	591,10	173,85	214,59	142,07	356,66	60,34	500,31	500,31	500,31	205,22	173,55	378,77	106,20	180,99	221,64	402,64	106,30	223,32	203,07	426,39	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		591,10																				
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								4,00	4,00	4,00												
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		48,20						40,30	40,30	40,30	28,50	30,27	58,77		30,06	31,96	62,02	105,53	31,69	33,56	65,25	105,22
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		2 463,00																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 618,93	1 863,80	71,17	1 309,47	1 316,13	2 625,60	140,87	3 362,13	3 498,46	3 644,33	1 316,09	1 370,02	2 686,11	102,31	1 370,11	1 486,74	2 856,85	106,36	1 486,77	1 544,21	3 030,98	106,09
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 618,93	1 863,80	71,17	1 309,47	1 316,13	2 625,60	140,87	3 362,13	3 498,46	3 644,33	1 316,09	1 370,02	2 686,11	102,31	1 370,11	1 486,74	2 856,85	106,36	1 486,77	1 544,21	3 030,98	106,09
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	340,00			214,59	142,07	356,66		500,31	500,31	500,31												
13	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	33,45	33,45	100,00	33,45	33,62	33,54	100,26	48,52	50,49	52,59	33,62	35,00	34,31	102,31	35,00	37,98	36,49	106,36	37,98	39,45	38,71	106,09
	Рост тарифа												100,0%	104,1%	102,3%		100,0%	108,5%	106,4%		100,0%	103,9%	106,1%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 годы
ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ 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						
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да			да		да		да
1	Производственные расходы	2 278,93	2 317,30	101,68	1 094,87	1 174,06	2 268,92	97,91	1 422,22	2 248,57	99,10	2 392,20	106,39	2 539,33
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		224,70						95,00					

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.1.1	Реагенты		190,10						95,00					
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства		34,60											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	507,22	470,10	92,68	264,42	287,96	552,38	117,50	434,96	600,43	108,70	648,47	108,00	699,70
1.2.1	Электроэнергия	507,22	470,10	92,68	264,42	287,96	552,38	117,50	434,96	600,43	108,70	648,47	108,00	699,70
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:	1 771,71	1 622,50	91,58	830,45	886,10	1 716,55	105,80	892,26	1 648,14	96,01	1 743,73	105,80	1 839,63
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 360,76	1 246,00	91,57	637,83	680,57	1 318,39	105,81	685,30	1 265,85	96,01	1 339,27	105,80	1 412,93
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	410,95	376,50	91,62	192,62	205,53	398,16	105,75	206,96	382,29	96,01	404,46	105,80	426,70
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы													
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	340,00	591,10	173,85	214,59	142,07	356,66	60,34	296,50	378,77	106,20	402,64	106,30	426,39
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	340,00			214,59	142,07	356,66		296,50	378,77	106,20	402,64	106,30	426,39
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		591,10											
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									51,59		54,84	106,30	58,07
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													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала													
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.3	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:									51,59		54,84	106,30	58,07
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		1 404,80											
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения		1 404,80											
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		4,10							7,18		7,18	100,00	7,18
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду		4,10							7,18		7,18	100,00	7,18
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		2 463,00						708,00					
10	Итого НВВ	2 618,93	1 854,30	70,80	1 309,46	1 316,13	2 625,58	141,59	1 010,72	2 686,11	102,31	2 856,85	106,36	3 030,97

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Газпром трансгаз Казань» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, 2015/2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	39,67	41,30	104,1%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	33,62	35,00	104,1%

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, 2016/2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	41,30	44,82	108,5%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	35,00	37,98	108,5%

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, 2017/2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	44,82	46,55	103,9%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	37,98	39,45	103,9%

Данный тариф согласован руководителем ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководством Верхнеуслонского муниципального района.

Тариф на питьевую воду ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» Елабужского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного

капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «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 № 26/192, 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 «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Потребителями питьевой воды ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» являются резиденты, расположенные на территории особой экономической зоны Елабужского муниципального образования. Предприятие работает по общей системе налогообложения.

От станции очистки воды, принадлежавшей МУП «Елабужский водоканал» по водопроводным сетям диаметром до 500 мм общей протяженностью 43,74 км вода подается потребителям.

Износ сетей водоснабжения составляет 10%.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/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	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (без учета НДС), (руб/куб.м)	35,06	36,36	103,7

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014г. (факт.)	2015 (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
Получено воды со стороны	570,70	895,47	1 612,30	1 999,95	1 999,95	124,0	1 999,95	1 999,95
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	570,70	895,47	1 612,30	1 999,95	1 999,95	124,0	1 999,95	1 999,95
Расход воды на собственные нужды предприятия	5,02	6,06	13,73	25,55	25,55	186,1	25,55	25,55
По группе потребителей «Прочие»	565,68	889,41	1 598,57	1 974,40	1 974,40	123,5	1 974,40	1 974,40

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации. 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

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	20192,89	31395,08				
утверждено			57573,83			
прогноз организации				118963,77	114517,39	115865,89
прогноз ГКРТТ				74369,74	78183,36	81983,30

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	118963,77	36,36	0	84,62	233,0
2017	114517,39	68,04	80,4	68,04	0
2018	115865,89	68,04	0	75,89	111,6

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 61469,74 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 7771,08 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 4491,72 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 3652,90 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2800,01 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -3983,305 тыс.руб. Численность ОПР принята на уровне предложения организации, заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,46%) – 852,88 тыс.руб. (процент отчисления на социальные нужды производственного персонала применен в соответствии с письмом ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» от 29.10.2015 №53-04/4734).

– Численность основного производственного персонала принята в количестве 7 единиц:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Слесарь аварийно-восстановительных работ 5 разряда	2,00	31,55	757,30
Слесарь аварийно-восстановительных работ 4 разряда	3,00	30,30	1 090,71

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Слесарь аварийно-восстановительных работ 3 разряда	1,00	29,07	348,85
Мастер участка водоснабжения	1,00	50,26	603,16
Итого	7,0	33,33	2 800,01

1.2. Общехозяйственные расходы* приняты в размере 838,82 тыс.руб. что ниже предложения организации на 15360,92 тыс.руб., не принят в расчет прогноз организации по фонду заработной платы, рост спрогнозирован только на уровне индексов дефляторов (7,4%). Дополнительно исключены затраты на оплату услуг связи, поддержание справочно-информационных баз.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	4 492,19	266,47	5,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 358,44	81,17	5,9
Амортизация ОС цехового назначения	5 890,62		
Затраты на ремонт цеховые	36,27		
Коммунальные платежи (Оплата тепловой и эл.энергии Генерирующая компания ОЭЗ-347/12 (Д370/693) от 01.10.2012)	178,27	116,19	65,2
Охрана труда (приобретение спец.одежды и средств индивидуальной защиты)	351,91	163,15	46,4
Договорные услуги (услуги по охране объекта) ЧОП Авантаж + ОЭЗ-287/14 от 08.05.2015	3 891,46	211,84	5,4
Итого	16 199,16	838,82	5,2

Расшифровка заработной платы цеховых рабочих

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Управленческая группа цеха водоснабжения и водоотведения	1	22,21	266,47
Итого	1	22,21	266,47

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.3 .Прочие производственные расходы (Затраты АТЦ, РМЦ и КИПиА, аренда автотранспорта, спецодежда и защитные средства, мобильная связь, инвентарь и инструменты) не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

2 Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 230,75 тыс.руб., на 373,91 тыс.руб. ниже уровня предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт сетей водопровода	604,66	230,75	38,2
Итого	604,66	230,75	38,2

3 Административные расходы приняты в размере 3048,61 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 290575,9 тыс.руб. Затраты на заработную плату АУП приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на ремонт, транспортные и представительские расходы, подготовку кадров, услуги связи, страхование имущества не приняты в расчет в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП (управленческая группа УПОиЗИО 80 ед. ср.зар.плата 54,51 тыс.руб.)	127230,53	52325,05	41,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	38474,51	15938,21	41,4
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	15320,49		
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	3801,52		
5	Транспортные расходы	17 440,43		
6	Охрана вневедомственная	6 649,65	3 218,60	48,4
7	Представительские расходы	7 773,20		
8	Подготовка кадров	16 009,48		
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	2 204,01		
10	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	7 035,96		
11	Страхование имущества	12 721,48		
12	Аренда зданий	1 986,35		
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	260,21		
14	Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе:	109 200,22	3 790,06	3,5
14.1	Энергоресурсы и коммунальные услуги	5 244,08	3 613,11	68,9
14.2	Техническое обслуживание зданий и сооружений	176,95	176,95	100,0
14.3	Клининг	7 856,10		
14.4	Реклама	52 500,81		
14.5	Затраты КИПиА	13,08		
14.6	Затраты РМЦ	69,09		
14.7	Мебель, приборы и оборудование менее 40тр	4 294,11		
14.8	Командировочные расходы	16 822,17		
14.9	Охрана труда	12 273,78		
14.10	Прочие затраты	9 950,05		
Итого		365847,82	75 271,93	20,6

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 4,05% - 3048,61 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов (общеэксплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение х 4,05%;

Водоотведение х 4,63%;

Водоотведение (поверхностные стоки) х 2,88%;

Теплоснабжение х 2,04%;

Прочее х 86,40%.

Расходы на приобретаемую питьевую воду приняты в размере 53698,66 тыс.руб,

ОЭЗ «Алабуга» покупает питьевую воду, подготовленную на станции очистки воды, принадлежащей МУП «Елабужский водоканал».

Объем покупной воды 1999,95 тыс.куб.м. Среднегодовая стоимость воды учтена в размере 26,85 руб./куб.м(без НДС)

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений представлен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 12900,00 тыс. руб., ниже уровня предложения организации. Амортизационные отчисления общество направляет на аккумуляцию средств, для дальнейшего развития сети водоснабжения особой экономической зоны.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» 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.	7 771,08	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	0	0

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-	1	1	1
3	Операционные расходы	тыс.руб.	7771,08	8201,69	8633,81

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	61469,74	65283,36	69083,3
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	12900,00	12900,00	12900,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	74369,74	78183,36	81983,30

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	860,10	895,47	104,11	806,15	806,15	1 612,30	180,05	1 966,71	121,98	1 683,21	1 610,01	999,98	999,98	1 999,95	124,04	999,98	999,98	1 999,95	100,00	999,98	999,98	1 999,95	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	5,66	6,06	106,99	6,87	6,87	13,73	226,73	25,55	186,09	25,55	25,55	12,78	12,78	25,55	186,09	12,78	12,78	25,55	100,00	12,78	12,78	25,55	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	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	0,00
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	854,44	889,41	104,09	799,29	799,29	1 598,57	179,73	1 941,16	121,43	1 657,66	1 584,46	987,20	987,20	1 974,40	123,51	987,20	987,20	1 974,40	100,00	987,20	987,20	1 974,40	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	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	0,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	854,44	889,41	104,09	799,29	799,29	1 598,57	179,73	1 941,16	121,43	1 657,66	1 584,46	987,20	987,20	1 974,40	123,51	987,20	987,20	1 974,40	100,00	987,20	987,20	1 974,40	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,10	0,10	104,11	0,09	0,09	0,18	180,05	0,22	121,98	0,19	0,18	0,11	0,11	0,23	124,04	0,11	0,11	0,23	100,00	0,11	0,11	0,23	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	30 156,77	74 015,93	245,44	28 262,41	29 311,42	57 573,83	77,79	118 963,77	206,63	114 517,39	115 865,89	36 361,24	38 008,50	74 369,73	129,17	38 009,81	40 173,56	78 183,36	105,13	40 164,20	41 819,10	81 983,30	104,86
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	21 797,99	22 840,22	104,78	20 206,86	21 197,00	41 403,86	181,28	54 465,53	131,55	48 572,16	48 411,15	26 150,00	27 548,66	53 698,66	129,69	27 450,00	29 631,67	57 081,67	106,30	29 320,00	31 129,49	60 449,49	105,90
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	21 797,99	22 840,22	104,78	20 206,86	21 197,00	41 403,86	181,28	54 465,53	131,55	48 572,16	48 411,15	26 150,00	27 548,66	53 698,66	129,69	27 450,00	29 631,67	57 081,67	106,30	29 320,00	31 129,49	60 449,49	105,90
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	21 797,99	22 840,22	104,78	20 206,86	21 197,00	41 403,86	181,28	54 465,53	131,55	48 572,16	48 411,15	26 150,00	27 548,66	53 698,66	129,69	27 450,00	29 631,67	57 081,67	106,30	29 320,00	31 129,49	60 449,49	105,90
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	868,10	909,61	104,78	786,87	825,43	1 612,30	177,25	1 966,71	121,98	1 683,21	1 610,01	999,98	999,98	1 999,95	124,04	999,98	999,98	1 999,95	100,00	999,98	999,98	1 999,95	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	8 358,78	51 175,71	612,24	8 055,55	8 114,42	16 169,97	31,60	64 498,24	398,88	65 945,24	67 454,75	10 211,24	10 459,84	20 671,08	127,84	10 559,81	10 541,89	21 101,69	102,08	10 844,20	10 689,61	21 533,81	102,05
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8 056,88	37 907,54	470,50	5 146,65	5 062,99	10 209,64	26,93	49 655,87	486,36	50 497,98	51 376,59	8 811,24	8 811,24	17 622,47	172,61	8 947,76	8 929,84	17 877,60	101,45	9 144,04	8 989,45	18 133,49	101,43
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.	1 944,90	3 008,23	154,67	1 261,29	1 345,80	2 607,09	86,67	6 783,31	260,19	7 075,00	7 379,22	1 400,01	1 400,01	2 800,01	107,40	1 481,21	1 481,21	2 962,42	105,80	1 562,67	1 562,67	3 125,35	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	587,36	923,14	157,17	381,41	406,97	788,38	85,40	2 051,27	260,19	2 139,48	2 231,48	426,44	426,44	852,88	108,18	451,18	451,18	902,35	105,80	475,99	475,99	951,98	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	4 875,35	19 727,21	404,63	3 008,32	2 790,32	5 798,64	29,39	23 381,45	403,22	23 374,62	23 367,78	6 450,00	6 450,00	12 900,00	222,47	6 450,00	6 450,00	12 900,00	100,00	6 450,00	6 450,00	12 900,00	100,00
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	81,02	394,88	487,39	112,62	118,13	230,75	58,44	604,66	262,04	604,66	604,66	115,38	115,38	230,75	100,00	115,38	115,38	230,75	100,00	115,38	115,38	230,75	100,00
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	568,25	10 886,24	1 915,75	383,01	401,77	784,78	7,21	16 199,16	2 064,17	16 640,86	17 101,56	419,41	419,41	838,82	106,89	450,00	432,08	882,08	105,16	540,00	385,41	925,41	104,91
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		2 967,85						636,02		663,36	691,89												
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	301,90	13 268,17	4 394,84	2 908,90	3 051,43	5 960,33	44,92	14 842,37	249,02	15 447,26	16 078,15	1 400,00	1 648,61	3 048,61	51,15	1 612,05	1 612,05	3 224,09	105,76	1 700,16	1 700,16	3 400,32	105,47
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	30 156,77	74 015,93	245,44	28 262,41	29 311,42	57 573,83	77,79	118 963,77	206,63	114 517,39	115 865,89	36 361,24	38 008,50	74 369,73	129,17	38 009,81	40 173,56	78 183,36	105,13	40 164,20	41 819,10	81 983,30	104,86
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	29 854,87	60 747,76	203,48	25 353,51	26 259,99	51 613,50	84,96	104 121,40	201,73	99 070,14	99 787,74	34 961,24	36 359,89	71 321,13	138,18	36 397,76	38 561,51	74 959,27	105,10	38 464,04	40 118,94	78 582,98	104,83
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 944,90	3 008,23	154,67	1 261,29	1 345,80	2 607,09	86,67	6 783,31	260,19	7 075,00	7 379,22	1 400,01	1 400,01	2 800,01	107,40	1 481,21	1 481,21	2 962,42	105,80	1 562,67	1 562,67	3 125,35	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	587,36	923,14	157,17	381,41	406,97	788,38	85,40	2 051,27	260,19	2 139,48	2 231,48	426,44	426,44	852,88	108,18	451,18	451,18	902,35	105,80	475,99	475,99	951,98	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	4 875,35	19 727,21	404,63	3 008,32	2 790,32	5 798,64	29,39	23 381,45	403,22	23 374,62	23 367,78	6 450,00	6 450,00	12 900,00	222,47	6 450,00	6 450,00	12 900,00	100,00	6 450,00	6 450,00	12 900,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	81,02	394,88	487,39	112,62	118,13	230,75	58,44	604,66	262,04	604,66	604,66	115,38	115,38	230,75	100,00	115,38	115,38	230,75	100,00	115,38	115,38	230,75	100,00
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	21 797,99	22 840,22	104,78	20 206,86	21 197,00	41 403,86	181,28	54 465,53	131,55	48 572,16	48 411,15	26 150,00	27 548,66	53 698,66	129,69	27 450,00	29 631,67	57 081,67	106,30	29 320,00	31 129,49	60 449,49	105,90
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	568,25	10 886,24	1 915,75	383,01	401,77	784,78	7,21	16 199,16	2 064,17	16 640,86	17 101,56	419,41	419,41	838,82	106,89	450,00	432,08	882,08	105,16	540,00	385,41	925,41	104,91
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.		2 967,85						636,02		663,36	691,89												
7.2	Косвенные	тыс.	301,90	13 268,17	4 394,84	2 908,90	3 051,43	5 960,33	44,92	14 842,37	249,02	15 447,26	16 078,15	1 400,00	1 648,61	3 048,61	51,15	1 612,05	1 612,05	3 224,09	105,76	1 700,16	1 700,16	3 400,32	105,47

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	Рост, %	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	(общеэксплуатационные расходы)	руб.																							
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		42 620,84																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	30 156,77	31 395,08	104,11	28 262,41	29 311,42	57 573,83	183,38	118 963,77	206,63	114 517,39	115 865,89	36 361,24	38 008,50	74 369,73	129,17	38 009,81	40 173,56	78 183,36	105,13	40 164,20	41 819,10	81 983,30	104,86
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.																							
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																							
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	35,06	35,06	100,00	35,06	36,36	35,71	101,85	60,49	169,39	68,04	71,97	36,36	38,01	37,19	104,14	38,01	40,17	39,09	105,13	40,17	41,82	40,99	104,86

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	24 898,50	40 625,67	163,17	22 918,12	23 351,54	46 269,66	113,89	58 190,38	125,76	61 828,52	106,25	65 452,23	105,86
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	21 797,99	22 840,22	104,78	20 206,86	21 197,00	41 403,86	181,28	53 698,66	129,69	57 081,67	106,30	60 449,49	105,90
1.2.1	Электроэнергия													
1.2.2	Холодная вода	21 797,99	22 840,22	104,78	20 206,86	21 197,00	41 403,86	181,28	53 698,66	129,69	57 081,67	106,30	60 449,49	105,90
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 532,26	3 931,36	155,25	1 642,70	1 752,77	3 395,47	86,37	3 652,90	107,58	3 864,77	105,80	4 077,33	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 944,90	3 008,23	154,67	1 261,29	1 345,80	2 607,09	86,67	2 800,01	107,40	2 962,42	105,80	3 125,35	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	587,36	923,14	157,17	381,41	406,97	788,38	85,40	852,88	108,18	902,35	105,80	951,98	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	568,25	10 886,24	1 915,75	383,01	401,77	784,78	7,21	838,82	106,89	882,08	105,16	925,41	104,91
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:		2 967,85		685,55		685,55	23,10						
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	81,02	394,88	487,39	112,62	118,13	230,75	58,44	230,75	100,00	230,75	100,00	230,75	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	81,02	394,88	487,39	112,62	118,13	230,75	58,44	230,75	100,00	230,75	100,00	230,75	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	300,98	13 251,24	4 402,64	2 223,35	2 223,35	4 446,70	33,56	3 048,61	68,56	3 224,09	105,76	3 400,32	105,47
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,41	54,93	3 906,99										
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,41	54,93	3 906,99										

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.2	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	218,86	4 009,54	1 832,05	2 223,35	2 223,35	4 446,70	110,90	2 764,66	62,17	2 925,01	105,80	3 085,89	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	167,94	3 264,92	1 944,13	1 707,12	1 707,12	3 414,23	104,57	2 119,16	62,07	2 242,08	105,80	2 365,39	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	50,92	744,62	1 462,38	516,23	516,23	1 032,46	138,66	645,50	62,52	682,94	105,80	720,50	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	0,96	274,86	28 572,24										
3.6	Страхование производственных объектов								283,95		299,08	105,33	314,43	105,13
3.7	Прочие административные расходы	79,76	8 911,90	11 173,40										
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	668,34											
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	4 875,35	19 727,21	404,63	3 008,32	2 790,32	5 798,64	29,39	12 900,00	222,47	12 900,00	100,00	12 900,00	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	4 875,35	19 727,21	404,63	3 008,32	2 790,32	5 798,64	29,39	12 900,00	222,47	12 900,00	100,00	12 900,00	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,91	16,93	1 855,95										
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,91	16,93	1 855,95										
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на													

№ 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
	прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		42 620,84											
10	Итого НВВ	30 156,77	31 395,08	104,11	28 262,41	28 483,34	56 745,75	180,75	74 369,74	131,06	78 183,36	105,13	81 983,30	104,86

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на долгосрочный период в следующем размере:

ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (тарифы указаны без учета НДС)	36,36	38,01	104,5

ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (тарифы указаны без учета НДС)	38,01	40,17	105,7

ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (тарифы указаны без учета НДС)	40,17	41,82	104,1

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга».

Тариф на водоотведение ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» Елабужского муниципального

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения

и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 29.04.2015 №105 105 «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 № 26/193, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для организации ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» оказывает услуги водоотведения резидентам особой экономической зоны.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 69,65 км, далее стоки через канализационную насосную станцию КНС 2А передаются на районные очистные сооружения, принадлежащие МУП «Елабужский Водоканал».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 28.11.2014 № 10-40/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на водотведение руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (без учета НДС), (руб/куб.м)	50,06	50,47	100,8

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	386,02	546,95	1 065,71	1 182,27	1 182,27	110,9	1 182,27	1 182,27
хозяйственные нужды предприятия	4,57	5,94	13,50	25,15	25,15	186,3	25,15	25,15
По группе потребителей «Прочие»	381,44	541,01	1 052,21	1 157,12	1 157,12	110,0	1 157,12	1 157,12
Пропущено сточных вод	386,02	546,95	1 065,71	1 182,27	1 182,27	110,9	1 182,27	1 182,27

Расчетный объем отпуска водоотведения на 2016 год принят на уровне предложения организации. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования.

Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	19799,07	94 581,19				
утверждено			53565,07			
прогноз организации				112941,35	115704,56	118593,84
прогноз ГКРТТ				59 871,02	80 947,60	82 748,57

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	112941,35	50,47	0	140,59	279,0
2017	115704,56	97,87	69,6	97,87	0
2018	118 593,84	97,89	0	99,54	101,6

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 41533,51тыс.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 15349,28 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 11500,84 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 8463,92 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 6487,75 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 1976,17 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

– отчисления на социальные нужды (30,46%) – 1 976,17 тыс.руб. (процент отчисления на социальные нужды производственного персонала применен в соответствии с письмом ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» от 29.10.2015 №53-04/4734).

Численность основного производственного персонала принята в количестве 19 чел. с увеличением на 3 чел., рост рабочих принят по предложению и на основании штатного расписание, что обусловлено увеличением объема отпуска воды.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Прием и транспортирование стоков			
Мастер участка	1,00	47,99	575,90
Слесарь АВР 5р	4,00	29,23	1 403,25
Слесарь АВР 4р	5,00	27,42	1 645,15
Слесарь-ремонтник 5р	2,00	37,51	900,14
Оператор очистного оборудования 4р	1,00	31,84	382,04
Машинист насосных установок 4р	2,00	31,84	764,08
Слесарь ремонтник 1 разряда	3,00	6,70	241,29
Инженер-технолог по очистным сооружениям и водоподготовке	1,00	47,99	575,90
Итого	19	28.45	6487,75

1.2.Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 3036,92 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 15476,55 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Не приняты затраты на КИПиА, РМЦ, клининг, командировочные расходы, обучение, поддержание справочно-информационных баз данных, услуги по охране объектов в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	5 133,48	1 863,44	36,3
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 552,37	567,60	36,6
ГСМ	0,00	0,00	
Амортизация ОС цехового назначения	6 731,52	0,00	
Затраты на ремонт цеховые	43,27	0,00	
Электроэнергия на цеховые расходы	0,00	0,00	
Расходы на АВР при наличии АДС			
Коммунальные платежи	203,73	203,73	100,0
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	402,15	402,15	100,0
Договорные услуги			
Прочие цеховые расходы	4 446,95	0,00	
Автотранспортные затраты	628,29		
Затраты КИПиА	2,93		
Затраты РМЦ	2,56		
Клининг			
Командировочные расходы	428,61		
Обучение	350,74		
Поддержание справочно-информационных баз данных	908,85		
Услуги по охране объектов	331,29		
Услуги связи	582,90		
прочие	1 210,79		
Итого	18513,47	3036,92	16,4

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда

			(тыс.руб.)
Управленческая группа цеха водоснабжения и водоотведения	0,25	148,36	445,09
Управленческая группа эксплуатации и энергетики, аварийно-диспетчерская служба	12,00	9,85	1418,36
Итого	12,25	12,67	1863,44

* 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 363,35 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 363,35 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 1069,94 тыс.руб. Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования, с учетом индекса дефлятора.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Уточнение учета сточных вод (снижение) при замене прибора учета на сетях напорной канализации с установкой на сети самотечной канализации для исключения эффекта кавитации, создаваемого мощными насосами КНС-2	1069,94	363,35	33,9
Итого	1069,94	363,35	33,9

По данной статье отражены затраты предприятия на ремонт и техническое обслуживание основных средств, проведение аварийно-восстановительных работ хозяйственным способом.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 75271,93 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 290575,89 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по утвержденному периоду регулирования. Затраты на ремонт, транспортные и представительские расходы, подготовку кадров, услуги связи, страхование имущества не приняты в расчет в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП (управленческая группа УПОиЗИО 80 ед. ср.зар.плата 54,51 тыс.руб.)	127230,53	52 325,05	41,1
2	Отчисления на социальное страхование	38474,51	15 938,21	41,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	от заработной платы АУП			
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	15320,49	0,00	
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	3801,52	0,00	
5	Транспортные расходы	17 440,43	0,00	
6	Охрана вневедомственная	6 649,65	3 218,60	48,4
7	Представительские расходы	7 773,20		
8	Подготовка кадров	16 009,48		
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	2 204,01		
10	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	7 035,96		
11	Страхование имущества	12 721,48		
12	Аренда зданий	1 986,35		
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	260,21	0,00	
14	Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе:	109 200,22	3 790,06	3,5
14.1	Энергоресурсы и коммунальные услуги	5 244,08	3 613,11	68,9
14.2	Техническое обслуживание зданий и сооружений	176,95	176,95	100,0
14.3	Клининг	7 856,10		
14.4	Реклама	52 500,81		
14.5	Затраты КИПиА	13,08		
14.6	Затраты РМЦ	69,09		
14.7	Мебель, приборы и оборудование менее 40тр	4 294,11		
14.8	Командировочные расходы	16 822,17		
14.9	Охрана труда	12 273,78		
14.10	Прочие затраты	9 950,05		
	Итого	365847,82	75 271,93	20,6
Водоотведение 4,63%			3485,09	

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения хоз.бытовых и ливневых стоков и оказывает прочие услуги резидентам. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 4,63% - 3485,09 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1955,18 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 602,68 тыс.кВт. Расходы приняты на уровне прогноза организации. Объем на электрическую энергию принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф принят на основании фактических цен ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индекса-дефлятора и

фактических затрат организации (на основании отчета организации за 1 полугодие 2015 года).

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (высокое и среднее второе напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии – 2,95 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы

Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями приняты в сумме 24 229,04 тыс.руб, в том числе:

- ОЭЗ «Алабуга» сливает хозяйственно-бытовые стоки в коллектор, принадлежащий МУП «Елабужский водоканал», которые далее направляются на очистные сооружения.

Объем стоков - 1177,47 тыс.куб.м. (МУП «Елабужский водоканал»)

Стоимость водоотведения и очистки сточных вод - 20,36 руб./куб.м (среднегодовая цена).

1177,47*20,36 = 23973,30 тыс.руб.

- бытовые стоки от административного здания ОЭЗ «Алабуга» через канализационный коллектор ОАО «ПО ЕлАЗ» направляются на очистные сооружения МУП «Елабужский водоканал».

Объем стоков – 4,8 тыс.куб.м (ОАО «ПО ЕлАЗ»)

Стоимость водоотведения – 53,28 руб./куб.м (среднегодовая цена).

4,8* 53,28 = 255,74 тыс.руб.

III.Амортизация на 2016 год принята в сумме 18 621,29 тыс.руб.

Амортизационные отчисления общество направляет на аккумуляцию средств, для дальнейшего развития сети водоотведения особой экономической зоны.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» 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.	15349,28	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	0,51	0,51	0,51

№ 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.	15 325,58	15 325,58	15 325,58

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	41 533,51	43793,88	46132,00
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	18 621,29	18 621,29	18 621,29
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	60 154,80	62 415,17	64 753,29

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг.
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»

№ 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. м^3	532,00	546,95	102,81	532,85	532,85	1 065,71	1 182,27	110,94	1 182,27	1 182,27	591,14	591,14	1 182,27	110,94	591,14	591,14	1 182,27	100,00	591,14	591,14	1 182,27	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м^3	5,10	5,94	116,50	6,75	6,75	13,50	25,15	186,30	25,15	25,15	12,58	12,58	25,15	186,30	12,58	12,58	25,15	100,00	12,58	12,58	25,15	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	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	0,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м^3	526,90	541,01	102,68	526,10	526,10	1 052,21	1 157,12	109,97	1 157,12	1 157,12	578,56	578,56	1 157,12	109,97	578,56	578,56	1 157,12	100,00	578,56	578,56	1 157,12	100,00
2.3.1	население	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	0,00
2.3.2	бюджетные организации	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	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	526,90	541,01	102,68	526,10	526,10	1 052,21	1 157,12	109,97	1 157,12	1 157,12	578,56	578,56	1 157,12	109,97	578,56	578,56	1 157,12	100,00	578,56	578,56	1 157,12	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м^3/час	0,06	0,06	102,81			0,12	0,13	110,94	0,13	0,13	0,07	0,07	0,13	110,94	0,07	0,07	0,13	100,00	0,07	0,07	0,13	100,00
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	16 932,26	84 385,45	498,37	16 577,32	16 303,65	32 880,97	95 928,13	291,74	97 959,77	100 086,02	18 090,75	18 090,75	36 181,50	110,04	18 620,42	18 620,42	37 240,85	102,93	19 159,54	19 159,54	38 319,08	102,90
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	16 454,82	67 414,23	409,69	11 670,50	11 254,55	22 925,05	78 966,95	344,46	80 307,36	81 712,65	16 348,21	16 348,21	32 696,41	142,62	16 777,57	16 777,57	33 555,15	102,63	17 215,96	17 215,96	34 431,92	102,61
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1 440,04	1 214,13	84,31	955,76	205,21	1 160,97	1 955,18	168,41	2 123,32	2 305,93	977,59	977,59	1 955,18	168,41	1 061,66	1 061,66	2 123,32	108,60	1 152,97	1 152,97	2 305,93	108,60
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4 167,24	3 969,06	95,24	2 900,46	3 094,78	5 995,24	7 751,66	129,30	8 084,98	8 432,63	3 243,87	3 243,87	6 487,75	108,21	3 432,02	3 432,02	6 864,04	105,80	3 620,78	3 620,78	7 241,56	105,50
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 263,51	1 214,71	96,14	877,10	935,86	1 812,96	2 344,10	129,30	2 444,90	2 550,03	988,08	988,08	1 976,17	109,00	1 045,39	1 045,39	2 090,79	105,80	1 102,89	1 102,89	2 205,78	105,50
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	8 766,23	40 725,77	464,58	5 273,90	5 273,91	10 547,81	43 018,17	407,84	43 018,17	43 018,17	9 310,65	9 310,65	18 621,29	176,54	9 310,65	9 310,65	18 621,29	100,00	9 310,65	9 310,65	18 621,29	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	80,90	132,87	164,24	166,98	175,16	342,14	1 433,30	418,92	1 494,93	1 559,21	181,68	181,68	363,35	106,20	193,12	193,12	386,24	106,30	204,52	204,52	409,03	105,90
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб	177,32	212,17	119,65	102,08	107,09	209,17	236,08	112,86	246,23	256,82	127,87	127,87	255,74	122,27	132,74	132,74	265,49	103,81	137,86	137,86	275,71	103,85
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	559,58	14 227,31	2 542,50	1 394,22	1 462,54	2 856,76	18 513,47	648,06	19 020,10	19 548,50	1 518,46	1 518,46	3 036,92	106,31	1 601,99	1 601,99	3 203,98	105,50	1 686,31	1 686,31	3 372,61	105,26
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	5 718,22	0,00			0,00	3 715,00	0,00	3 874,74	4 041,36												
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	477,44	16 971,22	3 554,63	4 906,82	5 049,10	9 955,92	16 961,17	170,36	17 652,41	18 373,37	1 742,55	1 742,55	3 485,09	35,01	1 842,85	1 842,85	3 685,70	105,76	1 943,58	1 943,58	3 887,16	105,47
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	9 700,91	10 195,75	105,10	10 094,70	10 589,41	20 684,11	17 013,22	82,25	17 744,79	18 507,82	11 745,00	12 228,30	23 973,30	115,90	11 700,00	13 474,32	25 174,32	105,01	12 935,00	13 499,21	26 434,21	105,00
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9 700,91	10 195,75	105,10	10 094,70	10 589,41	20 684,11	17 013,22	82,25	17 744,79	18 507,82	11 745,00	12 228,30	23 973,30	115,90	11 700,00	13 474,32	25 174,32	105,01	12 935,00	13 499,21	26 434,21	105,00
5.1.3	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс.руб.	9 700,91	10 195,75	105,10	10 094,70	10 589,41	20 684,11	17 013,22	82,25	17 744,79	18 507,82	11 745,00	12 228,30	23 973,30	115,90	11 700,00	13 474,32	25 174,32	105,01	12 935,00	13 499,21	26 434,21	105,00
5.1.4	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс.руб.	528,66	542,96	102,70	517,94	543,33	1 061,27	1 177,47	110,95	1 177,47	1 177,47	588,74	588,74	1 177,47	110,95	588,74	588,74	1 177,47	100,00	588,74	588,74	1 177,47	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	26 633,17	94 581,19	355,13	26 672,02	26 893,05	53 565,07	112 941,35	210,85	115 704,56	118 593,84	29 835,75	30 319,05	60 154,80	112,30	30 320,42	32 094,74	62 415,17	103,76	32 094,54	32 658,75	64 753,29	103,75
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	26 155,73	77 609,97	296,72	21 765,20	21 843,95	43 609,15	95 980,18	220,09	98 052,16	100 220,47	28 093,21	28 576,50	56 669,71	129,95	28 477,57	30 251,89	58 729,47	103,63	30 150,96	30 715,17	60 866,13	103,64
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.	1 440,04	1 214,13	84,31	955,76	205,21	1 160,97	1 955,18	168,41	2 123,32	2 305,93	977,59	977,59	1 955,18	168,41	1 061,66	1 061,66	2 123,32	108,60	1 152,97	1 152,97	2 305,93	108,60
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	4 167,24	3 969,06	95,24	2 900,46	3 094,78	5 995,24	7 751,66	129,30	8 084,98	8 432,63	3 243,87	3 243,87	6 487,75	108,21	3 432,02	3 432,02	6 864,04	105,80	3 620,78	3 620,78	7 241,56	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 263,51	1 214,71	96,14	877,10	935,86	1 812,96	2 344,10	129,30	2 444,90	2 550,03	988,08	988,08	1 976,17	109,00	1 045,39	1 045,39	2 090,79	105,80	1 102,89	1 102,89	2 205,78	105,50
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	8 766,23	40 725,77	464,58	5 273,90	5 273,91	10 547,81	43 018,17	407,84	43 018,17	43 018,17	9 310,65	9 310,65	18 621,29	176,54	9 310,65	9 310,65	18 621,29	100,00	9 310,65	9 310,65	18 621,29	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	80,90	132,87	164,24	166,98	175,16	342,14	1 433,30	418,92	1 494,93	1 559,21	181,68	181,68	363,35	106,20	193,12	193,12	386,24	106,30	204,52	204,52	409,03	105,90
	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	9 878,23	10 407,91	105,36	10 196,78	10 696,49	20 893,27	17 249,30	82,56	17 991,02	18 764,64	11 872,87	12 356,17	24 229,04	115,97	11 832,74	13 607,06	25 439,81	105,00	13 072,86	13 637,07	26 709,92	104,99
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	559,58	14 227,31	2 542,50	1 394,22	1 462,54	2 856,76	18 513,47	648,06	19 020,10	19 548,50	1 518,46	1 518,46	3 036,92	106,31	1 601,99	1 601,99	3 203,98	105,50	1 686,31	1 686,31	3 372,61	105,26
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.		5 718,22					3 715,00	0,00	3 874,74	4 041,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	477,44	16 971,22	3 554,63	4 906,82	5 049,10	9 955,92	16 961,17	170,36	17 652,41	18 373,37	1 742,55	1 742,55	3 485,09	35,01	1 842,85	1 842,85	3 685,70	105,76	1 943,58	1 943,58	3 887,16	105,47
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	26 633,17	27 380,51	102,81	26 672,02	26 893,05	53 565,07	112 941,3	210,85	115 704,56	118 593,84	29 835,75	30 319,05	60 154,80	112,30	30 320,42	32 094,74	62 415,17	103,76	32 094,54	32 658,75	64 753,29	103,75
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	50,06	50,06	100,00	50,06	50,47	50,26	95,53	190,06	97,87	100,31	50,47	51,29	50,88	101,23	51,29	54,29	52,79	103,76	54,29	55,25	54,77	103,75
	Рост тарифа	%												101,6				105,9				101,8		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 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	17 438,49	36 729,68	17 513,24	17 734,27	35 247,52	23 888,55	23 888,55	47 777,10	37 685,06	39 721,93	41 835,81
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	1 440,04	1 214,13	955,76	205,21	1 160,97	893,59	893,59	1 787,18	1 955,18	2 123,32	2 305,93
1.2.1	Электроэнергия	1 440,04	1 214,13	955,76	205,21	1 160,97	893,59	893,59	1 787,18	1 955,18	2 123,32	2 305,93
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	9 878,23	10 407,91	10 196,78	10 696,49	20 893,27	7 377,92	7 377,92	14 755,84	24 229,04	25 439,81	26 709,92
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	5 430,75	5 183,77	3 777,56	4 030,64	7 808,20	4 835,13	4 835,13	9 670,27	8 463,92	8 954,82	9 447,34
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	4 167,24	3 969,06	2 900,46	3 094,78	5 995,24	3 712,48	3 712,48	7 424,96	6 487,75	6 864,04	7 241,56
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 263,51	1 214,71	877,10	935,86	1 812,96	1 122,65	1 122,65	2 245,31	1 976,17	2 090,79	2 205,78
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам					0,00			0,00			
1.6	Общехозяйственные расходы	559,58	14 227,31	1 428,38	1 428,38	2 856,76	9 008,46	9 008,46	18 016,91	3 036,92	3 203,98	3 372,61
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	129,89	5 696,56	1 154,76	1 373,55	2 528,31	1 773,45	1 773,45	3 546,91			
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	80,90	132,87	171,07	171,07	342,14	686,45	686,45	1 372,89	363,35	386,24	409,03
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	80,90	132,87	171,07	171,07	342,14	686,45	686,45	1 372,89	363,35	386,24	409,03
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

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
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
3	Административные расходы	346,11	16 971,22	3 713,80	3 713,80	7 427,60	8 093,76	8 093,76	16 187,51	3 485,09	3 685,70	3 887,16
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями					0,00			0,00			
.1.1	Услуги связи и интернет	2,22	70,26		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	346,11	5 128,57	3 713,80	3 713,80	7 427,60	3 628,58	3 628,58	7 257,15	3 160,59	3 343,90	3 527,82
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	265,58	4 176,13	2 851,51	2 851,51	5 703,01	2 822,98	2 822,98	5 645,96	2 422,65	2 563,16	2 704,14
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	80,52	952,44	862,30	862,30	1 724,59	805,60	805,60	1 611,20	737,94	780,74	823,68
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:		11 842,65			0,00	4 465,18	4 465,18	8 930,36	324,50	341,80	359,34
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	854,86		0,00	0,00	354,89	354,89	709,77	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
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	8 766,23	40 725,77	5 273,91	5 273,91	10 547,81	21 509,09	21 509,09	43 018,17	18 621,29	18 621,29	18 621,29
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	8 766,23	40 725,77	5 273,91	5 273,91	10 547,81	21 509,09	21 509,09	43 018,17	18 621,29	18 621,29	18 621,29
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			

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
6.4	Аренда земельных участков					0,00			0,00			
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	1,44	21,65	0,00	0,00	0,00	5,77	5,77	11,55	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	1,44	21,65		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	5,77	5,77	11,55	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 налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли					0,00			0,00	15 349,28	16 230,75	17 116,14
9	Убыток	0,00	67 200,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Итого НВВ	26 633,17	27 380,51	26 672,02	26 893,05	53 565,07	54 183,61	54 183,61	108 367,22	60 154,80	62 415,17	64 753,29

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (без учета НДС)	50,47	51,29	101,6

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (без учета НДС)	51,29	54,29	105,9

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (без учета НДС)	54,29	55,25	101,8

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга».

Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» 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 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 «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» установлении тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) 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 № 26/194, 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 (поверхностные сточные воды), 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 водоотведение (поверхностные сточные воды) для ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» оказывает услуги водоотведения (поверхностные сточные воды) резидентам, расположенным на территории особой экономической зоны.

Технология водоотведения (поверхностные сточные воды)

1 очередь, 1и 2 пусковые комплексы.

Общая протяженность 31,85 км Д225-1200мм. подключены к магистральным сетям ливневой канализации ОАО ПО «ЕлАЗ» в ливневые канализационные колодцы и далее в отстойники ОАО ПО «ЕлАЗ».

2 очередь, 1и 2 пусковые комплексы.

Общая протяженность 14514,94м. Д500-1200мм. подключены к очистным сооружениям поверхностных сточных вод №1 (северные) и №2 (южные). Все сети ливневой канализации выполнены из полиэтиленовых труб. Ливневые сточные воды направляются в пруд-накопитель объемом 5500 куб.м и через насосную станцию перекачиваются на северные очистные сооружения ОАО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» поверхностных сточных вод №2.

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 «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»	25,23	25,23

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 категориям потребителей всего; в том числе:	484,58	530,04	551,72	104,09	551,72	551,72
1.1	хозяйственные нужды предприятия	129,77	139,51	129,77	93,02	129,77	129,77
1.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей						
1.3	по группе потребителей «Прочие»	354,82	390,54	421,95	108,04	421,95	421,95

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	10 377,48				
утверждено		13373,07			
прогноз организации			84991,24	85544,53	87246,12
прогноз ГКРТТ			14 057,10	14 471,20	14 923,86

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	84 991,24	25,23	0	282,87	112,1
2017	85 544,53	155,05	54,8	155,05	0
2018	87 246,12	155,05	0	160,13	103,3

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 10857,10 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 8770,45 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 6485,37 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 185,00 тыс.руб:

- реагенты - 185,00 тыс.руб. Для обеспечения соответствия очистки сточных вод предприятие применяет фильтры с наполнителями. Предприятие использует на станции очистки стоков следующие химические реагенты: уголь активированный древесный дроблённый марки БАУ-А – 5, гидроантрацит-А. При расчете использован планируемый объем очистки сточных вод.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 5771,98 тыс.руб. При расчете использован индекс- дефлятор (1,074%) от утвержденного периода:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4424,33 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,46%) – 1 347,65 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 11 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Мастер участка	1,00	48,59	583,05
Слесарь аварийно-восстановительных работ 5р.	1,00	25,84	310,09
Слесарь аварийно-восстановительных работ 4р.	2,00	30,97	743,38
Слесарь-ремонтник 5р.	4,00	32,74	1 571,70
Оператор на отстойниках 5р	1,00	36,42	437,04
Оператор очистного оборудования 4р	2,00	32,46	779,07
Итого	11,00	46,09	4424,33

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 528,39 тыс.руб. Ниже предложения организации на 10890,95 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. При расчете не учтены затраты на амортизацию, автотранспортные затраты, затраты КИПиА и РМЦ, командировочные расходы, обучение, поддержание справочно-информационных баз данных, услуги по охране объектов, услуги связи в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	3 191,96	339,60	10,6
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	965,25	103,44	10,7
Амортизация ОС цехового назначения	4 185,62		
Затраты на ремонт цеховые	25,77	25,77	100,0
Коммунальные платежи	35,60	35,60	100,0
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	250,06	23,98	9,6
Прочие цеховые расходы	2 765,09		
Автотранспортные затраты	390,66		
Затраты КИПиА	1,83		
Затраты РМЦ	1,59		
Командировочные расходы	266,50		
Обучение	218,09		
Поддержание справочно-информационных баз данных	565,12		
Услуги по охране объектов	205,99		
Услуги связи	362,45		
прочие	752,86		
Итого	11 419,34	528,39	4,6

Фонд оплаты труда цехового персонала

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Аварийно-диспетчерская служба	1,0	28,30	339,60
Итого	1,0	28,30	339,60

2. Ремонтные расходы, на 2016 год приняты на основании плана ремонта в сумме 117,25 тыс.руб., средства планируется направить на ремонт фильтров.

3.Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 75271,93 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 290575,89 тыс.руб. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по утвержденному периоду регулирования. Затраты на ремонт, транспортные, подготовку кадров, услуги связи, страхование имущества не приняты в расчет в связи с отсутствием подтверждающих документов. Представительские расходы клининг, реклама исключены.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП (управленческая группа УПОиЗИО 80 ед. ср.зар.плата 54,51 тыс.руб.)	127230,53	52325,05	41,1
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	38474,51	15938,21	41,4
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	15320,49		
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	3801,52		
5	Транспортные расходы	17 440,43		
6	Охрана вневедомственная	6 649,65	3 218,60	48,4
7	Представительские расходы	7 773,20		
8	Подготовка кадров	16 009,48		
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	2 204,01		
10	Услуги договорные	7 035,96		
11	Страхование имущества	12 721,48		
12	Аренда зданий	1 986,35		
13	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	260,21		
14	Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе:	109 200,22	3 790,06	3,5
14.1	Энергоресурсы и коммунальные услуги	5 244,08	3 613,11	68,9
14.2	Техническое обслуживание зданий и сооружений	176,95	176,95	100,0
14.3	Клининг	7 856,10		
14.4	Реклама	52 500,81		
14.5	Затраты КИПиА	13,08		
14.6	Затраты РМЦ	69,09		

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
14.7	Мебель, приборы и оборудование менее 40тр	4 294,11		
14.8	Командировочные расходы	16 822,17		
14.9	Охрана труда	12 273,78		
14.10	Прочие затраты	9 950,05		
Итого		365847,82	75 271,93	20,6

Расчет распределения косвенных расходов (общеэксплуатационных расходов) и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение х 4,050205%;

Водоотведение х 4,63%;

Водоотведение (поверхностные стоки) х 2,88%;

Теплоснабжение х 2,04%;

Прочее х 86,40%.

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 2,88% -2167,83 тыс.руб.

Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 100,02 тыс.руб, в том числе:

электрическая энергия на технологические цели принята в количестве 31,68 тыс.кВт*ч, Организация потребляет эл.энергию по ВН уровню напряжения.

Расчет на 2016 год 31,68 тыс.кВт*ч *(2,90*1,087) руб.\квт*ч = 100,02 тыс. руб., что на уровне предложения организации.

Неподконтрольные расходы - расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями, связанные с эксплуатацией централизованных систем

Организация передает часть ливневых сточных вод для очистки в ливневые канализационные колодцы и далее в отстойники ОАО ПО «ЕлАЗ».

149,48 т.куб.м * 13,29 руб./куб.м = 1986,63 тыс.руб.;

13,29 руб./куб.м – тариф рассчитанный для утверждения ОАО ПО «ЕлАЗ».

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 3200,00 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество направляет на аккумуляцию средств, для дальнейшего развития сети водоотведения особой экономической зоны.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» 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.	8770,45	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.	0,06	0,06	0,06

*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.	8770,45	9249,14	9717,05

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10857,10	11271,2	11723,86
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	3200,00	3200,00	3200,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	14057,10	14471,20	14923,86

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			
			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. м^3	501,08	484,58	96,71	265,02	265,02	530,05	551,72	104,09	551,72	551,72	275,86	275,86	551,72	104,09	275,86	275,86	551,72	100,00	275,86	275,86	551,72	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м^3	191,46	129,77	67,78	69,75	69,75	139,51	129,77	93,02	129,77	129,77	64,88	64,88	129,77	93,02	64,88	64,88	129,77	100,00	64,88	64,88	129,77	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	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	0,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м^3	309,62	354,82	114,60	195,27	195,27	390,54	421,95	108,04	421,95	421,95	210,98	210,98	421,95	108,04	210,98	210,98	421,95	100,00	210,98	210,98	421,95	100,00
2.3.1	население	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	0,00
2.3.2	бюджетные организации	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	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	309,62	354,82	114,60	195,27	195,27	390,54	421,95	108,04	421,95	421,95	210,98	210,98	421,95	108,04	210,98	210,98	421,95	100,00	210,98	210,98	421,95	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м^3/час	0,06	0,06	96,71	0,03	0,03	0,06	0,06	104,09	0,06	0,06	0,03	0,03	0,06	104,09	0,03	0,03	0,06	100,00	0,03	0,03	0,06	100,00
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	8 865,26	42 017,35	473,96	4 269,74	4 269,75	8 539,49	65 921,31	771,96	66 723,26	67 559,32	4 750,23	4 867,48	9 617,70	112,63	4 933,32	5 057,96	9 991,28	103,88	5 117,07	5 249,05	10 366,12	103,75
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	8 861,18	30 949,64	349,27	3 961,37	3 961,38	7 922,75	57 982,50	731,85	58 460,91	58 959,52	3 934,31	4 051,55	7 985,86	100,80	4 070,43	4 195,07	8 265,50	103,50	4 207,01	4 339,00	8 546,01	103,39
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	116,39	49,57	42,59	56,57	56,57	113,14	95,44	84,35	104,41	113,39	50,01	50,01	100,02	88,39	54,34	54,34	108,68	108,66	58,67	58,67	117,34	107,97
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 799,48	2 343,90	83,73	1 493,59	1 493,59	2 987,18	3 628,22	121,46	3 784,24	3 946,96	1 604,11	1 604,11	3 208,22	107,40	1 697,15	1 697,15	3 394,30	105,80	1 790,49	1 790,49	3 580,98	105,50
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	848,80	722,87	85,16	451,65	451,66	903,31	1 097,18	121,46	1 144,35	1 193,56	488,61	488,61	977,22	108,18	516,95	516,95	1 033,90	105,80	545,38	545,38	1 090,77	105,50
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	4 041,96	16 495,09	408,10	1 609,72	1 609,72	3 219,44	43 191,24	1 341,58	43 191,24	43 191,24	1 600,00	1 600,00	3 200,00	99,40	1 600,00	1 600,00	3 200,00	100,00	1 600,00	1 600,00	3 200,00	100,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.							608,38	0,00	608,38	608,38	58,62	58,62	117,25	0,00	62,32	62,32	124,63	106,30	65,99	65,99	131,99	105,90
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	360,74	8 762,36	2 429,00	349,84	349,84	699,68	8 595,96	1 228,54	8 829,27	9 072,61	191,58	191,58	383,15	54,76	201,99	201,99	403,99	105,44	212,47	212,47	424,93	105,18
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	693,81	2 465,44	355,35				766,08	0,00	799,02	833,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ 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, %
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	4,08	11 067,71	271 282,40	308,37	308,37	616,74	7 938,81	1 287,23	8 262,35	8 599,80	815,92	815,92	1 631,85	264,59	862,89	862,89	1 725,78	105,76	910,05	910,05	1 820,11	105,47
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	4 031,85	14 387,14	356,84	2 416,79	2 416,79	4 833,58	19 069,94	394,53	18 821,27	19 686,80	2 151,38	2 288,01	4 439,39	91,84	2 103,27	2 376,65	4 479,92	100,91	2 189,14	2 368,60	4 557,74	101,74
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4 031,85	9 863,25	244,63	2 299,90	2 299,90	4 599,80	16 462,40	357,89	16 107,47	16 862,15	1 883,39	2 020,02	3 903,40	84,86	1 819,85	2 093,23	3 913,08	100,25	1 890,23	2 069,69	3 959,92	101,20
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.							770,00	0,00	168,00	665,00	92,50	92,50	185,00	0,00	84,00	84,00	168,00	90,81	69,25	69,25	138,50	82,44
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 061,34	958,06	90,27	566,16	566,16	1 132,32	1 191,71	105,24	1 242,95	1 296,40	608,06	608,06	1 216,11	107,40	643,32	643,32	1 286,65	105,80	678,71	678,71	1 357,41	105,50
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	321,80	295,47	91,82	170,98	170,98	341,96	360,37	105,38	375,87	392,03	185,21	185,21	370,43	108,32	195,96	195,96	391,91	105,80	206,73	206,73	413,47	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	2 530,35					8 905,45	0,00	8 905,45	8 905,45												
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	2 648,71	1 490,04	56,26	1 430,15	1 430,15	2 860,30	2 159,87	75,51	2 252,75	2 349,62	925,00	1 061,63	1 986,63	69,46	820,00	1 093,38	1 913,38	96,31	855,00	1 034,46	1 889,46	98,75
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3	171,77	138,65	80,72	103,33	103,33	206,66	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
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	3 581,58	0,00	132,61	132,61	265,22	2 823,38	1 064,54	2 900,01	2 979,94	72,62	72,62	145,24	54,76	76,57	76,57	153,14	105,44	80,54	80,54	161,08	105,18
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	1 007,74	0,00			0,00	251,62	0,00	262,44	273,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	0,00	4 523,89	0,00	116,89	116,89	233,78	2 607,54	1 115,39	2 713,80	2 824,64	267,99	267,99	535,99	229,27	283,42	283,42	566,84	105,76	298,91	298,91	597,82	105,47
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	12 897,10	56 404,48	437,34	6 686,53	6 686,54	13 373,07	84 991,24	635,54	85 544,53	87 246,12	6 960,23	7 096,86	14 057,10	105,11	7 098,91	7 372,29	14 471,20	102,95	7 372,20	7 551,66	14 923,86	103,13
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	12 893,02	40 812,89	316,55	6 261,27	6 261,28	12 522,55	74 444,90	594,49	74 568,38	75 821,68	5 876,32	6 012,95	11 889,26	94,94	5 952,60	6 225,98	12 178,58	102,43	6 163,23	6 342,70	12 505,93	102,69
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.							770,00	0,00	168,00	665,00	92,50	92,50	185,00	0,00	84,00	84,00	168,00	90,81	69,25	69,25	138,50	82,44
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	116,39	49,57	42,59	56,57	56,57	113,14	95,44	84,35	104,41	113,39	50,01	50,01	100,02	88,39	54,34	54,34	108,68	108,66	58,67	58,67	117,34	107,97
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	3 860,82	3 301,96	85,52	2 059,75	2 059,75	4 119,50	4 819,93	117,00	5 027,19	5 243,36	2 212,17	2 212,17	4 424,33	107,40	2 340,47	2 340,47	4 680,94	105,80	2 469,20	2 469,20	4 938,40	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, %
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 170,60	1 018,34	86,99	622,63	622,64	1 245,27	1 457,55	117,05	1 520,22	1 585,59	673,83	673,83	1 347,65	108,22	712,91	712,91	1 425,82	105,80	752,12	752,12	1 504,24	105,50
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	4 041,96	19 025,45	470,70	1 609,72	1 609,72	3 219,44	52 096,69	1 618,19	52 096,69	52 096,69	1 600,00	1 600,00	3 200,00	99,40	1 600,00	1 600,00	3 200,00	100,00	1 600,00	1 600,00	3 200,00	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.							608,38	0,00	608,38	608,38	58,62	58,62	117,25	0,00	62,32	62,32	124,63	106,30	65,99	65,99	131,99	105,90
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	2 648,71	1 490,04	56,26	1 430,15	1 430,15	2 860,30	2 159,87	75,51	2 252,75	2 349,62	925,00	1 061,63	1 986,63	69,46	820,00	1 093,38	1 913,38	96,31	855,00	1 034,46	1 889,46	98,75
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	360,74	12 343,95	3 421,84	482,45	482,45	964,90	11 419,34	1 183,46	11 729,28	12 052,55	264,19	264,19	528,39	54,76	278,56	278,56	557,13	105,44	293,00	293,00	586,01	105,18
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	693,81	3 473,18	500,60	0,00	0,00	0,00	1 017,70	0,00	1 061,46	1 107,11	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 (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	4,08	15 591,59	382 168,10	425,26	425,26	850,52	10 546,35	1 239,99	10 976,15	11 424,44	1 083,92	1 083,92	2 167,83	254,88	1 146,31	1 146,31	2 292,62	105,76	1 208,97	1 208,97	2 417,93	105,47
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
8.1	Убыток	тыс.руб.		46 027,00																				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	12 897,10	10 377,48	80,46	6 686,53	6 686,54	13 373,07	84 991,24	635,54	85 544,53	87 246,12	6 960,23	7 096,86	14 057,10	105,11	7 098,91	7 372,29	14 471,20	102,95	7 372,20	7 551,66	14 923,86	103,13
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	25,74	21,42	83,20	25,23	25,23	25,23	154,05	610,57	155,05	158,14	25,23	25,73	25,48	100,99	25,73	26,72	26,23	102,95	26,72	27,38	27,05	103,13
	Рост тарифа	%												102,0				103,9				102,4		

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		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 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	8 852,18	21 657,15	4 651,56	4 651,57	9 303,12	10 123,91	10 128,28	20 912,68	8 572,02	8 853,94	9 173,94
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		110,40						660,50	185,00	168,00	138,50
1.1.1	Реагенты								660,50	185,00	168,00	138,50
1.1.2	Горюче-смазочные материалы											
1.1	Материалы и малоценные основные средства		110,40									

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
.3												
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	116,39	49,57	56,57	56,57	113,15	43,62	43,62	87,24	100,02	108,68	117,34
1.2.1	Электроэнергия	116,39	49,57	56,57	56,57	113,15	43,62	43,62	87,24	100,02	108,68	117,34
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	2 648,71	1 490,04	1 430,15	1 430,15	2 860,30	1 034,42	1 034,42	2 068,84	1 986,63	1 913,38	1 889,46
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	5 031,42	4 320,31	2 682,38	2 682,39	5 364,76	3 006,45	3 006,45	6 012,91	5 771,98	6 106,76	6 442,63
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 860,82	3 301,96	2 059,75	2 059,75	4 119,49	2 308,40	2 308,40	4 616,79	4 424,33	4 680,94	4 938,40
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 170,60	1 018,34	622,63	622,64	1 245,27	698,06	698,06	1 396,12	1 347,65	1 425,82	1 504,24
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам					0,00			0,00			
1.6	Общехозяйственные расходы	360,74	12 343,95	482,46	482,46	964,91	5 557,78	5 557,78	11 115,56	528,39	557,13	586,01
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	694,92	3 342,89				481,63	486,00	967,63			
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	0,00	110,40	0,00	0,00	0,00	308,72	299,67	608,38	117,25	124,63	131,99
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		110,40				308,72	299,67	608,38	117,25	124,63	131,99
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	2,96	15 591,60	425,26	425,25	850,51	5 032,65	5 032,65	10 065,30	2 167,83	2 292,62	2 417,93
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями						187,70	187,70	375,39			
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,02	64,55									
3.1.2	Юридические услуги		1,05									
3.1.3	Аудиторские услуги		380,19				96,50	96,50	192,99			

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
3.1.4	Консультационные услуги											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		292,87				91,20	91,20	182,40			
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	2,96	4 711,66	317,27	317,26	634,53	4 078,58	433,87	4 512,45	1 965,98	2 080,01	2 194,41
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	2,27	3 836,65	243,60	243,60	487,20	3 272,98	237,64	3 510,62	1 506,96	1 594,37	1 682,06
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	0,69	875,02	73,67	73,66	147,33	805,60	196,23	1 001,83	459,02	485,64	512,35
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		502,53									
3.5	Обучение персонала		323,00									
3.6	Страхование производственных объектов											
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:		10 054,40	107,99	107,99	215,98	766,37	4 411,09	5 177,46	201,85	212,61	223,52
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		785,37				354,89	86,45	441,33			
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	4 041,96	19 025,45	1 609,72	1 609,72	3 219,44	8 975,46	8 975,45	17 950,91	3 200,00	3 200,00	3 200,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	4 041,96	19 025,45	1 609,72	1 609,72	3 219,44	8 975,46	8 975,45	17 950,91	3 200,00	3 200,00	3 200,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату											
6.1	Аренда имущества											
6.2	Концессионная плата											
6.3	Лизинговые платежи											
6.4	Аренда земельных участков											
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,01	19,89				5,78	1,40	7,18	0,00	0,00	0,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН											
7.3	Налог на имущество организаций											
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,01	19,89									
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											
7.6	Земельный налог											
7.7	Транспортный налог						5,78	1,40	7,18	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
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									8 585,45	9 081,14	9 578,55
9	Убыток		46 027,00									
10	Итого НВВ	12 897,11	10 377,48	6 686,53	6 686,54	13 373,07	24 446,50	24 437,45	49 544,45	14 057,10	14 471,20	14 923,86

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) для ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Отклонение %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	25,23	25,73	102,0

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	
	25,73	26,72	103,8

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	
	26,72	27,38	102,5

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга».

Тариф на питьевую воду ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» Лаишевского муниципального района на 2016-2018 года

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 «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» об установлении тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/208, 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 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 «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основная деятельность организации:

- животноводство;

- производство мяса и пищевых субпродуктов сельскохозяйственной птицы и кроликов;

- розничная торговля яйцами.

Подъем воды организацией осуществляется для собственных нужд. Кроме того вода реализуется потребителям Лаишевского муниципального района.

Подъем воды производится глубинными насосами (ЭЦВ 6-16-75 – 14 ед., из них 8 в резерве) на скважинах № 1-11 в районе сельского поселения П. Ковали. Далее через насосную станцию второго подъема (насосы К 100-65-200

– 6 ед., из них 4 в резерве) по водопроводным сетям диаметром от 100 мм до 500мм общей протяженностью 6,55 км вода подается потребителям.

Предприятие работает по общей системе налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-43/кс с календарной разбивкой

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс», руб/куб.м.	7,88	8,58

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз орг-ции)	2016 год (принято ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	555,151	558,33	549,974	455	493,338	89,7%	493,338	493,338
1.1	потери воды	0	0	0	0	0		0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	555,151	558,33	549,974	455	493,338	89,7%	493,338	493,338
2.1	расход на собственные нужды	447,447	467,921	421,092	404,0	404,0	96%	404,0	404,0
2.2	бюджетным организациям	0	0	0	0	0		0	0
2.3	населению	0	0	0	0	0		0	0
		0	0	0	0	0		0	0
2.4	прочим потребителям	107,704	90,409	128,882	51,0	89,338	69,3%	89,338	89,338

Расчетный объем отпуска воды на 2016-2018 года определен с учетом заявленных объемов покупной воды ООО «КомЭкоКомплекс».

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	4785,93	5861,45				
утверждено			4525,26			
прогноз организации				4118,3	4548,61	5014,93
прогноз ГКРТТ				4316,13	4500,95	4695,73

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	4118,3	8,58	0	9,52	111%
2017	4548,61	9,52	0	10,47	110%
2018	5014,93	10,47	0	11,57	110,5%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 3815,04 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 2444,96 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы – 2153,84 тыс.руб., в том числе:

1. 1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 0,67 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года. Отклонение от предложения организации составляет -0,64 тыс.руб.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1780,15 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1360,97 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 (30,8%) – 419,18 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет +49,72 тыс.руб.

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			

Машинист насосной установки	4	15,63	750,08
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	1	16,54	198,48
Слесарь-ремонтник	2	17,18	412,42
Итого	7		1360,97

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 373,02 тыс.руб. с ростом 108,5% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет - 28,63 тыс.руб.:

- затраты на охрану труда приняты по фактическим затратам;
- утвержденные показатели 2015 года проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала (0,5ед.мастера, среднемесяная зарплата 30,08 руб.)	180,45	185,64	103%
2	Отчисления на социальное страхование	55,58	57,18	103%
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	30,78	31,86	103%
4	Проведение измерений и анализов (№ЛА/РТЦ68-2015 от 12.02.2015)	117,81	80,71	68%
5	Водный налог	17,03	17,63	103%
Итого		401,65	373,02	93%

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы

Затраты на проведение ремонтных работ и технического обслуживания сетей и оборудования Госкомитетом приняты в размере 254,88 тыс.руб.с ростом 106,2% к уровню 2015 года в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года. Отклонение от предложения организации +132,88 тыс.руб.

3. Административные расходы приняты в размере 36,24 тыс.руб. с ростом 107,6% к уровню 2015 года в связи с изменением % отчисления на социальное страхование: 2015г. – 27,9%, 2016г. – 30,8%. Отклонение от прогноза организации -0,25 тыс.руб.: утвержденные показатели 2015 года проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года.

Учет расходов по видам деятельности «водоснабжения» и «водоотведения» ведется на 23 счете «Вспомогательное производство».

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	10,44	10,74	103%
2	Отчисления на социальное страхование	3,22	3,31	103%
3	Амортизация	1,73	0	0
4	Транспортные расходы	14,14	14,87	105%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	0,71	0,74	104%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	0,20	0,21	105%
7	Услуги договорные (программное обеспечение)	6,06	6,37	105%
Итого		36,49	36,24	99%

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1367,63 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии в размере 326,12 тыс.кВт (СН2). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,19 руб./квт.ч (без учета НДС). Отклонение от прогноза организации +156,30 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг. Снижение затрат к уровню 2015 года составляет 76,7%.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 2,45 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 0,2 тыс.руб.

– земельный налог – 0,56 тыс.руб.

– налог на имущество – 1,69 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 501,09 тыс. руб. Амортизационные отчисления планируется использовать на приобретение насосной станции для перекачки воды.

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Подъем воды				
Водозабор	2 505,45	20,00	1 419,76	501,09

Расчет необходимой валовой выручки
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»
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.	2444,96	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,66	0,64	0,64

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107%	106,5%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	2444,96	2565,67	2730,85

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	3815,04	3999,86	4278,15
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	501,09	501,09	417,58
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	4316,13	4500,95	4695,73

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к предыдущему году	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9							14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да								да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	583,22	558,33	95,73	274,99	274,99	549,97	98,50	455,00	83%	455,00	455,00	246,67	246,67	493,34	89,70	246,67	246,67	493,34	100,00	246,67	246,67	493,34	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	464,00	467,92	100,85	210,55	210,55	421,09	89,99	404,00	96%	404,00	404,00	202,00	202,00	404,00	95,94	202,00	202,00	404,00	100,00	202,00	202,00	404,00	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	119,22	90,41	75,83	64,44	64,44	128,88	142,55	51,00	40%	51,00	51,00	44,67	44,67	89,34	69,32	44,67	44,67	89,34	100,00	44,67	44,67	89,34	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3																							
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	119,22	90,41	75,83	64,44	64,44	128,88	142,55	51,00	40%	51,00	51,00	44,67	44,67	89,34	69,32	44,67	44,67	89,34	100,00	44,67	44,67	89,34	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,07	0,06	95,73					0,05		0,05	0,05	0,03	0,03	0,06	89,70	0,03	0,03	0,06	100,00	0,03	0,03	0,06	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	4 365,49	6 993,97	160,21	2 166,79	2 358,48	4 525,26	64,70	4 118,30	91%	4 548,61	5 014,93	2 115,60	2 200,53	4 316,13	95,38	2 200,54	2 300,41	4 500,95	104,28	2 300,41	2 395,32	4 695,73	104,33
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	2 586,70	4 057,30	156,85	1 759,36	1 856,30	3 615,65	89,11	3 499,93	97%	3 875,83	4 282,95	1 436,84	1 467,73	2 904,57	80,33	1 471,72	1 522,33	2 994,04	103,08	1 523,08	1 567,00	3 090,08	103,21
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 558,79	3 966,68	155,02	1 742,15	1 838,24	3 580,38	90,26	3 460,99	97%	3 833,31	4 236,61	1 418,08	1 447,80	2 865,88	80,04	1 451,89	1 501,25	2 953,14	103,04	1 502,14	1 544,82	3 046,96	103,18
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	787,71	1 648,38	209,26	418,49	455,74	874,23	53,04	592,96	68%	645,14	701,92	361,82	393,30	755,12	86,38	370,31	399,93	770,24	102,00	399,75	431,33	831,08	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	576,00	700,64	121,64	616,06	651,14	1 267,20	180,86	1 322,96	104%	1 379,84	1 439,18	361,66	388,42	750,08	59,19	385,61	407,98	793,59	105,80	407,41	429,82	837,23	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	160,70	197,03	122,60	171,88	181,67	353,55	179,44	407,47	115%	424,99	443,27	111,39	119,63	231,03	65,34	118,77	125,66	244,42	105,80	125,48	132,38	257,87	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	133,58	501,09	375,11	250,55	250,55	501,09	100,00	612,65	122%	835,76	752,24	250,55	250,55	501,09	100,00	250,55	250,55	501,09	100,00	208,79	208,79	417,58	83,33
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	565,29	431,11	76,26	117,13	122,87	240,00	55,67	122,00	51%	171,19	510,17	151,44	103,44	254,88	106,20	138,14	116,74	254,88	100,00	164,40	134,60	299,00	117,31
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой										
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к предыдущему году	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	335,51	488,42	145,58	168,04	176,27	344,31	70,49	402,96	117%	376,39	389,84	181,22	192,46	373,69	108,53	188,52	200,40	388,92	104,08	196,31	207,89	404,20	103,93
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	27,91	90,62	324,69	17,21	18,06	35,27	38,92	38,94	110%	42,52	46,34	18,76	19,93	38,69	109,71	19,83	21,08	40,91	105,72	20,94	22,18	43,12	105,40
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 778,79	2 936,67	165,09	407,43	502,18	909,61	30,97	618,36	68%	672,78	731,99	678,76	732,80	1 411,56	155,18	728,82	778,09	1 506,90	106,75	777,33	828,33	1 605,66	106,55
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 778,79	2 936,67	165,09	407,43	502,18	909,61	30,97	618,36	68%	672,78	731,99	678,76	732,80	1 411,56	155,18	728,82	778,09	1 506,90	106,75	777,33	828,33	1 605,66	106,55
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	819,56	1 715,66	209,34	407,43	502,18	909,61	53,02	618,36	68%	672,78	731,99	293,49	319,02	612,51	67,34	318,03	343,48	661,51	108,00	343,32	370,45	713,77	107,90
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	480,00	953,88	198,72									294,55	316,34	610,89		314,05	332,27	646,32	105,80	331,81	350,06	681,87	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	133,92	267,13	199,47									90,72	97,43	188,15		96,73	102,34	199,07	105,80	102,20	107,82	210,02	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2,71																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	342,60																						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																							
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	4 365,49	6 993,97	160,21	2 166,79	2 358,48	4 525,26	64,70	4 118,30	91%	4 548,61	5 014,93	2 115,60	2 200,53	4 316,13	95,38	2 200,54	2 300,41	4 500,95	104,28	2 300,41	2 395,32	4 695,73	104,33
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 337,58	6 903,35	159,15	2 149,58	2 340,42	4 489,99	65,04	4 079,36	91%	4 506,09	4 968,59	2 096,83	2 180,60	4 277,44	95,27	2 180,71	2 279,33	4 460,04	104,27	2 279,47	2 373,14	4 652,62	104,32
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 607,27	3 364,04	209,30	825,92	957,92	1 783,84	53,03	1 211,33	68%	1 317,92	1 433,90	655,31	712,32	1 367,63	76,67	688,34	743,41	1 431,75	104,69	743,08	801,78	1 544,85	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 056,00	1 654,52	156,68	616,06	651,14	1 267,20	76,59	1 322,96	104%	1 379,84	1 439,18	656,21	704,77	1 360,97	107,40	699,66	740,24	1 439,91	105,80	739,22	779,88	1 519,10	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	294,62	464,16	157,54	171,88	181,67	353,55	76,17	407,47	115%	424,99	443,27	202,11	217,07	419,18	118,56	215,50	228,00	443,49	105,80	227,68	240,20	467,88	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой										
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к предыдущему году	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	136,29	501,09	367,65	250,55	250,55	501,09	100,00	612,65	122%	835,76	752,24	250,55	250,55	501,09	100,00	250,55	250,55	501,09	100,00	208,79	208,79	417,58	83,33
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	907,89	431,11	47,49	117,13	122,87	240,00	55,67	122,00	51%	171,19	510,17	151,44	103,44	254,88	106,20	138,14	116,74	254,88	100,00	164,40	134,60	299,00	117,31
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	335,51	488,42	145,58	168,04	176,27	344,31	70,49	402,96	117%	376,39	389,84	181,22	192,46	373,69	108,53	188,52	200,40	388,92	104,08	196,31	207,89	404,20	103,93
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	27,91	90,62	324,69	17,21	18,06	35,27	38,92	38,94	110%	42,52	46,34	18,76	19,93	38,69	109,71	19,83	21,08	40,91	105,72	20,94	22,18	43,12	105,40
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 132,52																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	4 365,49	5 861,45	134,27	2 166,79	2 358,48	4 525,26	77,20	4 118,30	91%	4 548,61	5 014,93	2 115,60	2 200,53	4 316,13	95,38	2 200,54	2 300,41	4 500,95	104,28	2 300,41	2 395,32	4 695,73	104,33
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	7,49	10,50	140,25	7,88	8,58	8,23	78,38	9,05	110%	10,00	11,02	8,58	8,92	8,75	106,33	8,92	9,33	9,12	104,28	9,33	9,71	9,52	104,33

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 год

№ 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	3 293,41	5 971,14	181,31	1 782,22	1 966,68	3 748,90	62,78	3 521,47	93,93	3 704,07	105,19	3 936,04	106,26		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	1,28	0,00	0,32	0,31	0,63	49,39	0,67	106,20	0,71	106,30	0,75	105,90		
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	1,28	0,00	0,32	0,31	0,63	49,39	0,67	106,20	0,71	106,30	0,75	105,90		
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		

№ 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	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 607,27	3 364,04	209,30	825,92	957,92	1 783,84	53,03	1 367,63	76,67	1 431,75	104,69	1 544,85	107,90		
1.2.1	Электроэнергия	1 607,27	3 364,04	209,30	825,92	957,92	1 783,84	53,03	1 367,63	76,67	1 431,75	104,69	1 544,85	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		
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		
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 350,62	2 118,68	156,87	787,94	832,81	1 620,75	76,50	1 780,15	109,84	1 883,40	105,80	1 986,99	105,50		
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 056,00	1 654,52	156,68	616,06	651,14	1 267,20	76,59	1 360,97	107,40	1 439,91	105,80	1 519,10	105,50		
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	294,62	464,16	157,54	171,88	181,67	353,55	76,17	419,18	118,56	443,49	105,80	467,88	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		
1.5	Общехозяйственные расходы	335,51	487,15	145,20	168,04	175,64	343,68	70,55	373,02	108,54	388,21	104,07	403,45	103,92		
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			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		
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		
2	Ремонтные расходы	907,89	431,11	47,49	117,13	122,87	240,00	55,67	254,88	106,20	254,88	100,00	299,00	117,31		
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	907,89	431,11	47,49	117,13	122,87	240,00	55,67	254,88	106,20	254,88	100,00	299,00	117,31		
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		
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	27,07	87,88	324,66	16,15	17,54	33,69	38,34	36,24	107,57	38,46	106,13	40,67	105,73		
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,00	0,00	0,00	0,35	0,35	0,70	0,00	0,74	106,20	0,79	106,30	0,84	105,90		
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,00	0,35	0,35	0,70	0,00	0,74	106,20	0,79	106,30	0,84	105,90		

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период							
					Утверждено											
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году		
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.1.6	Информационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.1.7	Управленческие услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	8,14	26,44	324,90	6,40	6,39	12,79	48,37	14,05	109,84	14,86	105,80	15,68	105,50		
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	6,37	20,69	324,85	5,00	5,00	10,00	48,33	10,74	107,40	11,36	105,80	11,99	105,50		
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1,77	5,75	325,04	1,40	1,39	2,79	48,52	3,31	118,56	3,50	105,80	3,69	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		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
3.7	Прочие административные расходы	18,93	61,44	324,56	9,40	10,80	20,20	32,88	21,45	106,19	22,81	106,34	24,15	105,87		
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	1,37	4,44	325,04		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Амортизация	136,29	501,09	367,65	250,55	250,55	501,09	100,00	501,09	100,00	501,09	100,00	417,58	83,33		
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	136,29	501,09	367,65	250,55	250,55	501,09	100,00	501,09	100,00	501,09	100,00	417,58	83,33		
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		
6.1	Аренда имущества			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
6.2	Концессионная плата			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период							
					Утверждено											
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году		
6.3	Лизинговые платежи			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	0,84	2,74	326,19	0,76	0,83	1,58	57,66	2,45	155,06	2,45	100,00	2,45	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	0,00	0,00	0,00		0,07	0,07	0,00	1,69	2 414,29	1,69	100,00	1,69	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	0,84	2,74	326,19		0,00	0,00	0,00	0,56	0,00	0,56	100,00	0,56	100,00		
7.7	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00	0,04	0,04	0,08	0,00	0,20	250,00	0,20	100,00	0,20	100,00		
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,00	0,72	0,72	1,43	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		
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		
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		
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		
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00		
9	Убыток	0,00	1 132,52	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	Итого НВВ	4 365,49	5 861,45	134,27	2 166,79	2 358,47	4 525,26	77,20	4 316,13	95,38	4 500,95	104,28	4 695,73	104,33		

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на долгосрочный период в следующем размере:

(без учета НДС)

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» Лаишевского муниципального района (организация на общей системе налогообложения)	2016 год		
	8,58	8,92	104%
	2017 год		
	8,92	9,33	104,5%
	2018 год		
	9,33	9,71	104,1%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» и руководством Лаишевского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» 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 «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» об установлении тарифа на водоотведение на 2016-2018 года приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/209, 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 ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основная деятельность организации:

- животноводство;

- производство мяса и пищевых субпродуктов сельскохозяйственной птицы и кроликов;

- розничная торговля яйцами.

ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» осуществляет транспортирование собственных сточных вод и стоков, принятых от организаций Лаишевского муниципального района.

Транспортирование канализационных стоков происходит по канализационным сетям протяженностью 15,6 км.(из них 3,4 км напорные, а 12,2 безнапорные) в КНС – 57, а далее в канализационный коллектор МУП «Водоканал» г.Казани.

Износ сетей водоотведения составляет 22%, количество сетей, нуждающихся в замене 3,50 км.

Предприятие работает по общей системе налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-43/кс с календарной разбивкой:

(без учета НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс», руб/куб.м.	22,92	24,96

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)	2016 год (принято ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	334,472	293,201	326,513	307,015	362,507	111%	362,507	362,507
1.1	собственные нужды	180,009	106,335	119,173	165,0	165,0	138,4%	165,0	165,0
1.2	от бюджетных организаций	0	0	0	0	0		0	0
1.3	населения	0	0	0	0	0		0	0
		0	0	0	0	0		0	0
1.4	прочих потребителей	154,462	186,866	207,34	142,015	197,507	95,3%	197,507	197,507
2	Передано на очистку	334,472	293,201	326,513	307,015	362,507	111%	362,507	362,507

Расчетный объем пропуска сточных вод на 2016-2018 года определен с учетом заявленных объемов сбрасываемых стоков в канализационные сети ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» следующими потребителями: ООО «КомЭкоКомплекс», ООО «Центр водоснабжения и канализации», АО «Транснефть-Прикамье».

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	8732,55	7208,44				
утверждено			7815,98			
прогноз организации				8137,69	8956,73	9850,75
прогноз ГКРТТ				9047,58	9177,76	9444,19

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	8137,69	24,96	0	28,05	112,4%
2017	8956,73	28,05	0	30,24	107,8%
2018	9850,75	30,24	0	33,87	112%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 8880,75 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 2694,02 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы – 1793,44 тыс.руб., в том числе:

1. 1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 16,71 тыс.руб. в соответствии с фактическими затратами в базовом 2014 году.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1519,88 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1161,98 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 (30,8%) – 357,89 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет +42,46 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков			
Электрогазосварщик	0,5	17,18	103,10
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	13,58	325,81
Машинист насосной установки	4	15,27	733,07
Итого	6,5		1161,98

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 256,85 тыс.руб. с ростом 113,5% к уровню 2015 года (затраты по охране труда приняты по фактическим затратам). Отклонение от прогноза организации составляет -208,70 тыс.руб.:

- не приняты предлагаемые затраты по договорным услугам из-за отсутствия подтверждающих документов и фактических расходов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала (0,5ед.мастера, среднемесяная зарплата 29,57 руб.)	172,44	177,39	103%
2	Отчисления на социальное страхование	53,11	54,64	103%
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	0	24,82	
4	Договорные услуги	240	0	0
Итого		465,55	256,85	55%

* 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.

4. Ремонтные расходы

Затраты на проведение ремонтных работ Госкомитетом приняты в размере 852 тыс.руб.- 99% к уровню 2015 года. + 222 тыс.руб. к предложению организации. Запланирована замена чугунных труб в соответствии с представленным локальным сметным расчетом.

5. Административные расходы приняты в размере 48,58 тыс.руб. с ростом 113,1% к уровню 2015 года в связи с изменением % отчисления на социальное страхование: 2015г. – 27,9%, 2016г. – 30,8%. Отклонение от прогноза организации +3,23 тыс.руб.: утвержденные показатели 2015 года проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года.

Учет расходов по видам деятельности «водоснабжения» и «водоотведения» ведется на 23 счете «Вспомогательное производство».

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	20,88	21,48	103%
2	Отчисления на социальное страхование	6,43	6,62	103%
3	Транспортные расходы	8,04	0	0
4	Подготовка кадров	1,00	0,95	95%
5	Услуги связи (телефон, интернет)	0,50	0,42	84%
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	8,50	19,12	225%
Итого		45,35	48,58	107%

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1554,36 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии в размере 369,5 тыс.кВт.(СН2). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,54 руб./квт.ч. (без учета НДС). Отклонение от прогноза организации +89,40 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг. Рост затрат к уровню 2015 года составляет 116% в связи с увеличением объема принятых сточных вод.

Расходы на оплату услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем: принятые сточные воды передаются на очистку МУП «Водоканал» в соответствии с договором №1/83/ДЗ-166 от 05.05.05г. При запланированном объеме стоков 362,507 тыс.куб.м, затраты на очистку стоков приняты в размере 4629,21 тыс.руб. с ростом 117,7% к уровню 2015 года.

Неподконтрольные расходы

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 3,15 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 1,2 тыс.руб.

– земельный налог – 0,5 тыс.руб.

– налог на имущество – 1,45 тыс.руб.

2. Расходы на оплату услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем: принятые сточные воды передаются на очистку МУП «Водоканал» в соответствии с договором №1/83/ДЗ-166 от 05.05.05г. При запланированном объеме стоков 362,507 тыс.куб.м, затраты на очистку стоков приняты в размере 4629,21 тыс.руб. с ростом 117,7% к уровню 2015 года.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 166,83 тыс. руб. Амортизационные отчисления планируется использовать на проведение ремонтных работ.

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Подъем воды	888,67		552,06	166,83
Аппарат Питон-Е	184,63	16,67	30,77	30,77
Здание КНС	128,00	10,00	100,27	12,80
Насос СД 160/45а 30квт	70,98	20,00	37,86	14,20
Насос УНЦЭ-100/16 с двиг. 11,0 квт	86,36	20,00	46,06	17,27
Насос УНЦЭ-100/16 б/д	67,00	20,00	35,73	13,40
Насос УНЦЭ-100/16	80,51	25,00	55,35	20,13
Насос УНЦЭ-100/16	80,51	25,00	55,35	20,13
Насос СД 160/45	101,69	20,00	101,69	20,34
Насос УНЦЭ-100/16	88,98	20,00	88,98	17,80

Расчет необходимой валовой выручки

ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»
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.	2694,02	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.	1,02	1,02	1,02

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107%	106,5%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	2694,02	2499,17	2416,64

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	8880,75	9041,70	9333,15
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	166,83	136,06	111,04
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	9047,58	9177,76	9444,19

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыд ущему 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 декабря	В средне м за год	% роста к предыду щему году	2016	% роста к предыду щему году	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5		6	8	9	10					6	8	15	16	6	8	17	18	6	8	19	20
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да								да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	349,36	293,20	83,93	163,26	163,26	326,51	111,36	307,02	94%	307,32	307,32	181,25	181,25	362,51	111,02	181,25	181,25	362,51	100,00	181,25	181,25	362,51	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	187,16	106,34	56,81	59,59	59,59	119,17	112,07	165,00	138%	165,00	165,00	82,50	82,50	165,00	138,45	82,50	82,50	165,00	100,00	82,50	82,50	165,00	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	162,19	186,87	115,21	103,67	103,67	207,34	110,96	142,02	68%	142,32	142,32	98,75	98,75	197,51	95,26	98,75	98,75	197,51	100,00	98,75	98,75	197,51	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3																							
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	162,19	186,87	115,21	103,67	103,67	207,34	110,96	142,02	68%	142,32	142,32	98,75	98,75	197,51	95,26	98,75	98,75	197,51	100,00	98,75	98,75	197,51	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,04	0,03	83,93				111,36	0,04		0,04	0,04	0,02	0,02	0,04	111,02	0,02	0,02	0,04	100,00	0,02	0,02	0,04	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	7 861,12	8 305,11	105,65	3 741,46	4 074,52	7 815,98	94,11	8 137,69	104%	8 956,73	9 850,75	4 523,72	4 523,86	9 047,58	115,76	4 523,86	4 653,90	9 177,76	101,44	4 653,91	4 790,28	9 444,18	102,90
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	7 861,12	8 305,11	105,65	3 741,46	4 074,52	7 815,98	94,11	8 137,69	104%	8 956,73	9 850,75	4 523,72	4 523,86	9 047,58	115,76	4 523,86	4 653,90	9 177,76	101,44	4 653,91	4 790,28	9 444,18	102,90
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	7 777,39	8 247,81	106,05	3 719,27	4 051,25	7 770,52	94,21	8 089,19	104%	8 905,25	9 796,06	4 498,63	4 497,21	8 995,84	115,77	4 497,37	4 625,74	9 123,11	101,41	4 625,94	4 760,67	9 386,61	102,89
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 207,61	1 507,47	124,83	586,02	753,07	1 339,09	88,83	1 464,96	109%	1 593,88	1 734,14	744,78	809,58	1 554,36	116,08	807,07	871,64	1 678,71	108,00	870,44	939,21	1 809,65	107,80
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 026,00	1 890,73	184,28	523,43	558,50	1 081,92	57,22	1 129,53	104%	1 179,23	1 229,93	560,26	601,72	1 161,98	107,40	597,37	632,01	1 229,38	105,80	631,14	665,85	1 297,00	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	286,25	526,29	183,85	146,04	155,82	301,86	57,36	347,89	115%	363,20	378,82	169,20	188,69	357,89	118,56	180,40	198,24	378,65	105,80	190,60	208,87	399,47	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	78,16	129,28	165,41	13,50	13,50	27,00	20,88	166,83	618%	136,06	111,04	83,42	83,42	166,83	617,97	68,03	68,03	136,06	81,55	55,52	55,52	111,04	81,61
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к предыдущему году	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	905,88	279,62	30,87	419,72	440,29	860,00	307,56	630,00	73%	1 075,00	1 570,00	563,29	288,71	852,00	99,07	347,98	202,02	550,00	64,55	251,01	108,99	360,00	65,45
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	211,99	518,33	244,51	110,42	115,84	226,25	43,65	465,55	206%	475,25	485,36	132,67	140,89	273,56	120,91	140,39	149,24	289,63	105,88	148,49	157,25	305,74	105,56
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	83,73	57,30	68,43	22,19	23,27	45,46	79,34	48,50	107%	51,48	54,69	25,09	26,64	51,73	113,79	26,49	28,16	54,65	105,64	27,96	29,61	57,57	105,34
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.	7 861,12	8 305,11	105,65	3 741,46	4 074,52	7 815,98	94,11	8 137,69	104%	8 956,73	9 850,75	4 523,72	4 523,86	9 047,58	115,76	4 523,86	4 653,90	9 177,76	101,44	4 653,91	4 790,28	9 444,18	102,90
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	7 777,39	8 247,81	106,05	3 719,27	4 051,25	7 770,52	94,21	8 089,19	104%	8 905,25	9 796,06	4 498,63	4 497,21	8 995,84	115,77	4 497,37	4 625,74	9 123,11	101,41	4 625,94	4 760,67	9 386,61	102,89
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 207,61	1 507,47	124,83	586,02	753,07	1 339,09	88,83	1 464,96	109%	1 593,88	1 734,14	744,78	809,58	1 554,36	116,08	807,07	871,64	1 678,71	108,00	870,44	939,21	1 809,65	107,80
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 026,00	1 890,73	184,28	523,43	558,50	1 081,92	57,22	1 129,53	104%	1 179,23	1 229,93	560,26	601,72	1 161,98	107,40	597,37	632,01	1 229,38	105,80	631,14	665,85	1 297,00	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	286,25	526,29	183,85	146,04	155,82	301,86	57,36	347,89	115%	363,20	378,82	169,20	188,69	357,89	118,56	180,40	198,24	378,65	105,80	190,60	208,87	399,47	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	78,16	129,28	165,41	13,50	13,50	27,00	20,88	166,83	618%	136,06	111,04	83,42	83,42	166,83	617,97	68,03	68,03	136,06	81,55	55,52	55,52	111,04	81,61
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.	905,88	279,62	30,87	419,72	440,29	860,00	307,56	630,00	73%	1 075,00	1 570,00	563,29	288,71	852,00	99,07	347,98	202,02	550,00	64,55	251,01	108,99	360,00	65,45
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.	4 061,50	3 396,10	83,62	1 920,16	2 014,24	3 934,40	115,85	3 884,43	99%	4 082,64	4 286,77	2 245,01	2 384,20	4 629,21	117,66	2 356,12	2 504,56	4 860,68	105,00	2 478,73	2 624,98	5 103,71	105,00
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	211,99	518,33	244,51	110,42	115,84	226,25	43,65	465,55	206%	475,25	485,36	132,67	140,89	273,56	120,91	140,39	149,24	289,63	105,88	148,49	157,25	305,74	105,56

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к предыдущему году	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	83,73	57,30	68,43	22,19	23,27	45,46	79,34	48,50	107%	51,48	54,69	25,09	26,64	51,73	113,79	26,49	28,16	54,65	105,64	27,96	29,61	57,57	105,34
8	Валовая прибыль	тыс. 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.																							
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																							
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 096,67																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	7 861,12	7 208,44	91,70	3 741,46	4 074,52	7 815,98	108,43	8 137,69	104%	8 956,73	9 850,75	4 523,72	4 523,86	9 047,58	115,76	4 523,86	4 653,90	9 177,76	101,44	4 653,91	4 790,28	9 444,18	102,90
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	22,50	24,59	109,26	22,92	24,96	23,94	97,37	26,51	111%	29,15	32,05	24,96	24,96	24,96	104,26	24,96	25,68	25,32	101,44	25,68	26,43	26,05	102,90
															100,0%				102,9%				102,9%		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	6 793,35	7 838,91	115,39	3 286,06	3 597,46	6 883,52	87,81	7 977,01	115,89	8 437,05	105,77	8 915,57	105,67
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,00	16,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,71	0,00	17,76	106,30	18,81	105,90
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,00	16,60	0,00		0,00	0,00	0,00	16,71	0,00	17,76	106,30	18,81	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	1 207,61	1 507,47	124,83	586,02	753,07	1 339,09	88,83	1 554,36	116,08	1 678,71	108,00	1 809,65	107,80
1.2.1	Электроэнергия	1 207,61	1 507,47	124,83	586,02	753,07	1 339,09	88,83	1 554,36	116,08	1 678,71	108,00	1 809,65	107,80
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	4 061,50	3 396,10	83,62	1 920,16	2 014,24	3 934,40	115,85	4 629,21	117,66	4 860,68	105,00	5 103,71	105,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 312,25	2 417,02	184,19	669,47	714,32	1 383,78	57,25	1 519,88	109,84	1 608,03	105,80	1 696,47	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 026,00	1 890,73	184,28	523,43	558,50	1 081,92	57,22	1 161,98	107,40	1 229,38	105,80	1 297,00	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	286,25	526,29	183,85	146,04	155,82	301,86	57,36	357,89	118,56	378,65	105,80	399,47	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	211,99	501,73	236,68	110,42	115,83	226,25	45,09	256,85	113,53	271,88	105,85	286,93	105,54
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		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 обслуживание	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ремонтные расходы	905,88	279,62	30,87	419,72	440,28	860,00	307,56	852,00	99,07	550,00	64,55	360,00	65,45
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	905,88	279,62	30,87	419,72	440,28	860,00	307,56	852,00	99,07	550,00	64,55	360,00	65,45
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	81,22	55,59	68,43	20,92	22,04	42,96	77,28	48,58	113,09	51,50	106,01	54,43	105,68
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	0,00	0,00	0,00	0,20	0,20	0,40	0,00	0,42	106,20	0,45	106,30	0,48	105,90
3.1.2	Юридические услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.3	Аудиторские услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.4	Консультационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.6	Информационные услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.1.7	Управленческие услуги			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	24,42	16,72	68,44	11,70	11,96	23,66	141,53	28,09	118,75	29,72	105,80	31,36	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	19,11	13,08	68,41	9,90	10,10	20,00	152,94	21,48	107,40	22,72	105,80	23,97	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	5,31	3,64	68,55	1,80	1,86	3,66	100,55	6,62	180,74	7,00	105,80	7,38	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или)			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									
		Утверждено	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
	водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.5	Обучение персонала			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.6	Страхование производственных объектов			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	56,80	38,87	68,43	9,22	10,08	19,30	49,65	20,49	106,17	21,78	106,30	23,07	105,92
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	4,10	2,80	68,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Амортизация	78,16	129,28	165,41	13,50	13,50	27,00	20,88	166,83	617,97	136,06	81,55	111,04	81,61
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	78,16	129,28	165,41	13,50	13,50	27,00	20,88	166,83	617,97	136,06	81,55	111,04	81,61
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Аренда имущества			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.2	Концессионная плата			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.3	Лизинговые платежи			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
6.4	Аренда земельных участков			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	2,51	1,72	68,37	1,26	1,26	2,51	146,27	3,15	125,50	3,15	100,00	3,15	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	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1,45	0,00	1,45	100,00	1,45	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	2,51	1,72	68,37	1,26	1,26	2,51	146,27	0,50	19,92	0,50	100,00	0,50	100,00
7.7	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1,20	0,00	1,20	100,00	1,20	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Нормативная прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Расходы на капитальные вложения	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5	Величина нормативной прибыли			0,00			0,00	0,00		0,00		0,00		0,00
9	Убыток	0,00	1 096,67	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	7 861,12	7 208,44	91,70	3 741,46	4 074,53	7 815,98	108,43	9 047,58	115,76	9 177,76	101,44	9 444,19	102,90

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на долгосрочный период в следующем размере:

(без учета НДС)

	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» Лаишевского муниципального района (организация на общей системе налогообложения)	2016 год		
	24,96	24,96	100%
	2017 год		
	24,96	25,68	102,9%
	2018 год		
	25,68	26,43	102,9%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» и руководством Лаишевского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление Лаишевский 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.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 "О государственном

регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения" и 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» для АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» открыто тарифное дело № 26/330 на питьевую воду без заявления организации, на основании имеющихся документов.

Метод установления 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.

При установлении тарифа на питьевую воду для АО «Транснефть – Прикамье» Казанского районного нефтепроводного управления на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Потребителями питьевой воды АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» (ранее - Филиал ОАО «Северо-Западные магистральные нефтепроводы» Казанского районного нефтепроводного управления) являются прочие организации Песчано-Ковалинского сельского поселения Лаишевского муниципального образования.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для Филиала ОАО «Северо-Западные магистральные нефтепроводы» Казанское районное нефтепроводное управление 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
Филиал ОАО «Северо-Западные магистральные нефтепроводы» нефтепроводного управления (организация применяет общую систему налогообложения)	26,03	27,15

Описание схемы водоснабжения

Нефтеперекачивающая станция «Ковали» (НПС «Ковали») является промежуточной нефтеперекачивающей станцией, АО «Транснефть – Прикамье»- «Казанское районное нефтепроводное управление» предназначено для транспортировки нефти по двум магистральным нефтепроводам «Альметьевск – Горький -2» Ду-800мм и «Альметьевск –Горький -3» общей протяженностью около 180км и обслуживает участок магистрали «Холмогоры – Клин».

На территории НПС находятся: две нефтенасосные, операторная, подстанция, водозабор, насосная пенотушения участка базы производственного

обслуживания, подводно –технических работ, экоаналитическая лаборатория и другие объекты. На территории нефтеперекачивающей станции «Ковали» работают три артезианские скважины с погружными насосами ЭЦВ 6-10-110. Артезианские скважины №1 и №2 (год ввода в эксплуатацию – 2001г. дебит скважины -10 куб.м/час) находятся в центральной части НПС «Ковали», артезианская скважина №3 (год ввода в эксплуатацию -1962, дебит скважины - 10-30м3/час.) расположена ближе к административному зданию НПС. Водопроводы, по которым вода транспортируется на контрагентов ООО «ЛаишКомСервис» и ОАО «Связьтранснефть» ВК ПТУС, подпитываются от артезианских скважин №1и 2.

По протяженности водопроводных сетей для обслуживания запорно-регулирующей арматуры размещены 12 колодцев.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения (тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015год (утв.)	2016 год (прогноз ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	26,954	26,954	100,0	26,954	26,954
1.1	потери воды	0	0		0	0
1.2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	26,954	26,954	100,0	26,954	26,954
1.3	собственные нужды	10,71	10,71	100,0	10,71	10,71
2	бюджетным организациям	0	0		0	0
2.1	населению	0	0		0	0
2,2	прочим потребителям	16,244	16,244	100,0	16,244	16,244

Расчетный объем отпуска воды на 2016год уровне утвержденного периода 2015 года. На 2017-2018 г.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 2015 год и плановый период 2016-2017 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

	2016 год	2017 год	2018 год
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						
утверждено			716,62			
прогноз организации				-	-	-
прогноз ГКРТТ				737,45	756,92	777,47

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

Затраты организации рассчитаны с учетом индексов - дефляторов и фактических затрат организации (на основании отчета организации за 9 месяцев 2015 года).

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 587,69тыс.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 567,96 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 273,56 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 175,06 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 134,46 тыс. руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 40,61 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,368 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь по ремонту технологических установок 5 разряда	0,018	30,45	6,58
Транспортировка воды			
Слесарь по ремонту технологических установок 5 разряда	0,35	30,45	127,88
Итого	0,368		134,46

1.2.Общехозяйственные расходы приняты в размере 8,45 тыс.руб. расходы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ

1.3 Прочие производственные расходы приняты в размере 90,04 тыс.руб.:

- анализы воды - 85,14 тыс. руб., затраты проиндексированы на индекс - дефлятор;

- водный налог – 4,9тыс.руб.

2 Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 265,09 тыс.руб., на уровне утвержденного периода 2015 года. (в отчете за 9 месяцев 2015 года данные расходы организацией не отражены).

3. Административные расходы приняты в размере 29,32 тыс. руб., затраты проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 19,72 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 13,5 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 1,46 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 149,76 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Транснефть – Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	567,97	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.			
Уровень потерь воды	%	0,0	0,0	0,0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,5	0,5	0,5

№ 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	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	567,96	585,87	604,72

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	587,69	607,16	627,71
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	149,76	149,76	149,76
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	737,45	756,92	777,47

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
				Утвержденное значение														
			Утверждено	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	2017год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2018 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да	да		нет	нет	нет		нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	26,95	13,48	13,48	26,95	13,48	13,48	26,95	100,0%	13,475	13,475	26,950	100,0%	13,475	13,475	26,950	100,0%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	10,71	5,36	5,36	10,71	5,35	5,35	10,71	100,0%	5,353	5,353	10,706	10,7%	5,353	5,353	10,706	100,0%
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м^3																
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	16,24	8,122	8,122	16,244	8,122	8,122	16,244	100,0%	8,122	8,122	16,244	100,0%	8,122	8,122	16,244	100,0%
2.3.1	население	тыс. м^3																
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3																
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	16,2	8,12	8,12	16,24	8,12	8,12	16,24	100,0%	8,122	8,122	16,244	100,0%	8,122	8,122	16,244	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час																
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	192,34	141,59	146,07	287,66	145,93	150,71	296,64	103,1%	150,07	156,03	306,11	103,2%	155,32	161,26	316,58	103,4%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	178,54	128,12	131,94	260,06	131,71	135,62	267,33	102,8%	134,97	139,98	274,95	102,8%	138,83	143,79	282,62	102,8%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	12,91	6,73	7,33	14,06	7,32	7,96	15,28	108,7%	7,94	8,57	16,51	108,0%	8,57	9,24	17,81	107,9%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	5,74	2,96	3,16	6,12	3,17	3,41	6,58	107,4%	3,38	3,58	6,96	105,8%	3,57	3,77	7,34	105,5%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1,73	0,89	0,95	1,85	0,96	1,03	1,99	107,4%	1,02	1,08	2,10	105,8%	1,08	1,14	2,22	105,5%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	114,43	57,22	57,22	114,43	57,22	57,22	114,43	100,0%	57,22	57,22	114,43	100,0%	57,215	57,215	114,43	100,0%
4.1.5	аренда основного оборудования	тыс.руб.																
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс.руб.	29,13	14,91	15,64	30,56	15,28	15,28	30,56	100,0%	14,81	15,75	30,56	100,0%	14,84	15,72	30,56	100,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
				Утвержденное значение														
			Утверждено	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	2017год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2018 год	
	производственного назначения, в том числе																	
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1,68	3,88	4,08	7,96	4,10	4,35	8,45	106,2%	4,36	4,63	8,99	106,3%	4,62	4,89	9,52	105,9%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	12,92	41,53	43,55	85,08	43,67	46,38	90,04	105,8%	46,25	49,16	95,41	106,0%	48,93	51,82	100,75	105,6%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	13,80	13,46	14,13	27,60	14,21	15,10	29,31	106,2%	15,10	16,05	31,16	106,3%	16,49	17,47	33,96	109,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	500,18	209,19	219,77	428,96	219,86	220,94	440,80	102,8%	221,57	229,25	450,81	102,3%	229,96	230,93	460,88	102,2%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	486,38	209,19	219,77	428,96	219,86	220,94	440,80	102,8%	221,57	229,25	450,81	102,3%	229,96	230,93	460,88	102,2%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	3,75	1,95	2,13	4,08	2,13	2,31	4,44	108,8%	2,31	2,49	4,80	108,0%	2,49	2,69	5,18	107,9%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	111,58	57,60	61,46	119,06	61,66	66,22	127,88	107,4%	65,74	69,56	135,30	105,8%	69,46	73,28	142,74	105,5%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	33,70	17,39	18,56	35,95	18,62	20,00	38,62	107,4%	19,85	21,01	40,86	105,8%	20,98	22,13	43,11	105,5%
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	35,33	17,665	17,665	35,33	17,67	17,67	35,33	100,0%	17,67	17,67	35,33	100,0%	17,665	17,665	35,33	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.	223,58	114,57	119,96	234,54	119,79	114,74	234,53	100,0%	116,00	118,53	234,53	100,0%	119,37	115,16	234,53	100,0%
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	6,28															
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	72,16															
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	13,80															
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	692,52	350,77	365,84	716,62	365,79	371,65	737,45	102,9%	371,64	385,28	756,92	102,6%	385,28	392,19	777,47	102,7%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	664,92	337,31	351,71	689,02	351,58	356,56	708,14	102,8%	356,54	369,23	725,76	102,5%	368,78	374,72	743,50	102,4%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.																
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	16,66	8,68	9,46	18,14	9,45	10,27	19,72	108,7%	10,24	11,06	21,30	108,0%	11,06	11,93	22,98	107,9%
7.1.3	расходы на оплату	тыс.руб.	117,32	60,56	64,62	125,18	64,83	69,63	134,46	107,4%	69,12	73,13	142,26	105,8%	73,03	77,05	150,08	105,5%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
				Утвержденное значение														
			Утверждено	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	2017год		с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2018 год	
	труда основного производственного персонала																	
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	35,43	18,29	19,51	37,80	19,58	21,03	40,61	107,4%	20,88	22,09	42,96	105,8%	22,06	23,27	45,32	105,5%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	149,76	74,88	74,88	149,76	74,88	74,88	149,76	100,0%	74,88	74,88	149,76	100,0%	74,88	74,88	149,76	100,0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.																
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	252,71	129,49	135,61	265,09	135,07	130,02	265,09	100,0%	130,81	134,28	265,09	100,0%	134,21	130,88	265,09	100,0%
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	7,96	3,88	4,08	7,96	4,10	4,35	8,45	106,2%	4,36	4,63	8,99	106,3%	4,62	4,89	9,52	105,9%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	85,08	41,53	43,55	85,08	43,67	46,38	90,04	105,8%	46,25	49,16	95,41	106,0%	48,93	51,82	100,75	105,6%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	27,60	13,46	14,13	27,60	14,21	15,10	29,31	106,2%	15,10	16,05	31,16	106,3%	16,49	17,47	33,96	109,0%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	9,03															
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.																
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.	9,03															
9	Убыток	тыс.руб.																
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																
11	Товарная продукция	тыс.руб.	701,55	350,77	365,84	716,62	365,79	371,65	737,45	102,9%	371,64	385,28	756,92	102,6%	385,28	392,19	777,47	102,7%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.																
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	701,55	350,77	365,84	716,62	365,79	371,65	737,45	102,9%	371,64	385,28	756,92	102,6%	385,28	392,19	777,47	102,7%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	26,03	26,03	27,146	26,59	27,15	27,58	27,36	102,9%	27,58	28,592	28,09	102,6%	28,59	29,10	28,85	102,7%
15	Надбавка к тарифу	руб/м^3																
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб/м^3																
	Рост тарифа	%					100,00	101,60			100,0%	104%			100,0%	102%		

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Транснефть – Прикамье» -«Казанское районное нефтепроводное управление» 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	
АО «Транснефть –Прикамье»- «Казанское районное нефтепроводное управление» (организация применяет общую систему налогообложения)	27,15	27,58	101,6

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
АО «Транснефть –Прикамье»- «Казанское районное нефтепроводное управление» (организация применяет общую систему налогообложения)	27,58	28,59	103,66

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
АО «Транснефть –Прикамье»- «Казанское районное нефтепроводное управление» (организация применяет общую систему налогообложения)	28,59	29,10	101,8

Данный тариф согласован с руководителем предприятия АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» и руководством Лаишевского муниципального образования.

Тариф на водоотведение АО «Транснефть –Прикамье» -«Казанское районное нефтепроводное управление» Лаишевский 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.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 "О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения" и 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» для АО «Транснефть –Прикамье» -«Казанское районное нефтепроводное управление» открыто тарифное дело № 26/331 на водоотведение без заявления организации, на основании имеющихся документов.

Метод установления 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.

При установлении тарифа на водоотведение для АО «Транснефть – Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Потребителями услуги водоотведения АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» (ранее - Филиал ОАО «Северо-Западные магистральные нефтепроводы» Казанского районного нефтепроводного управления) являются прочие организации Песчано-Ковалинского сельского поселения Лаишевского муниципального образования.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2015 год для Филиала ОАО «Северо-Западные магистральные нефтепроводы» Казанского районного нефтепроводного управления 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

Филиал ОАО «Северо-Западные магистральные нефтепроводы» нефтепроводного управления (организация применяет общую систему налогообложения)	59,42	62,42

Описание схемы водоотведения

Канализационная сеть НПС «Ковали» состоит из двух частей:

1) безнапорная (состоит из стальных трубопроводов диаметром Ду 200мм и Ду100мм, общая протяженность 2300м);
2) напорная (состоит из стальных трубопроводов диаметром Ду100мм, общая протяженность составляет 100м.

Канализационная насосная станция представляет собой блок-бокс с двумя насосами марки ЦМК 16-27 – основным и резервным. Сточные воды НПС «Ковали», ОАО «Связьтранснефть» ВКПТУС через канализационную насосную станцию НПС «Ковали» по напорным трубопроводам, поступают в канализационную сеть ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс».

По протяженности канализационных сетей для обслуживания запорно-регулирующей арматуры размещены 32 колодца.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	7,144	7,144	100,0	7,144	7,144
1.1	собственные нужды	6,5	6,5	100,0	6,5	6,5
1.2	населения	0	0		0	0
		0	0		0	0
1.3	прочих потребителей					
		0,644	0,644	100,0	0,644	0,644

Расчетный объем водоотведения на 2016год принят на уровне утвержденного периода 2015 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 2015 год и плановый период 2016-2017

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						
утверждено			435,22			
прогноз организации				-	-	-
прогноз ГКРТТ				452,23	462,69	475,91

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

Затраты организации рассчитаны с учетом индексов - дефляторов и фактических затрат организации (на основании отчета организации за 2014 год и 9 месяцев 2015 года).

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 312,64 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 132,24 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 126,06 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 120,81 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 92,79 тыс. руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 28,02 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,254 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
Слесарь по ремонту технологических установок 5 разряда	0,254	30,448	92,79

1.2.Общехозяйственные расходы приняты в размере 5,25 тыс.руб., расходы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год

2 Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 0,13 тыс.руб., на уровне утвержденного периода 2015 года (в отчете за 9 месяцев 2015 года данные расходы организацией не отражены).

3. Административные расходы приняты в размере 6,05 тыс. руб. затраты проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2,08 тыс.руб., при объеме покупной

электроэнергии в размере 1,43 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 1,46 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы приняты в размере 178,31 тыс.руб.

Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости осуществляет ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс».

Объем утилизации стоков 7,144 тыс. куб.м

РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 139,59 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Транснефть – Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	132,24	x	x
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.	0,2	0,2	0,2

№ 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.	132,4	139,97	147,79

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	312,64	323,1	336,32
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	139,59	139,59	139,59
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	452,23	462,69	475,91

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
			Утвержденное значение														
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да	да	да	да		да	да	да		да	да	да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х															
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	3,57	3,57	7,14	3,57	3,57	7,14	100,0%	3,57	3,572	7,144	100%	3,572	3,572	7,144	100%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	3,250	3,250	6,500	3,250	3,250	6,500		3,250	3,250	6,500	100%	3,250	3,250	6,500	100%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. $м^3$															
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	0,322	0,322	0,644	0,322	0,322	0,644	100,0%	0,322	0,322	0,644	100%	0,322	0,322	0,644	100%
2.3.1	население	тыс. $м^3$															
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$															
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	0,32	0,32	0,64	0,32	0,32	0,64	100,00%	0,322	0,322	0,644	100%	0,322	0,322	0,644	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час															
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	130,39	134,37	264,76	134,59	139,33	273,91	103,46%	138,87	142,93	281,81	103%	142,87	146,94	289,80	103%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	127,61	131,45	259,06	131,65	136,21	267,86	103,40%	135,75	139,62	275,37	103%	139,56	143,43	282,99	103%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,92	1,00	1,92	1,00	1,09	2,08	108,70%	1,08	1,17	2,25	108%	1,17	1,26	2,43	108%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	41,80	44,60	86,39	44,74	48,05	92,79	107,40%	47,70	50,47	98,17	106%	50,40	53,17	103,57	106%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
			Утвержденное значение														
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12,62	13,47	26,09	13,51	14,51	28,02	107,40%	14,41	15,24	29,65	106%	15,22	16,06	31,28	106%
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	69,80	69,80	139,59	69,80	69,80	139,59	100,00%	69,80	69,80	139,59	100%	69,80	69,80	139,59	100%
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.	0,07	0,07	0,13	0,06	0,07	0,13	100,00%	0,07	0,07	0,14	106%	0,11	0,11	0,22	159%
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. $м^3$															
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	2,41	2,53	4,94	2,54	2,70	5,25	106,20%	2,70	2,87	5,58	106%	2,87	3,04	5,91	106%
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.															
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,78	2,92	5,70	2,94	3,12	6,05	106,20%	3,12	3,32	6,43	106%	3,31	3,50	6,81	106%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	81,86	88,60	170,46	88,38	89,94	178,31	104,61%	90,39	90,50	180,89	101%	90,56	95,54	186,10	103%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	81,86	88,60	170,46	88,38	89,94	178,31	104,61%	90,39	90,50	180,89	101%	90,56	95,54	186,10	103%
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.	81,86	88,60	170,46	88,38	89,94	178,31	104,61%	90,39	90,50	180,89	101%	90,56	95,54	186,10	103%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
			Утвержденное значение														
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	
5.1.8.1	объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	тыс. $м^3$	3,48	3,66	7,14	3,57	3,57	7,14	100,00%	3,57	3,57	7,14	100%	3,47	3,67	7,14	100%
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.															
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.															
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	212,25	222,97	435,22	222,96	229,26	452,23	103,91%	229,26	233,43	462,69	102%	233,43	242,48	475,91	103%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	209,47	220,05	429,52	220,03	226,15	446,17	103,88%	226,14	230,12	456,26	102%	230,12	238,97	469,09	103%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.															
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,92	1,00	1,92	1,00	1,09	2,08	108,7%	1,08	1,17	2,25	108%	1,17	1,26	2,43	108%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	41,80	44,60	86,39	44,74	48,05	92,79	107,4%	47,70	50,47	98,17	106%	50,40	53,17	103,57	106%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	12,62	13,47	26,09	13,51	14,51	28,02	107,4%	14,41	15,24	29,65	106%	15,22	16,06	31,28	106%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	69,80	69,80	139,59	69,80	69,80	139,59	100,0%	69,80	69,80	139,59	100%	69,80	69,80	139,59	100%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.															
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	0,07	0,07	0,13	0,06	0,07	0,13	100,0%	0,07	0,07	0,14	106%	0,11	0,11	0,22	159%
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.	81,86	88,60	170,46	88,38	89,94	178,31	104,6%	90,39	90,50	180,89	101%	90,56	95,54	186,10	103%
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	2,41	2,53	4,94	2,54	2,70	5,25	106,20%	2,70	2,87	5,58	106%	2,87	3,04	5,91	106%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
			Утвержденное значение														
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.															
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	2,78	2,92	5,70	2,94	3,12	6,05	106,2%	3,12	3,32	6,43	106%	3,31	3,50	6,81	106%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.															
9	Убыток	тыс.руб.															
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.															
11	Товарная продукция	тыс.руб.	212,25	222,97	435,22	222,96	229,26	452,23	103,9%	229,26	233,43	462,69	102%	233,43	242,48	475,91	103%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.															
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	212,25	222,97	435,22	222,96	229,26	452,23	103,9%	229,26	233,43	462,69	102%	233,43	242,48	475,91	103%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	59,42	62,42	60,92	62,42	64,18	63,30	103,9%	64,18	65,35	64,77	102%	65,35	67,88	66,62	103%
	Рост тарифа	%				100,0	102,83			100,0	101,82			100,00	103,88		

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Транснефть – Прикамье» Казанского районного нефтепроводного управления 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	
АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводного управление» (организация применяет общую систему налогообложения)	62,42	64,18	102,8

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводного управление» (организация применяет общую систему налогообложения)	64,18	65,35	101,8

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводного управление» (организация применяет общую систему налогообложения)	65,35	67,88	103,9

Данные тарифы согласован с руководителем предприятия АО «Транснефть –Прикамье» - «Казанское районное нефтепроводное управление» и руководством Лаишевского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» Мензелинского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его

учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/226, 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 «Коммунальные сети Мензелинского района» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» является население, бюджетные и прочие организации города Мензелинска.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» 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
ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,37	30,68
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,04	26,0

Описание схемы водоснабжения

Вода с Нижнекамского водохранилища через оголовки последовательно поступает на насосную станцию первого подъема сифонного типа, далее на вихревой смеситель, затем поступает на осветители со взвешенным осадком. С осветителей вода подается на скорые фильтры, через которые производится окончательная очистка воды. Фильтрованная вода по трубопроводу направляется в резервуары чистой воды (2 резервуара объемом 1000 куб.м), в этот же трубопровод вводится хлораторная вода для вторичного обеззараживания. С резервуаров вода насосами станции второго подъема подается в водопроводную сеть города Мензелинска.

Водозабор находится в зоне санитарной охраны. Вся подаваемая вода в сеть соответствует требованиям СаНПиН 2.1.4.1074-01 «Питьевая вода».

Для подъема воды используется насос марки ЭЦВ-12-160-50, производительность 160,85 куб.м/час, напор 50 м, мощность электродвигателя 34,85 кВт, КПД насоса 77%, КПД электродвигателя 81,6 %. (1 шт резерв)

Для очистки воды используется насос дозатор, марки НД 25/10 производительность 114,72 куб.м/час, напор 50 м, мощность электродвигателя 40,57 кВт, КПД насоса 55 %, КПД электродвигателя 70 %. (1 шт резерв)

Для транспортировки воды используется насосная станция второго подъема марки Д-315-50, производительность 25,18 куб.м/час, напор 50 м, мощность электродвигателя 11,43 кВт, КПД насоса 50%, КПД электродвигателя 60%. (1 шт. резерв)

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 84,2 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 26,0 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 ОКК и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	472,34	534, 64	495,1	534,64	108,0	534,64	534,64
1.1	потери воды	12,0	12,0	12,0	12,0	100,0	12,0	12,0
		2,5	2,2	2,4	2,2		2,2	2,2
1.2	расход воды на хозяйственные нужды							

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ОКК и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1.3	расход воды на технологические нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	524,23	522, 64	483,1	522,64	108.2	522,64	522,64
2.1	другим водопроводам							
2.2	бюджетным организациям	116,4	113, 84	116,4	116,4	100,0	116,4	116,4
2.3	населению	380,13	386, 36	339,0	378,546	111,66	378,546	378,546
		72,5	72,26	70,2	72,4		72,4	72,4
2.4	прочим потребителям	27,7	22,44	27,7	27,7	100,0	27,7	27,7

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению 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	10542,01	12459,88				
утверждено			12087,34			
прогноз организации				13000,76	13671,29	14389,69
прогноз ГКРТТ				14065,40	14880,58	15317,38

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	13000,76	26,00	0,0	27,82	107,0
2017	13671,29	27,82	0,0	28,78	103,4
2018	14389,69	28,78	0,0	30,79	110,8

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 13183,62 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 8828,95 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 6701,30 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов составили 1103,41 тыс.руб..

– химические реагенты – 665,87 тыс.руб., приняты фактические объемы отпуска воды затраты проиндексированы с учетом индекса-дефлятора.

– горюче-смазочные материалы – 437,54 тыс.руб., приняты фактические объемы горюче-смазочных материалов с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 4007,83тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3078,21 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 929,62 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 22 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	6		906,59
машинист насосной установки	4	13,42	644,12
оператор	2	10,94	262,46
Очистка воды	12		1704,05
машинист насосной установки	4	13,42	644,12
оператор	2	10,93	262,40
оператор хлораторной	4	11,13	534,10
лаборант	2	10,98	263,43
Транспортировка воды	4		467,58
слесарь ремонтник	4	9,74	467,58
Итого	22		3078,21

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 931,39 тыс.руб. со снижением к прогнозу организации на 72,88 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- объемы затрат электроэнергии взяты на уровне фактических 2014 года;

- объемы потребления электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2014 года, тарифы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития;

- договорные услуги с ЕРЦ учтены в статье «Прочие производственные расходы»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата цехового персонала (мастер)	551,10	566,94	102,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	166,43	171,22	102,87
3	Электроэнергия на цеховые расходы	99,87	77,62	77,72
5	Коммунальные платежи	9,58	10,17	106,16
6	Охрана труда	99,28	105,44	106,20
7	договорные услуги с ЕРЦ	78,0	0,0	
Итого		1004,27	931,39	92,7

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	13,56	162,67
водитель УАЗ	2	8,75	210,07
контролер	2	8,09	194,19
Итого	5		566,94

1.4 Прочие производственные расходы приняты в размере в размере 658,66 тыс. руб.

- за пользование водными ресурсами 110,0 тыс. руб.

Дополнительное соглашение № 16-10.01.01.2014-Х-ДХИЩ-Т-2014-011228/01 к договору водопользования с Федеральным агентством Нижне – Волжским бассейновым водным управлением за пользование водным объектом в размере 110,0 тыс. руб. в год

Расчеты с ЕРЦ (договор № 3 от 09.01.2015) – 54,0 тыс. руб.;

Договор лизинга № ИЛ-001/16 от03.02.2015 с ООО «Идель –лизинг» покупка мини –погрузчика ANT 750 на сумму 481,92 тыс. руб.;

Расходы на АВР при наличии АДС - 12,74 тыс. руб.

2. Затраты на ремонт приняты в размере 996,0 тыс.руб. на уровне прогноза 2015 года и фактических затрат 2014 года организации

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организации, %
замена электрощитков	112,0	112,0	100,0
ремонт водозаборных оголовков	223,0	223,0	100,0
установка смотровых колодцев	315,0	315,0	100,0
замена подводящего водопровода на ОСВ	346,0	346,0	100,0
Итого	996,0	996,0	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 6751,00 тыс. руб. снижение от прогноза организации составило 154,51 тыс. руб.

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– объем электропотребления принят в размере 6,0 тыс кВт, вместо заявленных организацией 66,16 тыс. кВт.;

– остальные статьи затрат приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата АУП	3773,08	3881,50	102,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1139,47	1172,21	102,8
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	324,96	18,27	5,6
4	Транспортные услуги	75,92	75,92	100,0
5	Охрана вневедомственная	136,68	136,68	100,0
6	Услуги банка	98,50	98,50	100,0
7	Подготовка кадров	121,62	121,62	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	207,25	207,25	100,0
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	60,27	60,27	100,0
10	Услуги договорные ООО «Эко-Агент» (от 28.04.2015 №787 разработка проекта санитарной зоны), ООО «ЕАР» (от 02.07.2015 №кф-403» ведение реестра владельца ЦБ), ООО «БКР – Финанс» (от 19.01.2015 № 1 отчеты по выпуску ЦБ) ООО «Аттестация – плюс» (от 30.07.2015 №355 –оценка условий труда) , ООО «ДДД» от 01.01.2015 №185 – дератизация)	225,72	225,72	100,0
11	Лицензия , экспертиза	27,70	27,70	100,0
12	Страхование имущества	41,04	41,04	100,0
13	Аудиторские услуги (договор с ООО «АФ Аудитцентр» от 03.07.2015 №22А)	75,0	75,0	100,0
14	командировочные	119,0	119,0	100,0
15,0	детские санаторные путевки(договор ММЦ «Веста» от 03.08.2015 №1)	90,21	90,21	100,0
16	Договорные услуги (обслуживание бухгалтерской программы (договор с ООО «Фирма лист» от 13.04.2015 №15/2) , кассовых аппаратов, инкассация (договор Татарстанские РУИ от 01.02.2014 №20/9397), обслуживание компьютеров (ООО «Акком» от 12.01.2015 №17), информационные услуги «Гарант» подписка (ООО «Технадзор Регион» от 12.01.2015 №Р0001721) и т.д)	389,09	389,09	100,0
Итого		6905,51	6739,98	97,60

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	52,23	626,74
бухгалтер	1	33,23	398,75
экономист	1	26,72	320,65
зам директора	1	33,23	398,78
гл. инженер	1	45,80	549,54
бухгалтер	1	28,66	343,89
рас. бухгалтер	1	26,19	314,34
матер. бухгалтер	1	30,06	360,74
инженер по газу	1	28,27	339,24
инженер по сбыты	1	19,07	228,83
Итого	10	32,22	3881,50

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится прямо доходам от видов деятельности:

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	16,79	1131,65

водоотведение	12,35	832,38
теплоснабжение	70,86	4775,95
Итого	100,00	6739,98

Таким образом доля административных расходов в услуге водоснабжения составляет 1131,65 тыс руб (16,79%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4180,38 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 807,77 тыс.кВт.(снижение от прогноза организации составляет – 182,12 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,18 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2014гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 174,30 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций-145,66 тыс руб;
- земельный налог – 16,94 тыс руб;
- транспортный налог –11,70 тыс.руб.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	16,79	174,30
водоотведение	12,35	128,21
теплоснабжение	70,86	735,60
Итого	100,00	1038,11

I.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 881,78 тыс. руб. Рост амортизационных отчислений вызван вводом нового имущества автомашины КаМАЗ. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на ремонт водопроводных сетей по ул Р.Люксембург.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
ремонт водопроводных сетей по ул Р.Люксембург	транспортировка воды	881,78

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» 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.	8828,95	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	2,2	2,2	2,2
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,51	1,51	1,51

№ 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.	8828,95	9309,69	9389,82

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	13183,62	13998,80	14435,60
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	881,78	881,78	881,78
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	14065,40	14880,58	15317,38

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 год	2016 год	2017 год	2018год	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	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	х																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	524,23	522,65	99,70	241,550	241,550	483,10	483,10	483,10	483,10	261,32	261,32	522,65	108,2%	261,32	261,32	522,65	100,0%	261,32	261,32	522,65	100,0%
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3																					
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. м^3																					
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	524,23	522,65	99,70	241,550	241,550	483,10	483,10	483,10	483,10	261,3	261,3	522,6	108,2%	261,32	261,32	522,65	100,0%	261,32	261,32	522,65	100,0%
2.3.1	население	тыс. м^3	380,13	386,36	101,64	169,500	169,500	339,00	339,00	339,00	339,00	189,3	189,3	378,5	111,7%	189,27	189,27	378,55	100,0%	189,27	189,27	378,55	100,0%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	116,40	113,846	97,81	58,200	58,200	116,40	116,40	116,40	116,40	58,2	58,2	116,4	100,0%	58,20	58,20	116,40	100,0%	58,20	58,20	116,40	100,0%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	27,70	22,44	81,01	13,850	13,850	27,70	27,70	27,70	27,70	13,9	13,9	27,7	100,0%	13,85	13,85	27,70	100,0%	13,85	13,85	27,70	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час																					
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	6469,01	6274,07	96,99	2890,04	3172,18	6062,2	6617,67	6952,73	7312,77	3669,44	3779,47	7448,91	122,9%	3775,43	4103,41	7878,84	105,8%	3836,37	4081,74	7918,11	100,5%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5658,73	5287,07	93,43	2473,99	2735,74	5209,7	5565,82	5861,45	6180,38	3036,10	3106,87	6142,97	117,9%	3115,49	3401,89	6517,38	106,1%	3146,43	3354,39	6500,82	99,7%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1966,00	1896,05	96,44	872,57	950,23	1822,8	1994,15	2165,65	2351,90	929,08	1009,91	1938,99	106,4%	1006,79	1087,33	2094,11	108,0%	1086,84	1172,71	2259,55	107,9%
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	791,11	791,11	100,00	408,38	435,74	844,1	881,26	919,16	958,68	437,12	469,47	906,59	107,4%	466,07	493,10	959,17	105,8%	492,42	519,50	1011,92	105,5%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	238,91	238,91	100,00	123,33	131,59	254,9	266,14	277,59	289,52	132,01	141,78	273,79	107,4%	140,75	148,92	289,67	105,8%	148,71	156,89	305,60	105,5%
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.	953,68	996,00	104,44	350,45	367,63	718,08	996,00	1017,91	1040,31	554,57	441,43	996,00	138,7%	476,35	582,40	1058,75	106,3%	543,01	578,20	1121,21	105,9%
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1349,41	1312,68	97,28	587,67	712,52	1300,19	1428,27	1481,15	1539,98	670,07	711,61	1381,68	106,3%	710,79	755,57	1466,36	106,1%	753,48	797,94	1551,42	105,8%
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	359,62	52,32	14,55	131,59	138,03	269,62				313,25	332,67	645,92	239,6%	314,75	334,58	649,33	100,5%	121,96	129,15	251,11	38,7%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	810,28	987,00	121,81	416,05	436,44	852,49	1051,85	1091,28	1132,39	633,34	672,60	1305,94	153,2%	659,94	701,52	1361,46	104,3%	689,94	727,35	1417,29	104,1%
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.	4938,18	4294,84	86,97	2393,68	2544,58	4938,26	5198,80	5459,37	5737,53	2573,46	2895,87	5469,33	110,8%	2903,11	2873,10	5776,20	105,6%	3140,92	2951,45	6092,37	105,5%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	4938,18	4294,84	86,97	2393,68	2544,58	4938,26	5198,80	5459,37	5737,53	2573,46	2895,87	5469,33	110,8%	2903,11	2873,10	5776,20	105,6%	3140,92	2951,45	6092,37	105,5%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	579,55	562,00	96,97	282,85	296,71	579,55	594,62	607,70	621,07	322,92	342,94	665,87	114,9%	343,10	364,72	707,82	106,3%	364,05	385,53	749,58	105,9%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1774,41	1151,80		787,39	857,47	1644,86	1799,48	1954,23	2122,30	816,01	887,00	1703,01	103,5%	884,25	954,99	1839,25	108,0%	954,57	1029,98	1984,55	107,9%
5.1.3	расходы на оплату труда основного	тыс.руб.	1487,11	1487,04	100,00	767,62	819,05	1586,67	1656,45	1727,68	1801,97	821,63	882,43	1704,05	107,4%	876,04	926,85	1802,89	105,8%	925,57	976,48	1902,05	105,5%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 год	2016 год	2017 год	2018год	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	
	производственного персонала																						
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	449,11	449,00	99,98	231,82	247,35	479,17	500,25	521,76	544,19	248,13	266,49	514,62	107,4%	264,56	279,91	544,47	105,8%	279,52	294,90	574,42	105,5%
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	648,00	645,00		324,00	324,00	648,00	648,00	648,00	648,00	364,78	517,01	881,78	136,1%	535,15	346,63	881,78	100,0%	617,215	264,569	881,78	100,0%
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1092,17	1004,09	91,9	523,14	563,66	1086,80	1160,65	1235,01	1314,68	551,50	595,66	1147,16	105,6%	592,51	633,03	1225,54	106,8%	632,44	674,46	1306,90	106,6%
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1092,17	1004,09	91,9	523,14	563,66	1086,80	1160,65	1235,01	1314,68	551,50	595,66	1147,16	105,6%	592,51	633,03	1225,54	106,8%	632,44	674,46	1306,90	106,6%
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	560,99	467,14		248,92	271,07	519,99	568,87	617,79	670,92	257,97	280,41	538,38	103,5%	279,54	301,91	581,45	108,0%	301,77	325,61	627,38	107,9%
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	407,97	411,85	101,0	210,61	224,72	435,34	454,52	474,06	494,44	225,45	242,13	467,58	107,4%	240,38	254,32	494,70	105,8%	253,97	267,94	521,90	105,5%
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	123,21	125,09	101,5	63,60	67,87	131,47	137,26	143,17	149,32	68,08	73,12	141,21	107,4%	72,59	76,80	149,40	105,8%	76,70	80,92	157,62	105,5%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	12499,36	11573,00	92,59	5806,86	6280,42	12087,29	12977,11	13647,12	14364,99	6794,40	7271,01	14065,40	116,4%	7271,05	7609,53	14880,58	105,8%	7609,73	7707,65	15317,38	102,9%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	11689,08	10586,00	90,56	5390,81	5843,99	11234,79	11925,27	12555,84	13232,60	6161,06	6598,40	12759,46	113,6%	6611,11	6908,01	13519,12	106,0%	6919,79	6980,30	13900,09	102,8%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	579,55	562,00	96,97	282,85	296,71	579,55	594,62	607,70	621,07	322,92	342,94	665,87	114,9%	343,10	364,72	707,82	106,3%	364,05	385,53	749,58	105,9%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	4301,40	3515,00	81,72	1908,89	2078,78	3987,66	4362,50	4737,67	5145,11	2003,06	2177,32	4180,38	104,8%	2170,58	2344,23	4514,81	108,0%	2343,18	2528,29	4871,48	107,9%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2686,19	2690,01	100,14	1386,61	1479,51	2866,12	2992,23	3120,90	3255,09	1484,19	1594,02	3078,21	107,4%	1582,48	1674,27	3256,75	105,8%	1671,96	1763,91	3435,87	105,5%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	811,23	813,00	100,22	418,76	446,81	865,57	903,65	942,51	983,04	448,23	481,39	929,62	107,4%	477,91	505,63	983,54	105,8%	504,93	532,70	1037,63	105,5%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	648,00	645,00	99,54	324,00	324,00	648,00	648,00	648,00	648,00	364,78	517,01	881,78	136,1%	535,15	346,63	881,78	100,0%	617,21	264,57	881,78	100,0%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.																					
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	953,68	996,00	104,44	350,45	367,63	718,08	996,00	1017,91	1040,31	554,57	441,43	996,00	138,7%	476,35	582,40	1058,75	106,3%	543,01	578,20	1121,21	105,9%
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.	1349,41	1312,68	97,28	587,67	712,52	1300,19	1428,27	1481,15	1539,98	670,07	711,61	1381,68	106,3%	710,79	755,57	1466,36	106,1%	753,48	797,94	1551,42	105,8%
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.	359,62	52,32	14,55	131,59	138,03	269,62				313,25	332,67	645,92	239,6%	314,75	334,58	649,33	100,5%	121,96	129,15	251,11	38,7%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные	тыс.руб.	810,28	987,00	121,81	416,05	436,44	852,49	1051,85	1091,28	1132,39	633,34	672,60	1305,94	153,2%	659,94	701,52	1361,46	104,3%	689,94	727,35	1417,29	104,1%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 год	2016 год	2017 год	2018год	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	
	расходы)																						
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.		886,88					23,65	24,17	24,70												
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.		856,90																			
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.																					
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.																					
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.																					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		29,98					23,65	24,17	24,70												
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		29,98					23,65	24,17	24,70												
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.																					
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																					
9	Убыток	тыс.руб.																					
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																					
11	Товарная продукция	тыс.руб.	12499,36	12459,88	99,68	5806,86	6280,42	12087,29	13000,76	13671,29	14389,69	6794,40	7271,01	14065,40	116,4%	7271,05	7609,53	14880,58	105,8%	7609,73	7707,65	15317,38	102,9%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	12499,36	12459,88	99,68	5806,86	6280,42	12087,29	13000,76	13671,29	14389,69	6794,40	7271,01	14065,40	116,4%	7271,05	7609,53	14880,58	105,8%	7609,73	7707,65	15317,38	102,9%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	23,84	23,84	100,0	24,04	26,0	25,02	26,91	28,30	29,79	26,00	27,82	26,91	107,6%	27,82	29,12	28,47	105,8%	29,12	29,49	29,31	102,9%
	Рост тарифа	%										100,0%	107,0%			100,0%	104,7%			100,0%	101,3%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	10 073,83	8 880,68	88,16	4 716,36	5 052,33	9 768,69	110,00	10 881,68	111,39	11 578,60	106,40	11 897,09	102,75
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	869,82	974,00	111,98	427,98	441,84	869,82	89,30	1 103,41	126,86	1 172,92	106,30	1 242,13	105,90
1.1.1	Реагенты	579,55	562,00	96,97	282,85	296,70	579,55	103,12	665,87	114,89	707,82	106,30	749,58	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	290,26	412,00	141,94	145,13	145,13	290,26	70,45	437,54	150,74	465,11	106,30	492,55	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную	4 301,40	3 515,00	81,72	1 908,88	2 078,78	3 987,66	113,45	4 180,38	104,83	4 514,81	108,00	4 871,48	107,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	воду													
1.2.1	Электроэнергия	4 301,40	3 515,00	81,72	1 908,88	2 078,78	3 987,66	113,45	4 180,38	104,83	4 514,81	108,00	4 871,48	107,90
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 497,42	3 503,01	100,16	1 805,37	1 926,34	3 731,71	106,53	4 007,83	107,40	4 240,29	105,80	4 473,50	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 686,19	2 690,01	100,14	1 386,62	1 479,50	2 866,12	106,55	3 078,21	107,40	3 256,75	105,80	3 435,87	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	811,23	813,00	100,22	418,75	446,84	865,59	106,47	929,62	107,40	983,54	105,80	1 037,63	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	963,79	888,68	92,21	442,54	467,33	909,87	102,39	931,39	102,37	987,70	106,05	1 044,53	105,75
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	441,40			131,59	138,03	269,62		658,66	244,29	662,88	100,64	265,46	40,05
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	95,35	12,00	12,59	50,00	50,02	100,02	833,50	12,74	12,74	13,55	106,30	14,35	105,90
2	Ремонтные расходы	953,68	996,00	104,44	350,45	367,63	718,08	72,10	996,00	138,70	1 058,75	106,30	1 121,21	105,90

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	953,68	996,00	104,44	350,45	367,63	718,08	72,10	996,00	138,70	1 058,75	106,30	1 121,21	105,90
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	780,17	871,37	111,69	406,60	536,46	943,06	108,23	1 131,64	120,00	1 187,15	104,91	1 242,99	104,70
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	25,32	67,48	266,51	10,20	10,20	20,40	30,23	34,80	170,58	35,56	102,20	36,35	102,20
3.1.1	Услуги связи и интернет	25,32	12,84	50,72	10,20	10,20	20,40	158,85	34,80	170,58	35,56	102,20	36,35	102,20
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги		12,60											
3.1.4	Консультационные услуги		37,01											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		5,03											
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	529,24	563,70	106,51	309,14	309,14	618,28	109,68	848,52	137,24	897,73	105,80	947,11	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	406,48	431,24	106,09	237,43	237,44	474,87	110,12	651,70	137,24	689,50	105,80	727,42	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого	122,76	132,46	107,90	71,71	71,70	143,41	108,27	196,81	137,24	208,23	105,80	219,68	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
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	персонала, в том числе налоги и сборы													
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	13,56	8,23	60,66	7,79	7,79	15,58	189,36	20,42	131,10	20,87	102,20	21,33	102,20
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	212,05	231,97	109,39	79,47	209,34	288,81	124,50	227,90	78,91	232,99	102,23	238,21	102,24
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	648,00	645,00	99,54	324,00	324,00	648,00	100,47	881,78	136,08	881,78	100,00	881,78	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	648,00	645,00	99,54	324,00	324,00	648,00	100,47	881,78	136,08	881,78	100,00	881,78	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	43,68	209,93	480,61	9,45	0,00	9,45	4,50	174,30	1 843,94	174,30	100,00	174,30	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН		29,98											
7.2	Единый налог при													

№ 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
	УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	13,56	123,38	909,88	3,00	0,00	3,00	2,43	145,66	4 849,23	145,66	100,00	145,66	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2,88	6,38	221,49	1,26	0,00	1,26	19,82						
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	12,48	14,44	115,67										
7.6	Земельный налог	13,08	25,35	193,79	4,02	0,00	4,02	15,84	16,94	421,99	16,94	100,00	16,94	100,00
7.7	Транспортный налог	1,68	10,41	619,49	1,17	0,00	1,17	11,24	11,70	1 000,37	11,70	100,00	11,70	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль		863,02											
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения		863,02											
9	Убыток													
10	Итого НВВ	12 499,36	12 466,00	99,73	5 806,86	6 280,42	12 087,28	96,96	14 065,40	116,37	14 880,58	105,80	15 317,38	102,94

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» 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)	30,68	32,83	107,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,00	27,82	

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)	32,83	34,36	104,7
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,82	29,12	

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)	34,36	34,80	101,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,12	29,49	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» и руководством Мензелинского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» Мензелинского 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 ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/227, 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 ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение.

Организация работает на общей системе налогообложения

ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям города Мензелинска.

Тариф на водоотведение на 2015 год для ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» 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
ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,35	32,80
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,72	27,80

Описание схемы водоотведения

Система водоотведения г. Мензелинска представляет собой комплекс инженерных сетей и сооружений, обеспечивающих прием, транспортировку и очистку стоков. Система водоотведения состоит из: канализационной сети, насосных станций и очистных сооружений канализации. Сточные воды от жилого фонда, бюджетных организаций и промышленных предприятий поступают на очистные сооружения. Очистные сооружения находятся в г. Мензелинске и представляют собой комплекс сложных технических сооружений, предназначенных для очистки хозяйственно-бытовой и промышленных сточных вод.

В комплекс очистных сооружений входят:

- канализационные сети протяженностью 37,0 км;
- канализационные насосные станции (КНС №1, КНС№2);
- биологические очистные сооружения (БОС);

В состав очистных сооружений входят:

- приемная камера, распределительные лотки, здание решеток, песколовки;
- блок емкостей с первичными отстойниками, аэротенками, вторичными отстойниками, контактными камерами, стабилизаторами;
- внутриплощадные инженерные коммуникации;
- котельная;
- иловые и песколовые площадки;
- хлораторная.

Часть сточных вод по трубопроводу диаметром 300 мм поступают в приемную камеру КНС №1, часть – в КНС №2, затем все сточные воды через КНС №1 поступают на БОС. Сточная вода поступает в приемную камеру, проходит решетки, далее по лоткам подводится в песколовки, затем проходит водоизмерительный лоток, после которого распределяется по секциям блока емкостей.

В блоке емкостей сточная вода проходит последовательно: первичные аэростенки, вторичные отстойники, контактные резервуары. После контактных резервуаров очищенная вода отводится в Нижнекамское водохранилище р. Мензеля.

Отбросы с решеток собираются в контейнеры и вывозятся мусоровозами на специально отведенные площадки. Песок из песколовок с помощью гидроэлеватора отводится на песковые площадки, откуда по мере подсушки переодически вывозятся на свалку. Отвод плавающих веществ с первичных отстойников производится в резервуар с последующей откачкой и вывозом.

Осадок с первичных отстойников эрфлифтами подается в аэробный стабилизатор через иловую камеру. Активный ил вторичных отстойников с помощью эрфлифтов отводится в иловую камеру, из которой циркулирующий ил подается в аэротенки, а избыточный ил – в аэробный стабилизатор, где совместно с осадком из первичных отстойников сбрасывается в аэробных условиях. Сброшенный осадок из аэробных стабилизаторов перекачивается насосами, установленными в ПВЗ, на иловые площадки. После подсушки осадок компостируется и по истечении двух лет хранения, используется в качестве удобрения. Обеззараживание очищенной воды в контактных камерах происходит с применением хлораторной воды.

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 организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	361,745	358,6	397,13	389,127	98,0	389,127	389,127
1.1	от бюджетных организаций	104,332	79,828	103,68	103,68	100,0	103,68	103,68
1.2	населения	218,962	227,680	255,0	247,0	96,9	247,0	247,0
		60,52	63,49	64,2	63,5		63,5	63,5
1.3	прочих потребителей	38,451	51,092	38,45	38,45	100,0	38,45	38,45

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год по предложению организации 2016 год. 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	8851,78	9172,00				
утверждено			10626,32			
прогноз организации				11311,95	11831,47	12383,36
прогноз ГКРТТ				11154,53	11772,95	12422,83

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	11311,95	27,80	100,0	35,29	126,9
2017	11831,47	32,99	93,5	32,99	100,0
2018	12383,36	32,99	100,0	36,08	109,4

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 10058,53 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 7236,62 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 5166,56 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на приобретение сырья и материалов в размере 499,19 тыс. руб.

- на приобретение реагентов составили 89,22тыс.руб. со снижением на 4,4 тыс.руб. к прогнозу организации. Норма расхода хлорной извести принята в соответствии с утвержденной: 11,35 кг/1тыс.куб.м, вместо 13,61 кг/1тыс.куб.м.

- на приобретение горюче-смазочных материалов составили 409,97тыс.руб. проиндексированы на индекс –дефлятор к утвержденному периоду.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 3321,20 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2550,84 тыс. руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 770,35 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 20 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков	11		1410,16
обходчик канализ сетей	4	10,33	495,60
машинист насосной установки	3	10,54	379,54
машинист КНС	4	11,15	535,01
Очистка стоков	9		1140,69
машинист насосной установки	4	10,54	506,06

слесарь-ремонтник	3	9,79	352,31
лаборант	2	11,76	282,32
Итого	20	10,084	2550,84

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 1309,25 тыс.руб. со снижением от прогноза организации на тыс. руб.

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- договорные услуги на транспорт учтены в статье затрат в общеэксплатационных расходах;

- расходы на охрану труда приняты на уровне утвержденного периода.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	849,65	874,06	102,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	256,59	263,97	102,87
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	66,73	65,05	97,46
4	Электроэнергия на цеховые расходы	59,17	54,47	92,06
5	Договорные услуги (на проведение анализов стоков с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии от 07.08.2015 №1707/окг)	207,11	51,70	25,0
Итого		1439,26	1309,25	90,96

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	20,49	245,90
водитель	2	14,87	357,0
контролер	2	11,30	271,16
Итого	5	14,57	874,06

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 36,92 тыс. руб. на оплату налога за предельно допустимые выбросы.

2. Затраты на ремонт приняты в размере 1237,71 тыс.руб. на уровне прогноза организации с ростом 102,6% к 2015 году.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
покупка материалов (решетки, задвижки, вентиля, фланец, трубы, электроды, пропан, цемент, кирпич, сальники)	1177,72	1177,72	100,0
замена насоса СМ -150-125-315	60,0	60,0	100,0
Итого	1237,72	1237,72	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 6751,00 тыс. руб. снижение от прогноза организации составило 154,51 тыс. руб.

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– объем электропотребления принят в размере 6,0 тыс. кВт, вместо заявленных организацией 66,16 тыс. кВт.;

– остальные статьи затрат приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	3773,08	3881,50	102,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1139,47	1172,21	102,8
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	324,96	18,27	5,6
4	Транспортные услуги	75,92	75,92	100,0
5	Охрана вневедомственная	136,68	136,68	100,0
6	Услуги банка	98,50	98,50	100,0
7	Подготовка кадров	121,62	121,62	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	207,25	207,25	100,0
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	60,27	60,27	100,0
10	Услуги договорные ООО «Эко-Агент» (от 28.04.2015 №787 разработка проекта санитарной зоны), ООО «ЕАР» (от 02.07.2015 №кф-403» ведение реестра владельца ЦБ), ООО «БКР – Финанс» (от 19.01.2015 № 1 отчеты по выпуску ЦБ) ООО «Аттестация – плюс» (от 30.07.2015 №355 –оценка условий труда) , ООО «ДДД» от 01.01.2015 №185 – дератизация)	225,72	225,72	100,0
11	Лицензия , экспертиза	27,70	27,70	100,0
12	Страхование имущества	41,04	41,04	100,0
13	Аудиторские услуги (договор с ООО «АФ Аудитцентр» от 03.07.2015 №22А)	75,0	75,0	100,0
14	командировочные	119,0	119,0	100,0
15,0	детские санаторные путевки(договор ММЦ «Веста» от 03.08.2015 №1)	90,21	90,21	100,0
16	Договорные услуги (обслуживание бухгалтерской программы (договор с ООО «Фирма лист» от 13.04.2015 №15/2) , кассовых аппаратов, инкассация (договор Татарстанские РУИ от 01.02.2014 №20/9397), обслуживание компьютеров (ООО «Акком» от 12.01.2015 №17), информационные услуги «Гарант» подписка (ООО «Технадзор Регион» от 12.01.2015 №Р0001721) и т.д)	389,09	389,09	100,0
Итого		6905,51	6739,98	97,60

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	52,23	626,74
бухгалтер	1	33,23	398,75
экономист	1	26,72	320,65
зам директора	1	33,23	398,78
гл. инженер	1	45,80	549,54
бухгалтер	1	28,66	343,89
рас. бухгалтер	1	26,19	314,34
матер. бухгалтер	1	30,06	360,74
инженер по газу	1	28,27	339,24
инженер по сбыты	1	19,07	228,83
Итого	10	32,22	3881,50

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится прямо доходам от видов деятельности:

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	16,79	1131,65
водоотведение	12,35	832,38
теплоснабжение	70,86	4775,96
Итого	100,00	6739,98

Таким образом, доля административных расходов в услуге водоотведения составляет 832,38 тыс. руб. (12,35%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2693,66 тыс. руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 595,69 тыс.кВт. (Снижение от прогноза организации составляет – 214,63 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,52 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2014гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 128,21 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций-107,14тыс руб;
- земельный налог – 12,46 тыс руб;
– транспортный налог –8,60 тыс.руб.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	16,79	174,30
водоотведение	12,35	128,21
теплоснабжение	70,86	735,60
Итого	100,00	1038,11

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 1096,0 тыс. руб.

Амортизационные отчисления общество планирует использовать ремонт канализационных сетей по ул. Рыночная, Изыскателей -2-компк.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» 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.	7236,62	x	x
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м	1,53	1,53	1,53

№ 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.	7236,62	7657,26	8078,72

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10058,53	10676,95	11326,83
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	1096,0	1096,0	1096,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	11154,53	11772,95	12422,83

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			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	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	х																					
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м^3	424,20	358,60	84,54	198,56	198,56	397,13	358,60	358,60	358,60	194,56	194,56	389,13	97,99%	194,564	194,564	389,127	100%	194,564	194,564	389,127	100%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м^3																					
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м^3																					
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м^3	424,20	358,60	84,536	198,56	198,56	397,13	358,60	358,60	358,60	194,56	194,56	389,13	97,99%	194,564	194,564	389,127	100%	194,564	194,564	389,127	100%
2.3.1	население	тыс. м^3	275,00	227,68	82,79	127,5	127,5	255,0	227,68	227,68	227,68	123,5	123,5	247,0	96,86%	123,500	123,500	247,000	100%	123,500	123,500	247,000	100%
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	122,00	79,828	65,43	51,8	51,8	103,7	79,83	79,83	79,83	51,84	51,84	103,68	100,00%	51,839	51,839	103,677	100%	51,839	51,839	103,677	100%
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	27,20	51,092	187,84	19,2	19,2	38,5	51,09	51,09	51,09	19,23	19,23	38,45	100,00%	19,225	19,225	38,450	100%	19,225	19,225	38,450	100%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м^3/час																					
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2452,18	2453,10	100,04	1262,22	1338,95	2601,17	2699,57	2796,44	2897,05	1363,51	1387,34	2750,85	105,75%	1415,27	1499,71	2914,98	106%	1497,42	1581,77	3079,19	106%
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2452,18	2453,10	100,04	1262,22	1338,95	2601,17	2699,57	2796,44	2897,05	1363,51	1387,34	2750,85	105,75%	1415,27	1499,71	2914,98	106%	1497,42	1581,77	3079,19	106%
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																					
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1230,55	1231,32	100,06	635,22	677,78	1312,99	1370,763	1429,706	1491,1835	679,92	730,23	1410,16	107,40%	724,95	767,00	1491,94	106%	765,94	808,06	1574,00	106%
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	371,63	371,78	100,04	191,84	204,69	396,52	413,9705	431,7712	450,3374	205,34	220,53	425,87	107,40%	218,93	231,63	450,57	106%	231,31	244,04	475,35	106%
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.	850,00	850,00	100,00	435,16	456,49	891,65	914,83	934,96	955,53	478,25	436,58	914,83	102,60%	471,38	501,08	972,46	106%	500,16	529,67	1029,84	106%
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	8406,17	7646,90	90,97	3844,85	4180,30	8025,15	8592,31	9014,52	9465,34	4045,36	4358,31	8403,67	104,72%	4330,39	4527,59	8857,98	105%	4530,16	4813,48	9343,64	105%
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	7730,94	6920,91	89,52	3545,87	3755,73	7301,60	7699,55	8088,29	8504,22	3579,50	3863,57	7443,08	101,94%	3844,96	4011,58	7856,55	106%	4023,85	4277,29	8301,14	106%
5.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	100,45	91,00	90,59	41,00	43,01	84,02	93,36	95,42	97,52	43,27	45,95	89,22	106,20%	45,97	48,87	94,85	106%	48,78	51,66	100,44	106%
5.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2984,83	2523,62	84,55	1272,57	1385,83	2658,40	2908,29	3158,40	3430,03	1290,69	1402,98	2693,66	101,33%	1390,14	1501,35	2891,48	107%	1500,68	1619,23	3119,91	108%
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1118,59	1123,68	100,45	513,83	548,26	1062,09	1108,82	1156,50	1206,23	549,99	590,69	1140,69	107,40%	586,42	620,43	1206,85	106%	619,57	653,65	1273,22	106%
5.1.4	отчисления на	тыс.руб.	337,81	339,23	100,42	155,18	165,57	320,75	334,86	349,26	364,28	166,10	178,39	344,49	107,40%	177,10	187,37	364,47	106%	187,11	197,40	384,51	106%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	
	социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала																						
5.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1095,00	1096,00	100,09	547,50	547,50	1095,00	1096,00	1096,00	1096,00	548,00	548,00	1096,00	100,09%	548,00	548,00	1096,00	100%	548,00	548,00	1096,00	100%
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.	300,00	49,00	16,33	153,59	161,11	314,70	322,88	329,99	337,25	129,79	193,09	322,88	102,60%	195,89	147,33	343,22	106%	166,05	197,43	363,47	106%
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. $м^3$																					
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1681,18	1698,38	101,02	862,20	904,44	1766,64	1835,33	1902,72	1972,93	833,76	885,45	1719,22	97,32%	883,55	939,21	1822,76	106%	935,73	990,94	1926,67	106%
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	113,08									17,90	19,02	36,92	#ДЕЛ/0!	17,90	19,02	36,92	100%	17,93	18,99	36,92	100%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	675,23	726,00	107,52	298,98	424,57	723,55	892,76	926,23	961,12	465,86	494,74	960,59	132,76%	485,42	516,01	1001,43	104%	506,31	536,18	1042,50	104%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	10858,35	#######	93,02	5107,07	5519,25	######	11291,87	11810,95	12362,39	5408,87	5745,66	11154,52	104,97%	5745,65	6027,30	11772,95	106%	6027,58	6395,25	12422,83	106%
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	10183,12	9374,01	92,05	4808,08	5094,68	9902,76	10399,11	10884,73	11401,27	4943,01	5250,92	10193,93	102,94%	5260,23	5511,29	10771,52	106%	5521,27	5859,07	11380,33	106%
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	100,45	91,00	90,59	41,00	43,01	84,02	93,36	95,42	97,52	43,27	45,95	89,22	106,20%	45,97	48,87	94,85	106%	48,78	51,66	100,44	106%
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	2984,83	2523,62	84,55	1272,57	1385,83	2658,40	2908,29	3158,40	3430,03	1290,69	1402,98	2693,66	101,33%	1390,14	1501,35	2891,48	107%	1500,68	1619,23	3119,91	108%
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2349,14	2355,00	100,25	1149,05	1226,04	2375,09	2479,58	2586,20	2697,41	1229,91	1320,93	2550,84	107,40%	1311,37	1387,43	2698,79	106%	1385,51	1461,71	2847,22	106%
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	709,44	711,01	100,22	347,01	370,26	717,28	748,83	781,03	814,62	371,43	398,92	770,35	107,40%	396,03	419,00	815,03	106%	418,42	441,44	859,86	106%
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1095,00	1096,00	100,09	547,50	547,50	1095,00	1096,00	1096,00	1096,00	548,00	548,00	1096,00	100,09%	548,00	548,00	1096,00	100%	548,00	548,00	1096,00	100%
7.1.6	аренда основного оборудования	тыс.руб.																					
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	1150,00	899,00	78,17	588,75	617,60	1206,35	1237,72	1264,94	1292,77	608,04	629,67	1237,71	102,60%	667,28	648,41	1315,69	106%	666,21	727,10	1393,31	106%
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.																					
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями,	тыс.руб.																					

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %	Расчет Госкомитета			Рост, %
						Утвержденное значение																	
			Утверждено	Факт	%	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря	2015 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	
	стоимость которых регулируется																						
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	1681,18	1698,38	101,02	862,20	904,44	1766,64	1835,33	1902,72	1972,93	833,76	885,45	1719,22	97,32%	883,55	939,21	1822,76	106%	935,73	990,94	1926,67	106%
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	113,08									17,90	19,02	36,92	#ДЕЛ/0!	17,90	19,02	36,92	100%	17,93	18,99	36,92	100%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	675,23	726,00	107,52	298,98	424,57	723,55	892,76	926,23	961,12	465,86	494,74	960,59	132,76%	485,42	516,01	1001,43	104%	506,31	536,18	1042,50	104%
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.							20,07	20,52	20,97												
8.1	Прибыль на развитие производства	тыс.руб.																					
8.2	Прибыль на социальное развитие	тыс.руб.																					
8.3	Прибыль на поощрение	тыс.руб.																					
8.4	Прибыль на прочие цели	тыс.руб.																					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.							20,07	20,52	20,97												
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							20,07	20,52	20,97												
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.																					
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																					
9	Убыток	тыс.руб.		919,84																			
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																					
11	Товарная продукция	тыс.руб.	10858,35	9180,16	84,54	5107,07	5519,25	######	11311,95	11831,47	12383,36	5408,87	5745,66	11154,52	104,97%	5745,65	6027,30	11772,95	106%	6027,58	6395,25	12422,83	106%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс.руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс.руб.	10858,35	9180,16	84,54	5107,07	5519,25	######	11311,95	11831,47	12383,36	5408,87	5745,66	11154,52	104,97%	5745,65	6027,30	11772,95	106%	6027,58	6395,25	12422,83	106%
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	25,60	25,60	100,0	25,72	27,80	26,76	31,54	32,99	34,53	27,80	29,53	28,67	107,13%	29,53	30,98	30,25	106%	30,98	32,87	31,92	106%
	Рост тарифа	%										100,0	106,23			100,0	104,90			100,0	106,10		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	7 915,05	7 322,01	92,51	3 518,83	4 002,88	7 521,72	102,73	7 860,22	104,50	8 359,84	106,36	8 891,02	106,35
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	331,44	339,00	102,28	157,49	312,56	470,05	138,66	499,19	106,20	530,64	106,30	561,95	105,90
1.1.1	Реагенты	100,45	91,00	90,59	41,00	43,01	84,02	92,33	89,22	106,20	94,85	106,30	100,44	105,90
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	231,00	248,00	107,36	116,49	269,55	386,04	155,66	409,97	106,20	435,80	106,30	461,51	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	2 984,83	2 523,62	84,55	1 272,57	1 385,83	2 658,40	105,34	2 693,66	101,33	2 891,48	107,34	3 119,91	107,90
1.2.1	Электроэнергия	2 984,83	2 523,62	84,55	1 272,57	1 385,83	2 658,40	105,34	2 693,66	101,33	2 891,48	107,34	3 119,91	107,90
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными													

№ 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						
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
	предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 058,58	3 066,01	100,24	1 496,07	1 596,30	3 092,38	100,86	3 321,20	107,40	3 513,83	105,80	3 707,09	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 349,14	2 355,00	100,25	1 149,05	1 226,04	2 375,09	100,85	2 550,84	107,40	2 698,79	105,80	2 847,22	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	709,44	711,01	100,22	347,02	370,26	717,30	100,88	770,35	107,40	815,03	105,80	859,86	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	1 376,18	1 393,39	101,25	592,70	708,19	1 300,89	93,36	1 309,25	100,64	1 386,96	105,94	1 465,16	105,64
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	164,01							36,92		36,92	100,00	36,92	100,00
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	74,00	57,00	77,03										
2	Ремонтные расходы	1 150,00	899,00	78,17	588,75	617,60	1 206,35	134,19	1 237,71	102,60	1 315,69	106,30	1 393,31	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 150,00	899,00	78,17	588,75	617,60	1 206,35	134,19	1 237,71	102,60	1 315,69	106,30	1 393,31	105,90
3	Административные расходы	661,89	650,63	98,30	443,99	271,53	715,52	109,97	832,39	116,33	873,22	104,91	914,29	104,70
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	44,50	49,82	111,96	25,23	9,15	34,38	69,00						
3.1.1	Услуги связи и интернет	21,10	9,45	44,76	1,00	16,31	17,31	183,30	25,60	147,84	26,16	102,20	26,73	102,20
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги	9,30	9,44	101,51	7,74	2,14	9,88	104,69						
3.1.4	Консультационные услуги	1,40	27,22	1 944,51	1,64		1,64	6,02						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	12,70	3,71	29,17	14,85	7,00	21,85	589,74						
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	441,03	414,62	94,01	262,37	262,39	524,76	126,56	624,13	118,94	660,33	105,80	696,65	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	338,74	317,19	93,64	201,51	201,53	403,04	127,07	479,37	118,94	507,17	105,80	535,06	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды	102,30	97,43	95,24	60,86	60,86	121,72	124,93	144,77	118,94	153,17	105,80	161,59	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
	административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.4	Служебные командировки	11,24												
3.5	Обучение персонала	11,30	6,05	53,55	13,21		13,21	218,29						
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	153,82	180,14	117,11	143,18		143,18	79,48	208,26	145,45	212,89	102,22	217,64	102,23
5	Амортизация	1 095,00	1 096,00	100,09	547,49	547,51	1 095,00	99,91	1 096,00	100,09	1 096,00	100,00	1 096,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	1 095,00	1 096,00	100,09	547,49	547,51	1 095,00	99,91	1 096,00	100,09	1 096,00	100,00	1 096,00	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	36,40	132,36	363,62	8,01	0,01	8,02	6,06	128,21	1 598,04	128,21	100,00	128,21	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	16,50	90,75	550,00	2,55	0,00	2,55	2,81	107,14	4 202,58	107,14	100,00	107,14	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3,10	4,69	151,35	1,07	0,00	1,07	22,87						
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом		10,62											
7.6	Земельный налог	15,40	18,64	121,06	3,41	0,00	3,41	18,28	12,46	365,71	12,46	100,00	12,46	100,00
7.7	Транспортный налог	1,40	7,66	546,79	0,98	0,01	0,99	12,97	8,60	866,96	8,60	100,00	8,60	100,00
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		928,00											
10	Итого НВВ	10 858,35	9 172,00	84,47	5 107,07	5 439,53	10 546,62	114,99	11 154,53	105,76	11 772,95	105,54	12 422,83	105,52

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» 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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,80	34,85	106,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,80	29,53	

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (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)	34,85	36,56	104,9
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,53	30,98	

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (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)	36,56	38,79	106,1
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,98	32,87	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района» и руководством Мензелинского муниципального образования.

Тариф на транспортировку воды ОАО «Судоходная компания «Татфлот» муниципального образования г.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 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 «Судоходная компания «Татфлот» об установлении тарифа на транспортировку воды 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 № 26/235, 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.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

В соответствии с п.5 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на питьевую воду (питьевое водоснабжение), на техническую воду и тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы для отдельных регулируемых видов деятельности в случае, если гарантирующая организация оказывает абонентам отдельные виды услуг, предусмотренные пунктом 4 настоящего документа;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку холодной воды, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения, а также тарифы на питьевую воду и (или) на техническую воду в случае, если регулируемая организация осуществляет забор (подъем) воды и (или) водоподготовку.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на транспортировку 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 тарифов на транспортировку воды для ОАО Судоходная компания «Татфлот» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» транспортирует холодную воду объектам бюджетной сферы и прочим потребителям г. Казани.

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» осуществляет транспортировку воды по водопроводным скважинам, протяженностью 2,69 км.

Тариф на транспортировку воды на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку воды, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	3,03	3,04	100,4%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1	Получено воды со стороны	67,299	92,439	66,90	92,438	92,438	138,2%	92,438	92,438
	Потери	0	0	0	0	0		0	0
2.	Объем реализации	67,299	92,439	66,90	92,438	92,438	138,2%	92,438	92,438
2.1	расход воды на собственные нужды	46,103	75,558	50,0	75,558	75,558	151,1%	75,558	75,558
2.2	Транспортировано воды по категориям потребителей, в т.ч.:	21,196	16,881	16,90	16,881	16,881	99,9%	16,881	16,881
2.2.1	другим водопроводам								
2.2.2	бюджетным	3,618	0,542	0,40	0,541	0,541	135,3%	0,541	0,541

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
	организациям								
2.2.3	населению								
2.2.4	прочим потребителям	17,578	16,339	16,50	16,339	16,339	99,0%	16,339	16,339

Расчетный объем транспортировки воды на 2016 год определен исходя из фактического объема транспортировки воды за последний отчетный 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	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1518,96	280,09				
Утверждено ГКРТТ			203,11			
прогноз организации				365,18	379,90	395,26
принято ГКРТТ				265,55	278,88	292,25

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	365,18	3,04	0	4,86	159,9%
2017	379,90	4,11	84,6%	4,11	100,0%
2018	395,26	4,11	0	4,44	108,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 242,46 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 228,79 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 193,99 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 193,99 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 148,20 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 60,58 тыс. руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,9%) – 45,79 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,69 чел., с учетом увеличения объема транспортировки воды.

Рост по данной статье на 48% связан с увеличением численности основного производственного персонала.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
слесарь ремонтник	0,69	17,90	148,20
Итого	0,69	17,90	148,20

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 13,57 тыс.руб., на уровне предложения организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
для текущий ремонт	13,57	13,57	100,0%
Итого	13,57	13,57	100,0%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 21,23 тыс.руб., что ниже предложения организации на 18,37 тыс.руб. Заработная плата и затраты на электроэнергию приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогнозорганизации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	24,58	10,57	43,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	7,60	3,27	43,0%
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1,15	1,15	100,0%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	1,40	1,39	99,3%
5	Охрана вневедомственная	0,63	0,63	100,0%
6	Подготовка кадров	0,14	0,14	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогнозорганизации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	2,61	2,61	100,0%
8	Канц.товары и почтово-телеграфные расходы	0,42	0,42	100,0%
9	Услуги договорные (юридические, консультационные)	1,08	1,08	100,0%
Итого		39,60	21,23	53,6%

Предприятие оказывает услуги по транспортировке воды, транспортировке сточных вод и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально потребленным объемам. Организацией затраты распределены по регулируемым видам деятельности и по транспортировке воды составляют 21,23 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы приняты в сумме 13,66 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог - 0,15 тыс.руб.

– земельный налог – 9,11 тыс.руб.;

– налог на имущество организации - 4,30 тыс.руб.;

– водный налог – 0,10 тыс. руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Затраты на водный налог приняты с учетом роста объема транспортировки воды. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в транспортировке сточных вод.

Предприятие оказывает услуги по транспортировке воды, транспортировке сточных вод и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально потребленным объемам. Организацией затраты распределены по регулируемым видам деятельности и по транспортировке воды составляют 13,66 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 23,09 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Текущий ремонт	Транспортировка	23,09
Итого		23,09

Расчет необходимой валовой выручки
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»
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.	228,79	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0	0	0

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	228,79	242,12	255,50

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	242,46	255,79	269,16
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	23,09	23,09	23,09
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	265,55	278,88	292,25

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период											
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утвержден о	Факт	% отклонения , факт/утв.	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	В средне м за год	% роста к предыдущем у году	2016 год	% роста к предыдущем у году	2017 год	2018 год	С 1 январ я по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	2016 год	% роста к предыдущем у году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	2017 год	% роста к предыдущем у году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр я	2018 год	% роста к предыдущем у году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да		да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	56,83	92,44	162,7	33,45	33,45	66,90	72,4	92,44	138	92,44	92,44	46,22	46,22	92,44	138,2	46,22	46,22	92,44	100,0	46,22	46,22	92,44	100,0
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	34,60	75,56	218,4	25,00	25,00	50,00	66,2	75,56		75,56	75,56	37,78	37,78	75,56	151,1	37,78	37,78	75,56	100,0	37,78	37,78	75,56	100,0
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	22,24	16,88	75,9	8,45	8,45	16,90	100,1	16,88	100	16,88	16,88	8,44	8,44	16,88	99,9	8,44	8,44	16,88	100,0	8,44	8,44	16,88	100,0
2.3.1	Население	тыс. м3																							
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,31	0,54	172,5	0,20	0,20	0,40	73,8	0,54	135	0,54	0,54	0,27	0,27	0,54	135,3	0,27	0,27	0,54	100,0	0,27	0,27	0,54	100,0
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	21,92	16,34	74,5	8,25	8,25	16,50	101,0	16,34	99	16,34	16,34	8,17	8,17	16,34	99,0	8,17	8,17	16,34	100,0	8,17	8,17	16,34	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,01						0,01		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	138,2	0,01	0,01	0,01	100,0	0,01	0,01	0,01	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	172,08	977,16	567,9	101,36	101,75	203,11	20,8	365,18	180	379,90	395,26	132,78	132,78	265,55	130,7	132,79	146,09	278,88	105,0	146,12	146,12	292,25	104,8
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.																							
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	172,08	977,16	567,9	101,36	101,75	203,11	20,8	365,18	180	379,90	395,26	132,78	132,78	265,55	130,7	132,79	146,09	278,88	105,0	146,12	146,12	292,25	104,8
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	145,16	926,37	638,2	82,51	87,07	169,58	18,3	308,49	182	320,78	333,59	115,33	115,33	230,65	136,0	115,28	127,48	242,76	105,2	127,45	127,45	254,90	105,0
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	83,32	686,47	823,9	48,37	51,62	99,99	14,6	208,78	209	217,76	227,12	74,10	74,10	148,20	148,2	76,19	80,61	156,79	105,8	82,71	82,71	165,42	105,5
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	25,74	212,11	824,0	14,95	15,95	30,90	14,6	63,05	204	65,76	68,59	22,90	22,90	45,79	148,2	23,01	25,44	48,45	105,8	25,56	25,56	51,11	105,5
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	23,10	23,09	100,0	12,85	12,85	25,69	111,3	23,09		23,09	23,09	11,55	11,55	23,09	89,9	11,55	11,55	23,09	100,0	11,55	11,55	23,09	100,0
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	13,00	4,70	36,2	6,34	6,66	13,00	276,6	13,57	104	14,17	14,79	6,79	6,79	13,57	104,4	4,54	9,89	14,43	106,3	7,64	7,64	15,28	105,9
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3				27,74	29,09	56,83																	
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	26,92	50,78	188,7	18,84	14,69	33,53	66,0	56,69	169	59,12	61,67	17,45	17,45	34,90	104,1	17,51	18,61	36,12	103,5	18,67	18,67	37,35	103,4
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	172,08	977,16	567,9	101,36	101,75	203,11	20,8	365,18	180	379,90	395,26	132,78	132,78	265,55	130,7	132,79	146,09	278,88	105,0	146,12	146,12	292,25	104,8
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	145,16	926,37	638,2	82,51	87,07	169,58	18,3	308,49	182	320,78	333,59	115,33	115,33	230,65	136,0	115,28	127,48	242,76	105,2	127,45	127,45	254,90	105,0
7.1.3	Расходы на оплату труда основного	тыс. руб.	83,32	686,47	823,9	48,37	51,62	99,99	14,6	208,78	209	217,76	227,12	74,10	74,10	148,20	148,2	76,19	80,61	156,79	105,8	82,71	82,71	165,42	105,5

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План на регулируемый период									
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	производственного персонала																								
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	25,74	212,11	824,0	14,95	15,95	30,90	14,6	63,05	204	65,76	68,59	22,90	22,90	45,79	148,2	23,01	25,44	48,45	105,8	25,56	25,56	51,11	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	23,10	23,09	100,0	12,85	12,85	25,69	111,3	23,09	90	23,09	23,09	11,55	11,55	23,09	89,9	11,55	11,55	23,09	100,0	11,55	11,55	23,09	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	13,00	4,70	36,2	6,34	6,66	13,00	276,6	13,57	104	14,17	14,79	6,79	6,79	13,57	104,4	4,54	9,89	14,43	106,3	7,64	7,64	15,28	105,9
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	26,92	50,78	188,7	18,84	14,69	33,53	66,0	56,69	169	59,12	61,67	17,45	17,45	34,90	104,1	17,51	18,61	36,12	103,5	18,67	18,67	37,35	103,4
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		697,07																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	172,08	280,09	162,8	101,36	101,75	203,11	72,5	365,18	180	379,90	395,26	132,78	132,78	265,55	130,7	132,79	146,09	278,88	105,0	146,12	146,12	292,25	104,8
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	172,08	280,09	162,8	101,36	101,75	203,11	72,5	365,18	180	379,90	395,26	132,78	132,78	265,55	130,7	132,79	146,09	278,88	105,0	146,12	146,12	292,25	104,8
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	36,10			19,19	19,50	38,69		36,66	95	37,26	37,88	18,33	18,33	36,66	94,8	16,08	21,43	37,52	102,3	19,18	19,18	38,37	102,3
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	3,03	3,03	100,1	3,03	3,04	3,04	100,2	3,95	130	4,11	4,28	2,87	2,87	2,87	94,6	2,87	3,16	3,02	105,0	3,16	3,16	3,16	104,8
														94,4%	100,0%	94,6%		100,0 %	110,0%	105,0 %		100,0 %	100,0%	104,8 %	

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	109,06	898,58	824,0	63,32	67,57	130,89	14,6	193,99	148,2	205,24	105,8	216,53	105,5
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													

№ 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
	основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду													
1.2.1	Электроэнергия													
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:	109,06	898,58	824,0	63,32	67,57	130,89	14,6	193,99	148,2	205,24	105,8	216,53	105,5
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	83,32	686,47	823,9	48,37	51,62	99,99	14,6	148,20	148,2	156,79	105,8	165,42	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	25,74	212,11	824,0	14,95	15,95	30,90	14,6	45,79	148,2	48,45	105,8	51,11	105,5
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы													
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	13,00	4,70	36,2	6,34	6,66	13,00	276,6	13,57	104,4	14,43	106,3	15,28	105,9
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	13,00	4,70	36,2	6,34	6,66	13,00	276,6	13,57	104,4	14,43	106,3	15,28	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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержден о	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году	2016 год	% роста к предыдущем у году	2017 год	% роста к предыдущем у году	2018 год	% роста к предыдущем у году
	отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	6,20	35,45	571,9	11,89	7,68	19,57	55,2	21,23	108,5	22,45	105,8	23,69	105,5
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	4,06	2,27	56,0	2,13	2,00	4,13	181,7	2,61	63,2	2,77	106,3	2,94	105,9
3.1.1	Услуги связи и интернет	2,47	2,08	84,2	1,30	1,20	2,50	120,3	2,61	104,3	2,77	106,3	2,94	105,9
3.1.2	Юридические услуги	1,02	0,15	15,1	0,53	0,50	1,03	668,8						
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	0,57	0,04	7,0	0,30	0,30	0,60	1 500,0						
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		30,22		8,47	4,41	12,88	42,6	13,83	107,4	14,64	105,8	15,44	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала		23,09		6,47	3,37	9,84	42,6	10,57	107,4	11,18	105,8	11,80	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы		7,13		2,00	1,04	3,04	42,6	3,27	107,4	3,45	105,8	3,64	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	0,12	0,12	100,0	0,07	0,06	0,13	108,3	0,14	104,4	0,14	106,3	0,15	105,9
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	2,02	2,84	140,8	1,22	1,21	2,43	85,4	4,65	191,4	4,90	105,4	5,16	105,3
3.7.1	Расходы на амортизацию		0,86											

№ 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
	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	23,09	23,09	100,0	12,84	12,85	25,69	111,3	23,09	89,9	23,09	100,0	23,09	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	23,09	23,09	100,0	12,84	12,85	25,69	111,3	23,09	89,9	23,09	100,0	23,09	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	20,71	15,33	74,0	6,97	6,99	13,96	91,1	13,66	97,9	13,66	100,0	13,66	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	4,22	6,71	159,2	2,15	2,15	4,30	64,1	4,30	100,0	4,30	100,0	4,30	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,32	0,35	109,7	0,17	0,18	0,35	100,0						
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,04	0,01	25,0	0,02	0,02	0,04	400,0	0,10	241,5	0,10	100,0	0,10	100,0
7.6	Земельный налог	16,00	8,10	50,6	4,55	4,56	9,11	112,5	9,11	100,0	9,11	100,0	9,11	100,0
7.7	Транспортный налог	0,14	0,16	114,3	0,08	0,07	0,15	93,8	0,15	100,0	0,15	100,0	0,15	100,0
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные													

№ 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
	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		697,07											
10	Итого НВВ	172,06	280,09	162,8	101,36	101,75	203,11	72,5	265,55	130,7	278,88	105,0	292,25	104,8

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Судоходная компания «Татфлот» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	2,87	2,87	94,4%

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	2,87	3,16	110,0%
Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	3,16	3,16	100,0%

Указанные тарифы согласованы руководителем ОАО «Судоходная компания «Татфлот» и Исполнительным комитетом муниципального образования г.Казани.

Тариф на транспортировку сточных вод ОАО «Судоходная компания «Татфлот» муниципального образования г.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 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 «Судоходная компания «Татфлот» об установлении тарифа на транспортировку сточных вод 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 № 26/236, 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.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Согласно постановлению Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Согласно п.6 постановления Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» после определения органами местного самоуправления поселений и (или) городских округов гарантирующей организации в сфере водоотведения орган регулирования тарифов начиная с очередного периода регулирования устанавливает:

а) для гарантирующей организации - тарифы на водоотведение и на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения;

б) для иных регулируемых организаций - тарифы на транспортировку сточных вод, тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения, а также тарифы на водоотведение в

случае, если регулируемая организация осуществляет очистку сточных вод и (или) обращение с осадком сточных вод.

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 тарифов на транспортировку сточных вод для ОАО «Судоходная компания «Татфлот» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» транспортирует сточные воды объектов бюджетной сферы и прочих потребителей г. Казани.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Судоходная компания «Татфлот» имеет станцию фекальной канализации и напорный участок сетей канализации в размере 0,84 км, далее транспортировка сточных вод производится по безнапорным сетям 2,8 км и передаются в самотекущую канализацию МУП «Водоканал».

Тариф на транспортировку воды на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м		Отклонение, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тарифы указаны без учета НДС)	4,84	5,03	103,98%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	Ед. изм.	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
1. Пропущено сточных вод	тыс. куб.м	67,182	92,324	66,40	99,322	92,322	139,0%	92,322	92,322
1.1.Хозяйственные нужды предприятия	тыс. куб.м	46,103	75,558	49,50	75,558	75,558	152,6%	75,558	75,558
2.Принято товарных сточных вод, всего, в том числе:	тыс. куб.м	21,079	16,766	16,90	16,765	16,765	99,2%	16,765	16,765

бюджетным организациям	тыс. куб.м	3,618	0,542	0,40	0,541	0,541	135,3	0,541	0,541
населению	тыс. куб.м								
	%								
прочим потребителям	тыс. куб.м	17,461	16,225	16,50	16,224	16,224	98,3	16,224	16,224

Расчетный объем транспортировки сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема транспортировки воды за последний отчетный 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	108,7%	108,0%	107,9%
индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
индекс промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	1217,3	446,85				
Утверждено ГКРТТ			327,76			
прогноз организации				533,17	557,25	582,63
принято ГКРТТ				445,90	471,24	497,78

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	533,17	5,03	0	6,52	129,6%
2017	557,25	6,04	92,6%	6,04	100,0%
2018	582,63	6,04	0	6,58	108,9%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 443,53 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 390,14 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 364,86 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 364,86 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 278,73 тыс.руб., что ниже предложения организации на 60,96 тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,9%) – 86,13 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,39 чел., с учетом увеличения объема транспортировки сточных вод.

Рост по данной статье на 49% связан с увеличением численности основного производственного персонала.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
слесарь ремонтник	1,39	16,71	278,73
Итого	1,39	16,71	278,73

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 4,86 тыс.руб., в том числе:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	4,86	4,86	100,0%
Итого	4,86	4,86	100,0%

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 20,43 тыс.руб., что ниже предложения организации на 7,04 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогнозорганизации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	16,04	10,56	65,8%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	4,83	3,26	67,5%
3	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	1,20	1,20	100,0%
4	Электроэнергия на	0,95	0,95	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогнозорганизации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	общеэксплуатационные расходы			
5	Охрана вневедомственная	0,63	0,63	100,0%
6	Подготовка кадров	0,14	0,14	100,0%
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	2,61	2,61	100,0%
8	Услуги договорные (юридические, консультационные)	1,08	1,08	100,0%
Итого		27,47	20,43	74,4%

Предприятие оказывает услуги по транспортировке воды, транспортировке сточных вод и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально потребленным объемам. Организацией затраты распределены по регулируемым видам деятельности и по транспортировке сточных вод составляют 20,43 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 37,14 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 12,86 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 0,28 тыс.руб. Объем принят по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования), тариф – с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). Поставщиком электроэнергии является филиал ОАО «Татэнергосбыт» - Бугульминское отделение. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

ВН – 2,89 руб/кВт.ч

Неподконтрольные расходы приняты в сумме 16,24 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог - 0,14 тыс.руб.

– земельный налог – 7,26 тыс.руб.;

– налог на имущество организации - 7,83 тыс.руб.;

– плата за предельно допустимые выбросы – 1,01 тыс. руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Водные налог учтен в транспортировке воды.

Предприятие оказывает услуги по транспортировке воды, транспортировке сточных вод и прочие. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются пропорционально потребленным объемам. Организацией затраты распределены по регулируемым видам деятельности и по транспортировке сточных вод составляют 16,24 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 2,37 тыс. руб., на уровне предложения организации.

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
Текущий ремонт	Транспортировка	2,37
Итого		2,37

Расчет необходимой валовой выручки

ОАО «Судоходная компания «Татфлот»
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.	390,14	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	0,14	0,14	0,14

№ 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.	390,14	412,51	435,89

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	443,53	468,87	495,41
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	2,37	2,37	2,37
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	445,90	471,24	497,78

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2016-2018 гг
ОАО «Судоходная компания «Татфлот»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыду щему году	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)	да	да				да		да		да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	58,40	92,32	158,1	33,20	33,20	66,40	71,9	92,32	139,0	92,32	92,32	46,16	46,16	92,32	139,0	46,16	46,16	92,32	100,0	46,16	46,16	92,32	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	36,19	75,56	208,8	24,75	24,75	49,50	65,5	75,56		75,56	75,56	37,78	37,78	75,56	152,6	37,78	37,78	75,56	100,0	37,78	37,78	75,56	100,0
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	22,21	16,77	75,5	8,45	8,45	16,90	100,8	16,77	99,2	16,77	16,77	8,38	8,38	16,77	99,2	8,38	8,38	16,77	100,0	8,38	8,38	16,77	100,0
2.3.1	Население	Тыс. м3																							
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,31	0,54	172,5	0,20	0,20	0,40	73,8	0,54	135,3	0,54	0,54	0,27	0,27	0,54	135,3	0,27	0,27	0,54	100,0	0,27	0,27	0,54	100,0
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	21,90	16,22	74,1	8,25	8,25	16,50	101,7	16,22	98,3	16,22	16,22	8,11	8,11	16,22	98,3	8,11	8,11	16,22	100,0	8,11	8,11	16,22	100,0
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,01					71,9	0,01		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	139,0	0,01	0,01	0,01	100,0	0,01	0,01	0,01	100,0
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	282,90	650,43	229,9	160,69	167,08	327,76	50,4	533,17	162,7	557,25	582,63	222,95	222,95	445,90	136,0	222,94	248,30	471,24	105,7	248,35	249,43	497,78	105,6
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	282,90	650,43	229,9	160,69	167,08	327,76	50,4	533,17	162,7	557,25	582,63	222,95	222,95	445,90	136,0	222,94	248,30	471,24	105,7	248,35	249,43	497,78	105,6
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	256,01	615,70	240,5	141,51	151,01	292,52	47,5	489,32	167,3	511,47	534,85	204,62	204,62	409,23	139,9	209,39	223,97	433,36	105,9	229,34	229,34	458,69	105,8
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	28,94	31,38	108,4	16,36	17,81	34,17	108,9	37,42	109,5	40,25	43,47	18,57	18,57	37,14	108,7	19,29	20,83	40,11	108,0	21,64	21,64	43,28	107,9
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	162,36	433,83	267,2	90,33	96,38	186,71	43,0	339,69	181,9	354,30	369,53	139,36	139,36	278,73	149,3	143,29	151,60	294,90	105,8	155,56	155,56	311,11	105,5
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	50,17	134,05	267,2	27,91	29,78	57,69	43,0	104,96	181,9	109,48	114,19	43,06	43,06	86,13	149,3	43,27	47,85	91,12	105,8	48,07	48,07	96,13	105,5
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,04	12,41	123,6	4,60	4,60	9,20	74,1	2,37	25,8	2,37	2,37	1,19	1,19	2,37	25,8	1,19	1,19	2,37	100,0	1,19	1,19	2,37	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.	4,50	4,02	89,3	2,31	2,43	4,74	117,9	4,86	102,6	5,07	5,29	2,43	2,43	4,86	102,6	2,36	2,50	4,86	99,9	2,89	2,89	5,78	119,0
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	58,42																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	26,89	34,73	129,2	19,17	16,07	35,24	101,5	43,86	124,4	45,77	47,78	18,33	18,33	36,66	104,0	13,55	24,33	37,87	103,3	19,00	20,09	39,09	103,2
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.									#ДЕЛ/0!														
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	282,90	650,43	229,9	160,69	167,08	327,76	50,4	533,17	162,7	557,25	582,63	222,95	222,95	445,90	136,0	222,94	248,30	471,24	105,7	248,35	249,43	497,78	105,6
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	256,01	615,70	240,5	141,51	151,01	292,52	47,5	489,32	167,3	511,47	534,85	204,62	204,62	409,23	139,9	209,39	223,97	433,36	105,9	229,34	229,34	458,69	105,8
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.									#ДЕЛ/0!														
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	28,94	31,38	108,4	16,36	17,81	34,17	108,9	37,42	109,5	40,25	43,47	18,57	18,57	37,14	108,7	19,29	20,83	40,11	108,0	21,64	21,64	43,28	107,9
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	162,36	433,83	267,2	90,33	96,38	186,71	43,0	339,69	181,9	354,30	369,53	139,36	139,36	278,73	149,3	143,29	151,60	294,90	105,8	155,56	155,56	311,11	105,5
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	50,17	134,05	267,2	27,91	29,78	57,69	43,0	104,96	181,9	109,48	114,19	43,06	43,06	86,13	149,3	43,27	47,85	91,12	105,8	48,07	48,07	96,13	105,5
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,04	12,41	123,6	4,60	4,60	9,20	74,1	2,37	25,8	2,37	2,37	1,19	1,19	2,37	25,8	1,19	1,19	2,37	100,0	1,19	1,19	2,37	100,0
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	4,50	4,02	89,3	2,31	2,43	4,74	117,9	4,86	102,6	5,07	5,29	2,43	2,43	4,86	102,6	2,36	2,50	4,86	99,9	2,89	2,89	5,78	119,0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	26,89	34,73	129,2	19,17	16,07	35,24	101,5	43,86	124,4	45,77	47,78	18,33	18,33	36,66	104,0	13,55	24,33	37,87	103,3	19,00	20,09	39,09	103,2
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		203,58																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	282,90	446,85	158,0	160,69	167,08	327,76	73,4	533,17	162,7	557,25	582,63	222,95	222,95	445,90	136,0	222,94	248,30	471,24	105,7	248,35	249,43	497,78	105,6
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																							
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	282,90	446,85	158,0	160,69	167,08	327,76	73,4	533,17	162,7	557,25	582,63	222,95	222,95	445,90	136,0	222,94	248,30	471,24	105,7	248,35	249,43	497,78	105,6

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	14,54			6,91	7,03	13,94		7,24	51,9	7,45	7,66	3,62	3,62	7,24	51,9	3,54	3,69	7,23	100,0	4,08	4,08	8,16	112,8
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	4,84	4,84	99,9	4,84	5,03	4,94	102,0	5,78	117,0	6,04	6,31	4,83	4,83	4,83	97,8	4,83	5,38	5,10	105,7	5,38	5,40	5,39	105,6
														96,0%	100,0%	97,8%		100,0%	111,4%	105,7%		100,0%	100,4%	105,6%	

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку 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 году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	241,46	599,27	248,2	134,60	143,97	278,57	46,5	402,00	144,3	426,13	106,0	450,53	105,7
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	28,94	31,38	108,4	16,36	17,81	34,17	108,9	37,14	108,7	40,11	108,0	43,28	107,9
1.2.1	Электроэнергия	28,94	31,38	108,4	16,36	17,81	34,17	108,9	37,14	108,7	40,11	108,0	43,28	107,9
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе	212,53	567,89	267,2	118,24	126,16	244,40	43,0	364,86	149,3	386,02	105,8	407,25	105,5

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	налоги и сборы:													
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	162,36	433,83	267,2	90,33	96,38	186,71	43,0	278,73	149,3	294,90	105,8	311,11	105,5
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	50,17	134,05	267,2	27,91	29,78	57,69	43,0	86,13	149,3	91,12	105,8	96,13	105,5
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы													
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	4,50	4,02	89,3	2,31	2,43	4,74	117,9	4,86	102,6	4,86	99,9	5,78	119,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	4,50	4,02	89,3	2,31	2,43	4,74	117,9	4,86	102,6	4,86	99,9	5,78	119,0
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	12,05	26,38	218,8	11,34	8,22	19,56	74,1	20,43	104,4	21,64	105,9	22,85	105,6
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями		5,73		2,33	2,35	4,68	81,7						
3.1.1	Услуги связи и интернет		2,31		1,25	1,25	2,50	108,2	2,61	104,4	2,77	106,3	2,94	105,9
3.1.2	Юридические услуги		0,10		0,51	0,52	1,03	1 030,0						
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		0,07											
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги		3,25		0,57	0,58	1,15	35,4						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	12,05	19,99	165,8	8,01	4,86	12,87	64,4	13,83	107,4	14,63	105,8	15,43	105,5
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	9,21	15,36	166,8	6,13	3,71	9,83	64,0	10,56	107,4	11,17	105,8	11,79	105,5
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	2,84	4,63	162,7	1,89	1,15	3,03	65,5	3,26	107,6	3,45	105,8	3,64	105,5
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	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		0,09		0,06	0,07	0,13	144,4						
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:		0,57		0,94	0,94	1,88	329,8	6,60	351,1	7,01	106,2	7,42	105,8
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		0,57		0,64	0,64	1,28	224,6						
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий				0,30	0,30	0,60							
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	10,04	12,41	123,6	4,60	4,60	9,20	74,1	2,37	25,8	2,37	100,0	2,37	100,0
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	10,04	12,41	123,6	4,60	4,60	9,20	74,1	2,37	25,8	2,37	100,0	2,37	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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	14,83	8,35	56,3	7,84	7,86	15,70	188,0	16,24	103,5	16,24	100,0	16,24	100,0
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	3,02	3,75	124,2	3,91	3,92	7,83	208,8	7,83	100,0	7,83	100,0	7,83	100,0
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,23	0,16	69,6	0,21	0,21	0,42	262,5	1,01	241,3	1,01	100,0	1,01	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,03	0,03	100,0	0,02	0,03	0,05	166,7						
7.6	Земельный налог	11,45	4,33	37,8	3,63	3,63	7,26	167,7	7,26	100,0	7,26	100,0	7,26	100,0
7.7	Транспортный налог	0,10	0,08	80,0	0,07	0,07	0,14	175,0	0,14	100,0	0,14	100,0	0,14	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													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		203,58											
10	Итого НВВ	282,89	446,85	158,0	160,69	167,08	327,77	73,4	445,90	136,0	471,24	105,7	497,78	105,6

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Судоходная компания «Татфлот» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	4,83	4,83	96,0%

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	4,83	5,38	111,4%

Название организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (организация применяет общую систему налогообложения)			
прочие потребители (тариф указан без учета НДС)	5,38	5,40	100,4%

Указанные тарифы согласованы руководителем ОАО «Судоходная компания «Татфлот» и Исполнительным комитетом муниципального образования г.Казани.

Тариф на транспортировку питьевой воды Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» муниципального образования г. Казани

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 Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды на 2016 год приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии тарифного дела 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 № 26/239, 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 воды, 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 транспортировку питьевой воды для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной

дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация осуществляет транспортировку холодной воды в г. Казани (ж/д станция Казань). Организация осуществляет транспортировку воды, по водопроводным сетям, протяженностью 9,08 км. Сети, насосное оборудование находятся на балансе организации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на транспортировку питьевой воды 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
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» (без учета НДС)	7,64	7,96

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(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	Получено воды со стороны	235,62	453,57	299,98	66,1	299,98	299,98
1.1	потери воды						
1.2	расход воды на собственные нужды	30,22	180,00	30,22	16,8	30,22	30,22
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:						
2.1	прочим потребителям	205,40	273,57	269,76	98,6	269,76	269,76

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 на основании факта 1 полугодия 2015 года. Снижение объема транспортировки воды вызвано ликвидацией объекта АО «ФПК» на железнодорожном вокзале.

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	12 806,52				
утверждено		3 536,16			
прогноз организации			13 547,59	13 810,16	14 084,80
прогноз ГКРТТ			2 436,86	2 580,54	2 725,07

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	13 547,59	7,96	0	107,04	134,6
2017	13 810,16	58,61	54,8	58,61	0
2018	14 084,80	58,61	0	60,64	104,0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 2346,59 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 2263,86 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 2083,56 тыс.руб.

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1539,82 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1183,39 тыс.руб. с ростом 107% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,12%) – 356,44 тыс.руб.

– Численность основного производственного персонала принята в количестве 5,5 чел.

Отклонение от прогноза организации 2498,79 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Электрогазосварщик	0,5	19,40	116,41
Машинист насосной установки	4,0	16,64	798,69
Слесарь-сантехник	1,0	23,36	268,29
Итого	5,5	17,93	1183,39

1.2. Общехозяйственные расходы приняты в размере 543,74 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 1972,15 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- расходы по проверке качества воды не приняты в связи с предоставлением услуг транспортировки воды. По статьям охрана труда, договорные услуги представлены документы по 2014 году.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза, %
1	Заработная плата цехового персонала	453,77	415,78	91,6
2	Отчисления на социальное страхование	136,68	125,23	91,6
3	Амортизация ОС цехового назначения	424,87		
4	Электроэнергия на цеховые расходы	3,15	2,73	86,7
5	Охрана труда	280,00		
6	Договорные услуги	396,72		
7	Медуслуги	20,00		
8	Страхование имущества	7,00		
9	Налог на имущество	759,51		
10	Плата за предельно-допустимые выбросы	28,00		
11	Транспортный налог	6,20		
Итого		2515,89	543,74	21,6

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	46,63	279,78
Водитель	0,5	22,67	136,00
Итого	1,0	34,64	415,78

2. Административные расходы приняты в размере 180,30 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 77,64 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	494,68	436,14	88,2
2	Отчисления на социальное страхование	155,40	131,37	84,5

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК, %
3	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	4,00	4,00	100,0
4	Прочие общехозяйственные расходы (обслуживание оргтехники)	49,60	54,53	109,9
	Итого	703,68	626,04	89,0
	Транспортировка воды 28,8% (на основании факта 2014 года, предложение организации 38,0%)		180,30	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экономист	1,00	36,35	436,14
Итого	1,00	36,35	436,14

	Виды деятельности	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
1	Водоснабжение транспортировка воды	28,8	180,30
1.1	Водоснабжение техническая вода	9,2	57,59
2	Водоотведение	8,00	50,08
3	ТБО		
4	Теплоснабжение	54,00	338,06
5	Прочие		
	ИТОГО	100,00	626,04

Расходы на приобретаемую электрическую энергию на технологические цели принята в количестве 82,73 тыс.руб. Необходимый объем составит 30,30 тыс.кВт*ч, Организация потребляет эл.энергию по ВВ уровню напряжения.

(Среднегодовая стоимость 1 Квт/ч. - 2,73 руб.\квт*ч)

II.Амортизация на 2016 год принята в сумме 90,27 тыс.руб. и будет направлена на техническое обслуживание водопроводов.

Расчет необходимой валовой выручки Казанского территориального участка Горьковской 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.	2263,87	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.	0,10	0,10	0,10

№ 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.	2263,87	2395,23	2527,05

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2346,59	2484,6	2623,45
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	90,27	95,96	101,62
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2 436,86	2 580,54	2 725,07

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку питьевой воды 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. $м^3$	507,24	235,62	46,45	226,79	226,79	453,57	235,62	51,95	235,62	235,62	149,99	149,99	299,98	66,14	149,99	149,99	299,98	100,00	149,99	149,99	299,98	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	259,20	30,22	11,66	90,00	90,00	180,00	30,22	16,79	30,22	30,22	15,11	15,11	30,22	16,79	15,11	15,11	30,22	100,00	15,11	15,11	30,22	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	248,03	205,40	82,81	136,79	136,79	273,57	205,40	75,08	205,40	205,40	134,88	134,88	269,76	98,61	134,88	134,88	269,76	100,00	134,88	134,88	269,76	100,00
2.3.1	население	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	0,00
2.3.2	бюджетные организации	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	0,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	248,03	205,40	82,81	136,79	136,79	273,57	205,40	75,08	205,40	205,40	134,88	134,88	269,76	98,61	134,88	134,88	269,76	100,00	134,88	134,88	269,76	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,06	0,03	46,45			0,05	0,03	51,95	0,03	0,03	0,02	0,02	0,03	66,14	0,02	0,02	0,03	100,00	0,02	0,02	0,03	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.																						
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	3 873,41	12 806,52	330,63	1 690,56	1 760,59	3 536,16	12 233,58	354,48	12 496,15	12 770,79	1 194,56	1 242,30	2 436,86	68,91	1 242,60	1 337,94	2 580,54	105,90	1 338,01	1 387,06	2 725,07	105,60
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3 601,21	12 462,51	346,06	1 587,47	1 657,50	3 329,97	11 970,14	368,88	12 222,19	12 485,86	1 104,41	1 152,15	2 256,56	67,77	1 147,22	1 242,55	2 389,77	105,90	1 237,38	1 286,43	2 523,81	105,61
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	184,52	80,21	43,47	130,80	139,20	270,01	236,97	87,76	257,40	279,46	41,36	41,36	82,73	30,64	44,67	44,67	89,35	108,00	48,20	48,20	96,40	107,90
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 368,43	3 387,88	247,57	706,36	753,68	1 460,04	3 682,18	252,20	3 840,47	4 005,58	591,69	591,69	1 183,39	81,05	626,01	626,01	1 252,02	105,80	660,44	660,44	1 320,88	105,50
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	416,00	918,70	220,84	213,60	227,91	441,52	1 109,07	251,20	1 156,75	1 206,48	178,22	178,22	356,44	80,73	188,55	188,55	377,11	105,80	198,93	198,93	397,85	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	
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	402,00	4 342,86	1 080,31	212,86	212,86	425,72	4 342,86	1 020,12	4 342,86	4 342,86	45,14	45,14	90,27	106,20	47,98	47,98	95,96	106,30	50,81	50,81	101,62	105,90
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	81,92	1 374,74	1 678,14	41,48	43,52	85,00	1 314,01	1 545,89	1 314,01	1 314,01												
6.1.6.	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс.руб																						
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1 148,34	2 358,12	205,35	323,85	323,85	647,69	2 599,05	401,28	2 624,71	2 651,47	248,00	295,74	543,74	83,95	240,00	335,34	575,34	105,81	279,00	328,05	607,05	105,51
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.												0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	272,20	344,01	126,38	103,09	103,09	206,18	263,44	127,77	273,96	284,93	90,15	90,15	180,30	87,45	95,38	95,38	190,77	105,81	100,63	100,63	201,26	105,50
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	3 873,41	12 806,52	330,63	1 732,04	1 804,11	3 536,16	13 547,59	383,12	13 810,16	14 084,80	1 194,56	1 242,30	2 436,86	68,91	1 242,60	1 337,94	2 580,54	105,90	1 338,01	1 387,06	2 725,07	105,60
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3 601,21	12 462,51	346,06	1 628,95	1 701,02	3 329,97	13 284,14	398,93	13 536,20	13 799,87	1 104,41	1 152,15	2 256,56	67,77	1 147,22	1 242,56	2 389,77	105,90	1 237,38	1 286,43	2 523,81	105,61
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.	184,52	80,21	43,47	130,80	139,20	270,01	236,97	87,76	257,40	279,46	41,36	41,36	82,73	30,64	44,67	44,67	89,35	108,00	48,20	48,20	96,40	107,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 368,43	3 387,88	247,57	706,36	753,68	1 460,04	3 682,18	252,20	3 840,47	4 005,58	591,69	591,69	1 183,39	81,05	626,01	626,01	1 252,02	105,80	660,44	660,44	1 320,88	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	416,00	918,70	220,84	213,60	227,91	441,52	1 109,07	251,20	1 156,75	1 206,48	178,22	178,22	356,44	80,73	188,55	188,55	377,11	105,80	198,93	198,93	397,85	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.	402,00	4 342,86	1 080,31	212,86	212,86	425,72	4 342,86	1 020,12	4 342,86	4 342,86	45,14	45,14	90,27	21,20	47,98	47,98	95,96	106,30	50,81	50,81	101,62	105,90
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	81,92	1 374,74	1 678,14	41,48	43,52	85,00	1 314,01	1 545,89	1 314,01	1 314,01												
7.1.7.	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб																						
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1 148,34	2 358,12	205,35	323,85	323,85	647,69	2 599,05	401,28	2 624,71	2 651,47	248,00	295,74	543,74	83,95	240,00	335,34	575,34	105,81	279,00	328,05	607,05	105,51
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	272,20	344,01	126,38	103,09	103,09	206,18	263,44	127,77	273,96	284,93	90,15	90,15	180,30	87,45	95,38	95,38	190,77	105,81	100,63	100,63	201,26	105,50
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.		-9 594,77																				
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	3 873,41	22 401,29	578,34	1 732,04	1 804,11	3 536,16	13 547,59	383,12	13 810,16	14 084,80	1 194,56	1 242,30	2 436,86	68,91	1 242,60	1 337,94	2 580,54	105,90	1 338,01	1 387,06	2 725,07	105,60
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	7,64	95,07	1 245,01	7,64	7,96	7,80	57,50	737,49	58,61	59,78	7,96	8,28	8,12	104,20	8,28	8,92	8,60	105,90	8,92	9,25	9,08	105,60
	Рост тарифа	%												104,0				107,7				103,7		

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку питьевой воды 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	3 117,29	6 744,91	216,37	1 374,61	1 444,65	2 819,25	41,80	3 411,24	3 411,24	6 822,48	242,00	2 166,29	76,84	2 293,81	105,89	2 422,19	105,60
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	70,85	81,33	114,79	52,90	52,90	105,80	130,08	41,58	41,58	83,16	78,60						
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	70,85	81,33	114,79	52,90	52,90	105,80	130,08	41,58	41,58	83,16	78,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	184,52	80,21	43,47	130,80	139,21	270,01	336,62	43,93	43,93	87,85	32,54	82,73	30,64	89,35	108,00	96,40	107,90
1.2.1	Электроэнергия	184,52	80,21	43,47	130,80	139,21	270,01	336,62	43,93	43,93	87,85	32,54	82,73	30,64	89,35	108,00	96,40	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:	1 784,43	4 306,58	241,34	919,96	981,59	1 901,56	44,15	2 294,66	2 294,66	4 589,32	241,35	1 539,82	80,98	1 629,13	105,80	1 718,73	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 368,43	3 387,88	247,57	706,36	753,68	1 460,04	43,10	1 763,50	1 763,50	3 526,99	241,57	1 183,39	81,05	1 252,02	105,80	1 320,88	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	416,00	918,70	220,84	213,60	227,91	441,52	48,06	531,17	531,17	1 062,33	240,61	356,44	80,73	377,11	105,80	397,85	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	1 077,49	2 276,79	211,31	270,95	270,94	541,89	23,80	1 031,07	1 031,07	2 062,14	380,55	543,74	100,34	575,34	105,81	607,05	105,51
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	81,92	1 374,74	1 678,14	41,48	43,52	85,00	6,18	111,55	111,55	223,10	262,47	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									
		Утверждено	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
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем				41,48	-41,48	85,00											
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	81,92	1 374,74	1 678,14				6,18	111,55	111,55	223,10	262,47						
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	272,20	344,01	126,38	103,10	103,08	206,18	59,93	125,56	125,57	251,13	121,80	180,30	87,45	190,76	105,80	201,26	105,50
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями												1,15		1,15	100,00	1,15	100,00
3.1.1	Услуги связи и интернет												1,15		1,15	100,00	1,15	100,00
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги																	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги																	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	263,02	313,28	119,11	100,49	100,49	200,98	64,15	117,14	117,15	234,29	116,57	163,44	81,32	172,92	105,80	182,43	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	201,70	244,62	121,28	77,16	77,16	154,31	63,08	90,03	90,03	180,05	116,68	125,61	81,40	132,89	105,80	140,20	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	61,32	68,67	111,99	23,33	23,33	46,66	67,96	27,12	27,12	54,23	116,22	37,83	81,07	40,03	105,80	42,23	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
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	5,40																
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	3,78	30,73	812,96	2,61	2,59	5,20	16,92	8,42	8,42	16,84	323,85	15,71	302,12	16,69	106,24	17,68	105,93
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	402,00	4 342,86	1 080,31	212,86	212,86	425,72	9,80	2 171,43	2 171,43	4 342,86	1 020,12	90,27	21,20	95,96	106,30	101,62	105,90
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	402,00	4 342,86	1 080,31	212,86	212,86	425,72	9,80	2 171,43	2 171,43	4 342,86	1 020,12	90,27	21,20	95,96	106,30	101,62	105,90
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату																	
6.1	Аренда имущества																	
6.2	Концессионная плата																	
6.3	Лизинговые платежи																	
6.4	Аренда земельных участков																	
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов																	
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	

№ 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
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог																	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов																	
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами																	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли												2 263,87	0,00	2 395,23	105,80	2 527,05	105,50
9	Убыток		-9 594,77															
10	Итого НВВ	3 873,41	22 401,29	578,34	1 732,04	1 804,11	3 536,15	15,79	5 819,77	5 819,78	11 639,56	329,16	2 436,86	68,91	2 580,54	105,90	2 725,07	105,60

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку питьевой воды для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
2016 год	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Рост %
	7,96	8,28	104,0

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
2017 год	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Рост %
	8,28	8,92	107,7

	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		
2018 год	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	Рост %
	8,92	9,25	103,7

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД».

Тариф на транспортировку сточных вод Казанским территориальным участком Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» муниципального образования г. Казани

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 Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» (далее – Казанский территориальный участок) об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 105 «Об открытии тарифного дела 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 № 26/240, 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 Казанского территориального участка на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Казанский территориальный участок осуществляет транспортировку сточных вод в г. Казани (ж/д станция Казань).

Организация осуществляет транспортировку сточных вод по канализационным сетям протяженностью 1,54 км.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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
Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиал ОАО «РЖД»	6,26	6,36

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод, в т.ч:	156,48	224,66	170,89	209,84	93,4	209,84	209,84
1.1	Хозяйственные нужды предприятия	2,06	2,98	22,24	24,20	812,08	24,20	24,20
1.2	от бюджетных организаций							
1.3	населения							
1.4	прочих потребителей	154,41	221,69	148,65	185,64	83,7	185,64	185,64
2	Передано сточных вод	156,48	224,66	170,89	209,84	93,4	209,84	209,84

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из факта 1 полугодия 2015 года. 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	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	2 705,70				
утверждено		1 417,99			
прогноз организации			2 239,98	2 300,10	2 376,60
прогноз ГКРТТ			1 353,22	1 413,72	1 473,18

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	2 239,98	6,36	0	19,86	312,0
2017	2 300,10	13,46	67,8	13,46	0
2018	2 376,60	13,46	0	14,35	106,7

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1232,54 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 1232,54 тыс.руб., из них:

2. Производственные расходы – 1116,07 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

- горюче-смазочные материалы – приняты в сумме 51,46 тыс.руб., на уровне предложения организации;

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 407,44 тыс.руб. с ростом 7,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 313,12 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,12%) – 94,31 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,0 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование стоков			
Слесарь аварийно-восстановительных работ	1,0	26,09	313,12
Итого	1,0	26,09	313,12

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 657,17 тыс.руб. снижение от прогноза организации 268,75 тыс.руб., не принято в расчет предложение организации по росту заработной платы на 137,2%.

Утвержденная на 2015 год заработная плата цехового персонала 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, %
1	Заработная плата цехового персонала	590,67	384,13	65,0
2	Отчисления на социальное страхование	177,91	115,70	65,0
3	Электроэнергия на цеховые расходы	2,14	2,14	100,0
4	Охрана труда	20,00	20,00	100,0
5	Договорные услуги (проведение лабораторных исследований качества сточных вод Договор 68/ГДТВ-4р от 11.07.2014)	75,68	75,68	100,0
6	Мед.услуги	2,52	2,52	100,0
7	Налог на имущество (налоговая декларация на автотранспорт)	57,00	57,00	100,0
Итого		925,92	657,17	71,0

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,30	38,08	137,08
Водитель	0,30	23,13	83,27
Машинист экскаватора	0,50	27,30	163,78
Итого	1,1	29,10	384,13

3. Ремонтные расходы приняты в размере 66,39 тыс.руб. на уровне ожидаемых расходов 2015 года, данные средства общество планирует направить на текущий ремонт канализационной сети.

4. Административные расходы приняты в размере 50,08 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -77,64 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. Учтена 1,0 единица АУП;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, %
1	Заработная плата АУП	494,68	436,14	88,2
2	Отчисления на социальное страхование	155,40	131,37	84,5
3	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	4,00	4,00	100,0
4	Прочие общехозяйственные расходы (обслуживание оргтехники)	49,60	54,53	109,9
	Итого	703,68	626,04	89,0
	Транспортировка стоков 8% (на основании факта 2014 года, предложение организации		50,08	

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная	Годовой

	(чел.)	зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Экономист	1,00	36,35	436,14
Итого	1,00	36,35	436,14

п/п	Виды деятельности	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
1	Водоснабжение транспортировка воды	28,8	180,30
1.1	Водоснабжение техническая вода	9,2	57,59
2	Водоотведение	8,0	50,08
3	Теплоснабжение	54,0	338,06
	ИТОГО	100,0	626,04

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 120,68 тыс. руб. Согласно учетной политика ОАО «РЖД» стоимость амортизации по объектам основных средств списывается на себестоимость произведенной продукции. Бухгалтерская и налоговая отчетность консолидируется и формируется на уровне ОАО «РЖД», отдельно по структурным подразделениям филиалов ОАО «РЖД, к которым и относится и Центральная дирекция по тепловодоснабжению - филиал ОАО «РЖД» не формируется. Амортизация переносится на стоимость обновления основных фондов при проведении капитального ремонта.

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
транспортировка стоков				
Сооружение канализационная сеть	407,52	4,43	224,06	18,04
Наружная сеть канализации	2 505,39	2,50	2 442,75	62,63
Сеть трубопроводная	1 955,97	2,05	1 914,53	40,00

Расчет необходимой валовой выручки Горьковской 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.	1232,54	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.	1 232,54	1293,04	1352,50

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2015 год	2016 год	2017 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1232,54	1293,04	1352,5
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	120,68	120,68	120,68
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	1 353,22	1 413,72	1 473,18

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			
			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. $м^3$	224,66	156,48	69,65	112,33	112,33	224,66	170,89	76,06	170,89	170,89	104,92	104,92	209,84	93,40	104,92	104,92	209,84	100,00	104,92	104,92	209,84	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	2,98	2,06	69,28	1,49	1,49	2,98	22,24	746,49	22,24	22,24	12,10	12,10	24,20	812,35	12,10	12,10	24,20	100,00	12,10	12,10	24,20	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	221,69	154,41	69,65	110,84	110,84	221,69	148,65	67,05	148,65	148,65	92,82	92,82	185,64	83,74	92,82	92,82	185,64	100,00	92,82	92,82	185,64	100,00
2.3.1	население	тыс. $м^3$																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	221,69	154,41	69,65	110,84	110,84	221,69	148,65	67,05	148,65	148,65	92,82	92,82	185,64	83,74	92,82	92,82	185,64	100,00	92,82	92,82	185,64	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$ /час	0,03	0,02	69,65			0,03	0,02	76,06	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	93,40	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1 407,38	1 848,35	131,33	703,61	714,38	1 417,99	2 239,98	157,97	2 300,10	2 376,60	667,30	685,92	1 353,22	95,43	685,96	727,76	1 413,72	104,47	728,05	745,13	1 473,18	104,21
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 367,06	1 797,69	131,50	610,75	617,34	1 228,09	1 993,69	162,34	2 044,02	2 112,76	642,25	660,88	1 303,14	106,11	659,16	700,96	1 360,12	104,37	700,10	717,18	1 417,28	104,20
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																						
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	273,25	296,12	108,37	156,87	134,68	291,55	292,28	100,25	317,94	331,61	156,56	156,56	313,12	107,40	165,64	165,64	331,29	105,80	174,75	174,75	349,51	105,50
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	83,07	82,97	99,89	47,44	40,73	88,16	88,03	99,85	95,76	99,88	47,16	47,16	94,31	106,97	49,89	49,89	99,78	105,80	52,64	52,64	105,27	105,50
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	80,68	569,60	706,00	40,34	40,34	80,68	569,60	706,00	569,60	569,60	60,34	60,34	120,68	149,58	60,34	60,34	120,68	100,00	60,34	60,34	120,68	100,00
4.1.6.1	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	42,68	45,44	106,47	22,98	24,02	47,00	66,39	141,26	66,39	66,39	33,20	33,20	66,39	141,26	35,29	35,29	70,57	106,30	37,37	37,37	74,74	105,90
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	887,38	803,55	90,55	343,12	377,57	720,69	977,38	135,62	994,32	1 045,27	345,00	363,63	708,63	98,33	348,00	389,80	737,80	104,12	375,00	392,08	767,08	103,97
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						

№ 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, %
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	40,33	50,66	125,62	92,86	97,04	189,90	246,29	129,69	256,07	263,84	25,04	25,04	50,08	26,37	26,80	26,80	53,60	107,03	27,95	27,95	55,91	104,30
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.	1 407,38	1 848,35	131,33	703,61	714,38	1 417,99	2 239,98	157,97	2 300,10	2 376,60	667,30	685,92	1 353,22	95,43	685,96	727,76	1 413,72	104,47	728,05	745,13	1 473,18	104,21
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 367,06	1 797,69	131,50	610,75	617,34	1 228,09	1 993,69	162,34	2 044,02	2 112,76	642,25	660,88	1 303,14	106,11	659,16	700,96	1 360,12	104,37	700,10	717,18	1 417,28	104,20
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.																						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																						
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	273,25	296,12	108,37	156,87	134,68	291,55	292,28	100,25	317,94	331,61	156,56	156,56	313,12	107,40	165,64	165,64	331,29	105,80	174,75	174,75	349,51	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	83,07	82,97	99,89	47,44	40,73	88,16	88,03	99,85	95,76	99,88	47,16	47,16	94,31	106,97	49,89	49,89	99,78	105,80	52,64	52,64	105,27	105,50
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	80,68	569,60	706,00	40,34	40,34	80,68	569,60	706,00	569,60	569,60	60,34	60,34	120,68	149,58	60,34	60,34	120,68	100,00	60,34	60,34	120,68	100,00
7.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс.руб.	42,68	45,44	106,47	22,98	24,02	47,00	66,39	141,26	66,39	66,39	33,20	33,20	66,39	141,26	35,29	35,29	70,57	106,30	37,37	37,37	74,74	105,90
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	887,38	803,55	90,55	343,12	377,57	720,69	977,38	135,62	994,32	1 045,27	345,00	363,63	708,63	98,33	348,00	389,80	737,80	104,12	375,00	392,08	767,08	103,97
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	40,33	50,66	125,62	92,86	97,04	189,90	246,29	129,69	256,07	263,84	25,04	25,04	50,08	26,37	26,80	26,80	53,60	107,03	27,95	27,95	55,91	104,30
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		-857,35																				
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1 407,38	2 705,70	192,25	703,61	714,38	1 417,99	2 239,98	157,97	2 300,10	2 376,60	667,30	685,92	1 353,22	95,43	685,96	727,76	1 413,72	104,47	728,05	745,13	1 473,18	104,21
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	6,26	17,29	276,03	6,26	6,36	6,31	13,11	207,68	13,46	13,91	6,36	6,54	6,45	102,18	6,54	6,94	6,74	104,47	6,94	7,10	7,02	104,21

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку стоков 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	1 243,70	1 182,65	547,43	552,98	1 100,41	654,26	654,26	1 308,53	1 116,07	1 168,87	1 221,86
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	41,88	51,53	20,57	22,63	43,20	25,73	25,73	51,46	51,46	51,46	51,46
1.1.1	Реагенты											
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	41,88	51,53	20,57	22,63	43,20	25,73	25,73	51,46	51,46	51,46	51,46
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы											
1.2.1	Электроэнергия											
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	356,32	379,10	204,31	175,41	379,71	182,31	182,31	364,62	407,44	431,07	454,78
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	273,25	296,12	156,87	134,68	291,55	139,98	139,98	279,96	313,12	331,29	349,51
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	83,07	82,97	47,44	40,73	88,16	42,33	42,33	84,66	94,31	99,78	105,27
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.6	Общехозяйственные расходы	845,50	752,02	322,55	354,94	677,49	446,22	446,22	892,44	657,17	686,34	715,62
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	42,68	45,44	22,98	24,02	47,00	33,20	33,20	66,39	66,39	70,57	74,74

№ 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
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	42,68	45,44	22,98	24,02	47,00	33,20	33,20	66,39	66,39	70,57	74,74
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	40,33	50,66	92,86	97,04	189,90	118,15	118,15	236,29	50,08	53,60	55,91
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,56	4,25	2,34	2,45	4,79	10,25	10,25	20,50			
3.1.1	Услуги связи и интернет									0,00	0,00	0,00
3.1.2	Юридические услуги											
3.1.3	Аудиторские услуги											
3.1.4	Консультационные услуги											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий											
3.1.6	Информационные услуги											
3.1.7	Управленческие услуги											
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	38,97	46,41	90,52	94,59	185,11	107,90	107,90	215,79	45,40	48,65	50,68
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	29,88	36,24	69,50	72,63	142,13	82,92	82,92	165,84	34,89	36,91	38,95
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	9,08	10,17	21,02	21,96	42,98	24,98	24,98	49,95	10,51	11,73	11,73
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											

№ 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
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:									4,68	4,95	5,23
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	80,68	569,60	40,34	40,34	80,68	284,80	284,80	569,60	120,68	120,68	120,68
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	80,68	569,60	40,34	40,34	80,68	284,80	284,80	569,60	120,68	120,68	120,68
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату											
6.1	Аренда имущества											
6.2	Концессионная плата											
6.3	Лизинговые платежи											
6.4	Аренда земельных участков											
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов											
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН											
7.3	Налог на имущество организаций											
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду											
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											
7.6	Земельный налог											
7.7	Транспортный налог											
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов											
8	Нормативная прибыль											
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним											
8.2	Расходы на капитальные вложения											
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами											

№ 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	
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		-857,35										
10	Итого НВВ	1 407,38	2 705,70	703,61	714,38	1 417,98	1 090,40	1 090,41	2 180,81	1 353,22	1 413,72	1 473,18	

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку стоков для Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) (руб./куб.м) (без учета НДС)		Снижение с 01.07.2016 %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	6,36	6,54	102,8

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	
	6,54	6,94	106,1

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	
	6,94	7,10	102,3

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия Казанского территориального участка Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД».

Тариф на питьевую воду ООО «Фирма «Никос и Мария» муниципального образования г. 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 «Фирма «Никос и Мария» об установлении тарифов на питьевую воду 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 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/343, 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 «Фирма «Никос и Мария» в г. Казань на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Фирма «Никос и Мария» оказывает услуги водоснабжения бюджетным организациям и прочим потребителям.

Источником воды являются подземные воды. На балансе организации имеются 3 скважины - №3, 4, 5 (ул. Журналистов, 62). Скважина №5 – рабочая, скважины №3,4, находятся в резерве. Участок, где расположены скважины, находится в междуречье рек Казанка и Нокса, в северо-восточной части г. Казани. Вода добывается с глубины 55-70 м. Контроль качества подземных вод

производится аккредитованной испытательной лабораторией ФФГУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ». Протяженность водопроводных сетей составляет 1,2 км. Насосное оборудование также находится на балансе организации.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 05.12.2014 № 10-41/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Фирма «Никос и Мария»	48,59	52,15

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)	2016 год (прогноз ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	23,82	25,17	26,33	25,17	29,43	111,7	29,43	29,43
1.1	потери воды	3,43	5,56	0	3	3	0	3	3
		14,3%	22,0%		11,91%	10,2%		10,2%	10,2%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0,053	0,059		0,1	0,1	0	0,1	0,1
1.3	расход воды на технологические нужды								
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	20,33	19,55	26,33	22,07	26,33	100	26,3	26,3
2.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0		0	0
2.2	бюджетным организациям	0,45	0,92	0,40	0,40	0,40	100	0,40	0,40
2.3	населению	0	0	0	0	0		0	0
2.4	прочим потребителям	19,87	18,63	25,93	21,68	25,93	100	25,93	25,93

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за 2014 года и 1 полугодие 2015 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%	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	1288,49	1221,20				
утверждено			1326,27			
прогноз организации				1371,70	1446,45	1525,78
прогноз ГКРТТ				1416,82	1509,43	1604,68

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	1371,70	52,15	0	72,09	138,0
2017	1446,45	72,09	0	58,92	81,7
2018	1525,78	58,92	0	79,20	134,4

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1386,82 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 846,45 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 664,99 тыс.руб., в том числе:

1.1 расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 517,90 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 397,47 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ), что выше прогноза организации на 5,31 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,3%) – 120,43 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 4 чел. на уровне утвержденного периода:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	4	8,28	397,47

1.2 прочие производственные расходы приняты в сумме 147,09 тыс.руб., в том числе:

- земельный, водный налоги – 147,09 тыс.руб. (утвержденный на 2015 год размер проиндексирован на индекс-дефлятор 106,2% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ).

2. Административные расходы приняты в размере 181,46 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 6,3 тыс.руб.:

- заработная плата АУП и услуги связи приняты на уровне прогноза организации;

- затраты канцелярские товары, на договорные услуги приняты на уровне утвержденного периода;

- затраты на договорные услуги и услуги банка не приняты, так как не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	921,84	921,84	100,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	279,32	279,32	100,0
3	Услуги банка	25,00	0	0
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	30,00	30,00	100,0
5	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	30,00	20,00	66,6
6	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	5,00	0	0
7	Прочие эксплуатационные расходы (оргтехника, ТБО, обслуживание)	50,00	45	90,0
Итого		1341,16	1296,16	96,6
Водоснабжение 14%*		187,76	181,46	96,6

Заработная плата АУП:

№ п/п	Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)		Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	
			Утвержденный период	Принято ГКРТТ	Утвержденный период	Принято ГКРТТ
1	Директор	1	52,19	55,32	629,28	663,84
2	Бухгалтер	1	20,28	21,50	243,36	258,00

* Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общеэксплуатационных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг. Доля административных расходов по водоснабжению учтена в размере 14%.

Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 514,56 тыс.руб., в том числе:

– электрическая энергия на технологические цели - принята в количестве 83,94 тыс.кВт.ч. на сумму 514,56 тыс.руб.

Общество потребляет электрическую энергию по НН уровню напряжения.

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,09 руб./квт.ч. с учетом индекса-дефлятора 108,7% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 184,10 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 180,23 тыс.руб
- прочие налоги и сборы – 3,87 тыс.руб.

Распределение общеэксплуатационных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг. Доля расходов по водоснабжению составляет 14%, размер неподконтрольных расходов - 25,77тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2016 году составит 30,00 тыс.руб., данные средства организация планирует направить на ремонт задвижек.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Фирма «Никос и Мария методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	846,45	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.	2,85	2,85	2,85

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%

2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	846,45	896,34	946,32

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1386,78	1479,43	1574,68
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	30	30	30
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1416,78	1509,43	1604,68

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года
ООО «Фирма «Никос и Мария»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9						14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	26,33	19,56	74,27	13,17	13,17	26,33	134,65	22,08	22,08	22,08	13,17	13,17	26,33	100,00	13,17	13,17	26,33	100,00	13,17	13,17	26,33	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	26,33	19,56	74,27	13,17	13,17	26,33	134,65	22,08	22,08	22,08	13,17	13,17	26,33	100,00	13,17	13,17	26,33	100,00	13,17	13,17	26,33	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3																						
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,40	0,92	230,25	0,20	0,20	0,40	43,43	0,40	0,40	0,40	0,20	0,20	0,40	100,00	0,20	0,20	0,40	100,00	0,20	0,20	0,40	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	25,93	18,63	71,86	12,97	12,97	25,93	139,15	21,68	21,68	21,68	12,97	12,97	25,93	100,00	12,97	12,97	25,93	100,00	12,97	12,97	25,93	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час																						
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 192,59	1 568,37	131,51	626,83	673,66	1 300,49	82,92	1 336,12	1 410,87	1 490,18	673,67	717,34	1 391,01	106,96	716,56	765,47	1 482,03	106,54	764,60	811,07	1 575,66	106,32
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 004,19	1 568,37	156,18	538,14	577,08	1 115,22	71,11	1 136,07	1 194,72	1 256,95	577,18	612,46	1 189,64	106,67	612,01	652,56	1 264,57	106,30	651,78	689,34	1 341,12	106,05
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	857,21	1 387,39	161,85	452,07	486,80	938,87	67,67	948,31	996,87	1 048,39	499,40	508,78	1 008,18	107,38	508,30	564,22	1 072,52	106,38	563,68	574,77	1 138,45	106,15
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	264,66	278,88	105,37	137,94	150,22	288,16	103,33	311,15	336,19	362,75	150,07	163,12	313,19	108,69	162,61	175,62	338,23	107,99	175,47	189,33	364,80	107,85
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	249,51	249,51	100,00	179,04	191,04	370,08	148,32	392,16	415,68	440,64	191,64	205,82	397,47	107,40	204,33	216,19	420,52	105,80	215,89	227,76	443,65	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	75,60	75,60	100,00	54,25	57,88	112,13	148,32				58,07	62,36	120,43	107,40	61,91	65,50	127,42	105,80	65,41	69,01	134,43	105,50

	производственного персонала																						
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	102,00	102,00	100,00	15,00	15,00	30,00	29,41	30,00	30,00	30,00	15,00	15,00	30,00	100,00	15,00	15,00	30,00	100,00	15,00	15,00	30,00	100,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	141,80	319,93	225,62					15,00	15,00	15,00												
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	23,64	361,48	1 529,10	65,84	72,66	138,50	38,31	200,00	200,00	200,00	84,62	62,47	147,09	106,20	64,44	91,91	156,35	106,30	91,91	73,67	165,58	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	146,98	180,97	123,13	86,07	90,28	176,35	97,44	187,76	197,85	208,56	77,78	103,68	181,46	102,90	103,71	88,34	192,05	105,84	88,11	114,57	202,67	105,53
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	188,40			88,69	96,58	185,27		200,05	216,15	233,23	96,49	104,88	201,37	108,69	104,55	112,91	217,46	107,99	112,82	121,73	234,54	107,85
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	188,40			88,69	96,58	185,27		200,05	216,15	233,23	96,49	104,88	201,37	108,69	104,55	112,91	217,46	107,99	112,82	121,73	234,54	107,85
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	188,40			88,69	96,58	185,27		200,05	216,15	233,23	96,49	104,88	201,37	108,69	104,55	112,91	217,46	107,99	112,82	121,73	234,54	107,85
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 192,59	1 568,37	131,51	626,83	673,66	1 300,49	82,92	1 336,12	1 410,87	1 490,18	673,67	717,34	1 391,01	106,96	716,56	765,47	1 482,03	106,54	764,60	811,07	1 575,66	106,32
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 045,61	1 387,39	132,69	540,76	583,38	1 124,14	81,03	1 148,36	1 213,01	1 281,62	595,88	613,66	1 209,54	107,60	612,85	677,13	1 289,98	106,65	676,49	696,50	1 372,99	106,44
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	453,06	278,88	61,55	226,63	246,80	473,43	169,76	511,20	552,33	595,98	246,55	268,00	514,56	108,69	267,16	288,53	555,69	107,99	288,28	311,06	599,34	107,85
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	249,51	249,51	100,00	179,04	191,04	370,08	148,32	392,16	415,68	440,64	191,64	205,82	397,47	107,40	204,33	216,19	420,52	105,80	215,89	227,76	443,65	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	75,60	75,60	100,00	54,25	57,88	112,13	148,32				58,07	62,36	120,43	107,40	61,91	65,50	127,42	105,80	65,41	69,01	134,43	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	102,00	102,00	100,00	15,00	15,00	30,00	29,41	30,00	30,00	30,00	15,00	15,00	30,00	100,00	15,00	15,00	30,00	100,00	15,00	15,00	30,00	100,00
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	141,80	319,93	225,62					15,00	15,00	15,00												
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	23,64	361,48	1 529,10	65,84	72,66	138,50	38,31	200,00	200,00	200,00	84,62	62,47	147,09	106,20	64,44	91,91	156,35	106,30	91,91	73,67	165,58	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	146,98	180,97	123,13	86,07	90,28	176,35	97,44	187,76	197,85	208,56	77,78	103,68	181,46	102,90	103,71	88,34	192,05	105,84	88,11	114,57	202,67	105,53
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	28,62			12,89	12,89	25,78		35,57	35,59	35,60	12,89	12,89	25,77	100,00	13,70	13,70	27,40	106,30	14,51	14,51	29,01	105,90
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	28,62			12,89	12,89	25,78		35,57	35,59	35,60	12,89	12,89	25,77	100,00	13,70	13,70	27,40	106,30	14,51	14,51	29,01	105,90
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	28,18			12,62	12,62	25,24		35,00	35,00	35,00	12,62	12,62	25,23	100,00	13,41	13,41	26,82	106,30	14,20	14,20	28,40	105,90

8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	0,44			0,27	0,27	0,54		0,57	0,59	0,60	0,27	0,27	0,54	100,00	0,29	0,29	0,58	106,30	0,30	0,30	0,61	105,90
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		662,40																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 221,21	905,97	74,19	639,72	686,55	1 326,27	146,39	1 371,70	1 446,46	1 525,78	686,55	730,23	1 416,78	106,83	730,26	779,17	1 509,43	106,54	779,10	825,57	1 604,68	106,31
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 221,21	905,97	74,19	639,72	686,55	1 326,27	146,39	1 371,70	1 446,46	1 525,78	686,55	730,23	1 416,78	106,83	730,26	779,17	1 509,43	106,54	779,10	825,57	1 604,68	106,31
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.								30,00	30,00	30,00	15,00	15,00	30,00		15,00	15,00	30,00	100,00	15,00	15,00	30,00	100,00
12.1	Амортизация	тыс. руб.								30,00	30,00	30,00	15,00	15,00	30,00		15,00	15,00	30,00	100,00	15,00	15,00	30,00	100,00
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																						
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	46,38	46,33	99,89	48,59	52,15	50,37	108,72	62,13	65,52	69,11	52,15	55,47	53,81	106,83	55,47	59,18	57,33	106,54	59,18	62,71	60,94	106,31
14.1	Население	руб./м3																						
14.2	Бюджетные организации	руб./м3		46,33		48,59	52,15																	
14.3	Прочие потребители	руб./м3		46,33		48,59	52,15																	
14.4	Другие водопроводы	руб./м3																						
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	46,38	46,33	99,89	48,59	52,15	50,37	108,72	62,13	65,52	69,11	52,15	55,47	53,81	106,83	55,47	59,18	57,33	106,54	59,18	62,71	60,94	106,31
14.1	Население	руб./м3																						
14.2	Бюджетные организации	руб./м3		46,38		48,59	52,15																	
14.3	Прочие потребители	руб./м3		46,38		48,59	52,15																	
14.4	Другие водопроводы	руб./м3																						
15	Надбавка к тарифу	руб./м3																						
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	46,38	46,33	99,89	48,59	52,15	50,37	108,72	62,13	65,52	69,11	52,15	55,47	53,81	106,83	55,47	59,18	57,33	106,54	59,18	62,71	60,94	106,31
16.1	Население	руб./м3																						
16.2	Бюджетные организации	руб./м3		46,38		48,59	52,15																	
16.3	Прочие потребители	руб./м3		46,38		48,59	52,15																	

16.4	Другие водопроводы	руб./м3																						
													100,0%	106,4%	106,8%		100,0%	106,7%	106,5%		100,0%	106,0%	106,3%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	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	943,60	1 286,19	136,31	525,76	568,38	1 094,14	85,07	1 179,55	107,81	1 259,98	106,82	1 342,99	106,59
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	264,66	278,88	105,37	226,63	246,80	473,43	169,76	514,56	108,69	555,69	107,99	599,34	107,85
1.2.1	Электроэнергия	264,66	278,88	105,37	226,63	246,80	473,43	169,76	514,56	108,69	555,69	107,99	599,34	107,85
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	325,11	325,11	100,00	233,29	248,92	482,21	148,32	517,90	107,40	547,94	105,80	578,07	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
	нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:													
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	249,51	249,51	100,00	179,04	191,04	370,08	148,32	397,47	107,40	420,52	105,80	443,65	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	75,60	75,60	100,00	54,25	57,88	112,13	148,32	120,43	107,40	127,42	105,80	134,43	105,50
1.5	Общехозяйственные расходы	330,20	319,93	96,89		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:	23,64	362,28	1 532,49	65,84	72,66	138,50	38,23	147,09	106,20	156,35	106,30	165,58	105,90
2	Ремонтные расходы													
3	Административные расходы	146,98	152,55	103,79	86,07	90,28	176,35	115,60	181,50	102,92	192,06	105,82	202,67	105,53
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	22,33	20,53	91,95	8,65	9,06	17,71	86,26	13,34	75,30	14,14	106,03	14,97	105,86
3.1.1	Услуги связи и интернет	4,73	2,84	60,08	2,46	2,58	5,04	177,37	4,20	83,33	4,46	106,30	4,73	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	17,60	17,69	100,51	6,19	6,48	12,67	71,62	9,14	72,11	9,68	105,90	10,24	105,85
3.2	Расходы на оплату	124,65	132,02	105,91	77,42	81,22	158,64	120,17	168,16	106,00	177,92	105,80	187,70	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
	труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	95,66	101,32	105,91	59,42	62,33	121,75	120,17	129,06	106,00	136,54	105,80	144,05	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	28,99	30,70	105,91	18,00	18,89	36,89	120,17	39,10	106,00	41,37	105,80	43,65	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	0,00												
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы													
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00												
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													

№ 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
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
5	Амортизация	102,00	102,00	100,00	15,00	15,00	30,00	29,41	30,00	100,00	30,00	100,00	30,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	102,00	102,00	100,00	15,00	15,00	30,00	29,41	30,00	100,00	30,00	100,00	30,00	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	28,62	30,29	105,84	12,89	12,88	25,77	85,08	25,77	100,00	27,40	106,30	29,01	105,90
7.2	Единый налог при УСН	28,18	0,00	0,00	12,62	12,61	25,23	0,00	25,23	100,00	26,82	106,30	28,40	105,90
7.3	Налог на имущество организаций	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	0,44	30,29	6 885,15	0,27	0,27	0,54	1,79	0,54	100,00	0,58	106,30	0,61	105,90
8	Нормативная													

№ 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
	прибыль													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 221,21	908,64	74,40	639,72	686,54	1 326,26	145,96	1 416,82	106,83	1 509,43	106,54	1 604,68	106,31

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Фирма «Никос и Мария» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	52,15	55,47	106,4

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	55,47	59,18	106,7

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	59,18	62,71	106,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Фирма «Никос и Мария» и Исполнительным комитетом муниципального образования г. Казани.

Тариф на транспортировку сточных вод для ООО «Фирма «Никос и Мария» муниципального образования г. 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 «Фирма «Никос и Мария» 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 № 26/343, 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 ООО «Фирма «Никос и Мария» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Фирма «Никос и Мария» оказывает услуги, в том числе по водоснабжению и транспортировке сточных вод, бюджетным организациям и прочим потребителям.

Транспортировка сточных вод от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 4,4км. После первичной обработки сточные воды из емкости канализационно-насосной станции сбрасываются в канализационные сети МУП «Водоканал».

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

ООО «Фирма «Никос и Мария»	17,24	17,62

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)	2016 год (прогноз ГКТРТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Пропущено сточных вод	120,547	136,396	120,547	133,961	133,961	111,1	133,961	133,961
2	Хозяйственные нужды								
3	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	120,547	136,396	120,547	133,961	133,961	111,1	133,961	133,961
3.1	бюджетных потребителей								
3.2	населения								
3.3	прочих потребителей	120,547	136,396	120,547	133,961	133,961	111,1	133,961	133,961

Объем пропуска сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный период. 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	3810,45	2350,81				

утверждено			2101,30			
прогноз организации				2232,87	2349,21	2473,24
прогноз ГКРТТ				2306,42	2453,34	2603,12

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	2232,87	8,33	47,3	8,33	0
2017	2349,21	8,77	105,2	8,77	0
2018	2473,24	9,23	105,2	9,23	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

II.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 2306,42тыс.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 1725,03 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 983,55 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 922,93 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 708,31 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ), что выше прогноза организации на 90,31тыс.руб.

– отчисления на социальные нужды (30,3%) – 214,62 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 единиц на уровне прогноза организации (2 единицы переведены из общепроизводственного (цехового) вида деятельности):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	16,56	198,77
Оператор	4	10,62	509,54
Итого	5	11,80	708,31

1.2. общехозяйственные расходы* приняты в сумме 10,62 тыс.руб.

- расходы на охрану труда и материалы проиндексированы на индекс-дефлятор 106,2% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ;

- расходы на договорные услуги не приняты, так как не представлены подтверждающие документы в виде действующих договоров.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	5	5,31	106,2
2	Договорные услуги	45	0	0
3	Материалы	5	5,31	106,2
Итого		55	10,62	19,3

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.3. прочие производственные расходы приняты в сумме 50 тыс.руб. на уровне прогноза организации:

Наименование расходов	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Материалы (электродвигатель, тройник, 108х4, фланец Ду100 Ру16, переход 325х159, водонагреватель)	50,00	50,00	100

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в размере 223,02 тыс.руб. с учетом индекса-дефлятора 106,2% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ:

Наименование расходов	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Услуги сторонних организаций по капитальному ремонту	200	223,02	111,5

3. Административные расходы приняты в размере 518,46 тыс.руб., в том числе:

- заработная плата АУП и услуги связи приняты на уровне прогноза организации;

- затраты канцелярские товары, на договорные услуги приняты на уровне утвержденного периода;

- затраты на договорные услуги и услуги банка не приняты, так как не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	921,84	921,84	100,0
2	Отчисления на социальное страхование от	279,32	279,32	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	заработной платы АУП			
3	Услуги банка	25,00	0	0
4	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	30,00	30,00	100,0
5	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	30,00	20,00	66,6
6	Услуги договорные (юридические, консультационные,…)	5	0	0
7	Прочие эксплуатационные расходы (оргтехника, ТБО, обслуживание)	50,00	45,00	90,0
Итого		1341,16	1296,16	96,6
Водоснабжение 40%*		536,46	518,46	96,6

Заработная плата АУП:

№ п/п	Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)		Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)	
			Утвержденный период	Принято ГКРТТ	Утвержденный период	Принято ГКРТТ
1	Директор	1	52,19	55,32	629,28	663,84
2	Бухгалтер	1	20,28	21,50	243,36	258,00
Итого		2	70,47	76,82	872,64	921,84

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общехозяйственных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг. Доля административных расходов по водоотведению учтена в размере 40%.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 184,10 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 180,23 тыс.руб
- прочие налоги и сборы – 3,87 тыс.руб.

Распределение общеэхозяйственных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг. Доля расходов по вводоотведению составляет 40%, размер неподконтрольных расходов – 73,64тыс.руб.

Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 507,75 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии в объеме 82,82 тыс.кВт.ч с ростом 113,16% к уровню 2015 года. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,13 руб./квт.ч. с учетом индекса-дефлятора 108,7% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ. Отклонение от прогноза организации составляет 23,23 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг.

Общество потребляет электрическую энергию по НН уровню напряжения.

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Фирма Никос и Мария»
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.	1725,03	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.	0,62	0,62	0,62

№ 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.	1725,03	1826,69	1928,53

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2306,42	2453,34	2603,12
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	2306,42	2453,34	2603,12

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод 2016-2018 года
ООО «Фирма «Никос и Мария»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период, 2014 год			Утвержденный период, 2015 год			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
												2016				2017				2018			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2015 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	8	9	10				6	8	15	16	6	8	17	18	6	8	
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	120,55	133,96	111,13	60,27	60,27	120,55	133,96	133,96	133,96	66,98	66,98	133,96	111,13	66,98	66,98	133,96	100,00	66,98	66,98	133,96	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																					
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	120,55	133,96	111,13	60,27	60,27	120,55	133,96	133,96	133,96	66,98	66,98	133,96	111,13	66,98	66,98	133,96	100,00	66,98	66,98	133,96	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3																					
2.3.1	Население	Тыс. м3																					
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																					
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																					
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,02					0,02	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	111,13	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	2 087,08	2 117,92	101,48	1 002,20	1 025,44	2 027,64	2 131,23	2 247,53	2 371,52	1 116,38	1 116,40	2 232,78	110,12	1 114,26	1 260,80	2 375,06	106,37	1 258,64	1 261,58	2 520,22	106,11
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	2 087,08	2 117,92	101,48	1 002,20	1 025,44	2 027,64	2 131,23	2 247,53	2 371,52	1 116,38	1 116,40	2 232,78	110,12	1 114,26	1 260,80	2 375,06	106,37	1 258,64	1 261,58	2 520,22	106,11
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 552,61	1 341,22	86,38	755,82	767,97	1 523,79	1 594,77	1 682,23	1 775,64	826,42	887,90	1 714,32	112,50	879,24	947,10	1 826,34	106,53	935,59	1 005,56	1 941,15	106,29
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	468,65	425,04	90,69	215,32	233,40	448,72	484,52	523,50	564,88	243,29	264,46	507,75	113,16	263,64	284,73	548,37	108,00	284,60	307,09	591,69	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	395,77	395,77	100,00	224,99	197,30	422,29	618,00	655,20	694,44	341,52	366,79	708,31	167,73	364,14	385,26	749,39	105,80	384,73	405,89	790,61	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	119,92	119,92	100,00	68,17	59,78	127,95	187,25	198,53	211,32	103,14	111,48	214,62	167,74	109,97	117,10	227,07	105,80	116,19	123,37	239,55	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств	тыс. руб.																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период, 2014 год			Утвержденный период, 2015 год			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
												2016				2017				2018			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2015 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	%
	производственного назначения																						
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.	200,00	0,00	0,00	102,69	107,31	210,00	200,00	200,00	200,00	108,16	114,86	223,02	106,20	114,92	122,15	237,07	106,30	121,93	129,13	251,06	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		0,00	0,00			0,00	200,00	200,00	200,00	108,16	114,86	223,02	106,20	114,92	122,15	237,07	106,30	121,93	129,13	251,06	105,90
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																					
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	120,55	133,96	111,12	58,95	61,60	120,55	133,96	133,96	133,96	64,97	68,99	133,96	111,13	64,94	69,03	133,96	100,00	65,06	68,90	133,96	100,00
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	253,32	222,44	87,81	120,20	144,63	264,83	55,00	55,00	55,00	5,31	5,31	10,62	4,01	0,00	11,29	11,29	106,30	0,00	11,96	11,96	105,90
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	114,95	178,05	154,89	24,45	25,55	50,00	50,00	50,00	50,00	25,00	25,00	50,00	100,00	26,58	26,58	53,15	106,30	28,14	28,14	56,29	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	534,47	776,71	145,32	246,38	257,47	503,85	536,46	565,30	595,88	289,97	228,50	518,46	102,90	235,03	313,69	548,72	105,84	323,05	256,01	579,07	105,53
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.																					
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.																					
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																					
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																					
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.																					
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
5.1.	Текущий ремонт и	тыс.																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период, 2014 год			Утвержденный период, 2015 год			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
												2016				2017				2018			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2015 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	%
7	техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	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.																					
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																					
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																					
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																					
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.																					
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																					
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																					
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																					
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																					
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																					
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв	тыс. руб.																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период, 2014 год			Утвержденный период, 2015 год			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
												2016				2017				2018			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2015 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	%
	расходов на оплату капитального ремонта																						
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																					
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3																					
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																					
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																					
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																					
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	2 087,08	2 117,92	101,48	1 002,20	1 025,44	2 027,64	2 131,23	2 247,53	2 371,52	1 116,38	1 116,40	2 232,78	110,12	1 114,26	1 260,80	2 375,06	106,37	1 258,64	1 261,58	2 520,22	106,11
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 552,61	1 341,22	86,38	755,82	767,97	1 523,79	1 594,77	1 682,23	1 775,64	826,42	887,90	1 714,32	112,50	879,24	947,10	1 826,34	106,53	935,59	1 005,56	1 941,15	106,29
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	468,65	425,04	90,69	215,32	233,40	448,72	484,52	523,50	564,88	243,29	264,46	507,75	113,16	263,64	284,73	548,37	108,00	284,60	307,09	591,69	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	395,77	395,77	100,00	224,99	197,30	422,29	618,00	655,20	694,44	341,52	366,79	708,31	167,73	364,14	385,26	749,39	105,80	384,73	405,89	790,61	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	119,92	119,92	100,00	68,17	59,78	127,95	187,25	198,53	211,32	103,14	111,48	214,62	167,74	109,97	117,10	227,07	105,80	116,19	123,37	239,55	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																					
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	200,00	0,00	0,00	102,69	107,31	210,00	200,00	200,00	200,00	108,16	114,86	223,02	106,20	114,92	122,15	237,07	106,30	121,93	129,13	251,06	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	108,16	114,86	223,02	106,20	114,92	122,15	237,07	106,30	121,93	129,13	251,06	105,90
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними	тыс. руб.																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период, 2014 год			Утвержденный период, 2015 год			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
												2016				2017				2018			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2015 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	%
	организациями, стоимость которых регулируется																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	253,32	222,44	87,81	120,20	144,63	264,83	55,00	55,00	55,00	5,31	5,31	10,62	4,01	0,00	11,29	11,29	106,30	0,00	11,96	11,96	105,90
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	114,95	178,05	154,89	24,45	25,55	50,00	50,00	50,00	50,00	25,00	25,00	50,00	100,00	26,58	26,58	53,15	106,30	28,14	28,14	56,29	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	534,47	776,71	145,32	246,38	257,47	503,85	536,46	565,30	595,88	289,97	228,50	518,46	102,90	235,03	313,69	548,72	105,84	323,05	256,01	579,07	105,53
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	81,60	191,56	234,75	36,83	36,83	73,66	101,64	101,68	101,72	36,82	36,82	73,64	100,00	39,14	39,14	78,28	106,30	41,45	41,45	82,90	105,90
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	81,60	0,00	0,00	36,83	36,83	73,66	101,64	101,68	101,72	36,82	36,82	73,64	100,00	39,14	39,14	78,28	106,30	41,45	41,45	82,90	105,90
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	80,00	0,00	0,00	36,05	36,05	72,10	100,00	100,00	100,00	36,05	36,05	72,09	100,00	38,32	38,32	76,63	106,30	40,58	40,58	81,16	105,90
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.	1,60	0,00	0,00	0,78	0,78	1,56	1,64	1,68	1,72	0,77	0,77	1,55	100,00	0,82	0,82	1,65	106,30	0,87	0,87	1,74	105,90
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																					
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 168,68	2 309,48	106,49	1 039,03	1 062,27	2 101,30	2 232,87	2 349,21	2 473,24	1 153,20	1 153,22	2 306,42	109,76	1 153,40	1 299,94	2 453,34	106,37	1 300,09	1 303,03	2 603,12	106,10
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 168,68	2 309,48	106,49	1 039,03	1 062,27	2 101,30	2 232,87	2 349,21	2 473,24	1 153,20	1 153,22	2 306,42	109,76	1 153,40	1 299,94	2 453,34	106,37	1 300,09	1 303,03	2 603,12	106,10
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	17,99	17,24	95,83	17,24	17,62	34,86	16,67	17,54	18,46	17,22	17,22	17,22	98,77	17,22	19,41	18,31	106,37	19,41	19,45	19,43	106,10
	Рост тарифа											97,7%	100,0%	49,4%		100,0%	112,7%	106,4%		100,0%	100,2%	106,1%	

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период						
					Утверждено Госкомитетом										
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 352,61	1 341,22	99,16	653,13	660,67	1 313,80	97,96	1 491,30	113,51	1 586,12	106,36	1 683,81	106,16
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	468,65	425,04	90,69	215,32	233,40	448,72	105,57	507,75	113,16	548,37	108,00	591,69	107,90
1.2.1	Электроэнергия	468,65	425,04	90,69	215,32	233,40	448,72	105,57	507,75	113,16	548,37	108,00	591,69	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:	515,69	515,69	100,00	293,16	257,08	550,24	106,70	922,93	167,73	976,46	105,80	1 030,17	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	395,77	395,77	100,00	224,99	197,30	422,29	106,70	708,31	167,73	749,39	105,80	790,61	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	119,92	119,92	100,00	68,17	59,78	127,95	106,70	214,62	167,74	227,07	105,80	239,55	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	253,32	202,06	79,76	120,20	144,64	264,84	131,07	10,62	4,01	11,29	106,30	11,96	105,90
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	114,95	178,05	154,89	24,45	25,55	50,00	28,08	50,00	100,00	50,00	100,00	50,00	100,00
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	200,00	0,00	0,00	102,69	107,31	210,00	0,00	223,02	106,20	237,07	106,30	251,06	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт 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	200,00	0,00	0,00	102,69	107,31	210,00	0,00	223,02	106,20	237,07	106,30	251,06	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	668,09	646,67	96,79	246,38	257,47	503,85	77,91	518,47	102,90	551,87	106,44	585,35	106,07
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	101,50	80,09	78,91	24,74	25,85	50,59	63,17	38,00	75,12	43,54	114,57	49,06	112,68
3.1.1	Услуги связи и интернет	21,50	12,19	56,72	7,04	7,36	14,40	118,08	12,00	83,33	12,76	106,30	13,51	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	80,00	67,90	84,88	17,70	18,49	36,19	53,30	38,00	105,01	43,54	114,57	49,06	112,68
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	566,59	566,58	100,00	221,64	231,62	453,26	80,00	480,46	106,00	508,33	105,80	536,29	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	434,84	434,83	100,00	170,10	177,76	347,86	80,00	368,74	106,00	390,12	105,80	411,58	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	131,76	131,75	100,00	51,54	53,86	105,40	80,00	111,73	106,00	118,21	105,80	124,71	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:													
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 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	130,11	30,67	23,57	36,83	36,81	73,64	240,09	73,64	100,00	78,28	106,30	82,90	105,90
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	128,11	0,00	0,00	36,05	36,04	72,09	0,00	72,09	100,00	76,63	106,30	81,16	105,90
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	2,00	30,67	1 533,60	0,78	0,77	1,55	5,05	1,55	100,00	1,65	106,30	1,74	105,90
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	2 350,81	2 210,12	94,02	1 039,03	1 062,26	2 101,29	95,08	2 306,43	109,76	2 453,34	106,37	2 603,12	106,11

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ООО «Фирма «Никос и Мария» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	17,22	17,22	97,7

2017 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	17,22	19,41	112,7

2018 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	19,41	19,45	100,2

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Фирма «Никос и Мария» и руководством Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани.

Тариф на транспортировку воды ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» муниципального образования г. 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 ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» об установлении тарифов на транспортировку воды 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 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/346, 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 воды, 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 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 транспортировку воды для ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» в г. Казань на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на общей системе налогообложения.

ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» осуществляет транспортировку воды от МУП «Водоканал» до потребителей. Потребителями питьевой воды являются бюджетные и прочие организации города Казани. Протяженность водопроводных сетей составляет 3,9 км.

Тариф на транспортировку воды на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»	7,15	7,57

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)	2016 год (прогноз ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	1,839	0	1,849	0	0	0	0	0
2	Транспортировка воды	169,9	177,863	169,9	140,714	140,714	82,8%	140,714	140,714
2.1	потери воды	10,782	3,265	10,782	0	0	0	0	0
		6,3%	2%	6,3%					
2.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	13,188	0	12,995	12,995	0	12,995	12,995
2.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	160,957	161,41	160,957	127,719	127,719	79,3%	127,719	127,719
2.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	бюджетным организациям	0,444	0,458	0,444	0,272	0,272	61,2%	0,272	0,272
2.3	населению	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	прочим потребителям	160,513	160,951	160,513	127,447	127,447	79,4%	127,447	127,447

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за 1 полугодие 2015 года (снижение объемов воды связано со снижением фактического объема потребления воды ЗАО «УК «АС Менеджмент» ЗПИФН КЗИФ в виду исключения из состава потребителей ТД «Адмирал»). 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	3738,77					
утверждено		1154,78	1184,34			
прогноз организации				1891,27	2038,29	2203,17
прогноз ГКРТТ						

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	1891,27	7,57	0	22,04	291,2
2017	2038,29	15,96	72,4	15,96	0
2018	2203,17	15,96	0	18,54	116,2

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 886,14 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 869,75 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 542,64 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в размере 520,57 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 396,60 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ);

– отчисления на социальные нужды (31,26%) – 123,98 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования в количестве 2 единиц:

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.)
Подъем воды						

Слесарь-сантехник	2	25,30	607,2			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования				2	16,52	396,60

1.2. общехозяйственные расходы* приняты в сумме 22,07 тыс.руб. Затраты на охрану труда, аренду помещений и приёмку узла учета приняты с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской федерации на 2016-2018гг.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет ГКРТТ, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	7,68	6,13	79,8
2	Приемка узла учета, контрольное снятие показаний (МУП «Водоканал»)	4,78	4,85	101,5
3	Прочие цеховые расходы (программное обеспечение, членские взносы СРО, абон.обслуживание):	44,20	11,09	25,1
	Итого	56,66	22,07	38,9

* 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.

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 102,25 тыс.руб. на уровне предложения организации.

3. Административные расходы приняты в размере 224,86 тыс.руб. Заработная плата АУП принята в сумме 122,91 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата АУП проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ, численность АУП сокращена на 2 единицы от предложения организации). Расходы на услуги транспорта, банка, связи, на канцелярские товары и аренду зданий приняты исходя из фактических затрат организации. Расходы на подготовку кадров приняты с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016-2018 гг. к утвержденному периоду регулирования. Расходы на договорные услуги Госкомитетом не приняты, так как организацией не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	361,52	122,91	34,0
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	113,01	38,42	34,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
3	Транспортные расходы	51,01	31,00	60,8
4	Услуги банка	8,88	4,62	52,0
5	Подготовка кадров	0,60	0,61	101,6
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	13,27	5,60	42,2
7	Канц. товары и почтово-телеграфные расходы	5,87	5,70	97,1
8	Услуги договорные 1.договор на ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг № 687/2014/136-ВВР от 09.07.2014 (заключен на неопределенный срок)	39,27	0	0
9	Аренда зданий	110,56	16,00	14,5
10	Прочие эксплуатационные расходы	4,39	0	0
Итого		708,38	224,86	31,7

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 30,63 тыс.руб., в том числе:

- плата за предельно допустимые выбросы – 0,43 тыс.руб
- налог на имущество – 30,2 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчет амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учета. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2016 году составит 87,04 тыс.руб., данные средства организация планирует направить на замену запорной арматуры на водопроводных сетях, замену водопроводных колодцев, замену люков.

Расчет необходимой валовой выручки ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» 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.	869,75	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	0	0

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества	-			

	активов				
3	Операционные расходы	тыс.руб.	869,75	921,14	972,60

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	900,38	951,77	1003,23
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	87,04	87,04	86,34
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	987,42	1038,81	1089,57

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку воды на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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	161,41	162,39	100,61	80,48	80,48	160,96	99,12	127,72	127,72	127,72	63,86	63,86	127,72	79,35	63,86	63,86	127,72	100,00	63,86	63,86	127,72	100,00
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	161,41	162,39	100,61	80,48	80,48	160,96	99,12	127,72	127,72	127,72	63,86	63,86	127,72	79,35	63,86	63,86	127,72	100,00	63,86	63,86	127,72	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3																						
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	0,46	0,85	184,33	0,22	0,22	0,44	52,36	0,27	0,27	0,27	0,14	0,14	0,27	61,26	0,14	0,14	0,27	100,00	0,14	0,14	0,27	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	160,95	161,54	100,37	80,26	80,26	160,51	99,36	127,45	127,45	127,45	63,72	63,72	127,45	79,40	63,72	63,72	127,45	100,00	63,72	63,72	127,45	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,04	0,02	46,34	0,01	0,01	0,02	107,89	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	79,35	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 154,78	1 431,89	124,00	575,42	608,92	1 184,34	82,71	1 787,57	2 038,29	2 203,17	483,42	504,00	987,42	83,37	503,85	534,95	1 038,81	105,20	535,15	554,42	1 089,57	104,89
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.																						
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3		169,31						140,71	140,71	140,71	68,24	72,47	140,71	81,94	68,21	72,51	140,71	100,00	68,34	72,37	140,71	100,00
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3		169,31						140,71	140,71	140,71	68,24	72,47	140,71	81,94	68,21	72,51	140,71	100,00	68,34	72,37	140,71	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	1 154,78	1 431,89	124,00	575,42	608,92	1 184,34	82,71	1 787,57	2 038,29	2 203,17	483,42	504,00	987,42	83,37	503,85	534,95	1 038,81	105,20	535,15	554,42	1 089,57	104,89
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	744,46	873,52	117,34	366,73	390,00	756,73	86,63	1 042,92	1 238,50	1 339,25	353,11	378,82	731,93	96,72	373,04	396,92	769,96	105,20	391,61	415,74	807,34	104,86
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	346,08	433,04	125,13	178,65	190,62	369,27	85,27	607,17	668,56	735,42	191,22	205,37	396,60	107,40	203,89	215,71	419,60	105,80	215,41	227,26	442,68	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	105,78	135,37	127,97	55,85	59,59	115,44	85,28	189,80	208,99	229,89	57,75	66,23	123,98	107,39	61,57	69,59	131,17	105,80	65,06	73,33	138,38	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	84,21	87,04	103,36	42,10	42,10	84,20	96,74	87,04	87,04	86,34	43,52	43,52	87,04	103,35	43,52	43,52	87,04	100,00	43,17	43,17	86,34	99,20
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	130,01	187,70	144,37	61,92	68,09	130,01	69,26	102,25	214,81	225,55	49,59	52,66	102,25	78,65	52,69	56,01	108,69	106,30	55,90	59,20	115,10	105,90
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3		169,31						140,71	140,71	140,71	68,24	72,47	140,71	81,94	68,21	72,51	140,71	100,00	68,34	72,37	140,71	100,00
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	78,38	30,38	38,75	28,21	29,60	57,81	190,31	56,66	59,10	62,05	11,04	11,04	22,07	38,18	11,37	12,09	23,46	106,30	12,07	12,78	24,85	105,90
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	410,32	558,37	136,08	208,69	218,92	427,61	76,58	744,65	799,79	863,92	130,31	125,19	255,49	59,75	130,82	138,03	268,85	105,23	143,54	138,69	282,22	104,97

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета									
													2016 год				2017 год				2018 год	
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 154,78	1 431,89	124,00	575,42	608,92	1 184,34	82,71	1 787,57	2 038,29	2 203,17	483,42	504,00	987,42	83,37	503,85	534,95	1 038,81	105,20	535,15	554,42	1 089,57	104,89
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	744,46	873,52	117,34	366,73	390,00	756,73	86,63	1 042,92	1 238,50	1 339,25	353,11	378,82	731,93	96,72	373,04	396,92	769,96	105,20	391,61	415,74	807,34	104,86
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	346,08	433,04	125,13	178,65	190,62	369,27	85,27	607,17	668,56	735,42	191,22	205,37	396,60	107,40	203,89	215,71	419,60	105,80	215,41	227,26	442,68	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	105,78	135,37	127,97	55,85	59,59	115,44	85,28	189,80	208,99	229,89	57,75	66,23	123,98	107,39	61,57	69,59	131,17	105,80	65,06	73,33	138,38	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	84,21	87,04	103,36	42,10	42,10	84,20	96,74	87,04	87,04	86,34	43,52	43,52	87,04	103,35	43,52	43,52	87,04	100,00	43,17	43,17	86,34	99,20
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	130,01	187,70	144,37	61,92	68,09	130,01	69,26	102,25	214,81	225,55	49,59	52,66	102,25	78,65	52,69	56,01	108,69	106,30	55,90	59,20	115,10	105,90
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	78,38	30,38	38,75	28,21	29,60	57,81	190,31	56,66	59,10	62,05	11,04	11,04	22,07	38,18	11,37	12,09	23,46	106,30	12,07	12,78	24,85	105,90
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	410,32	558,37	136,08	208,69	218,92	427,61	76,58	744,65	799,79	863,92	130,31	125,19	255,49	59,75	130,82	138,03	268,85	105,23	143,54	138,69	282,22	104,97
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 154,78	1 431,89	124,00	575,42	608,92	1 184,34	82,71	1 787,57	2 038,29	2 203,17	483,42	504,00	987,42	83,37	503,85	534,95	1 038,81	105,20	535,15	554,42	1 089,57	104,89
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.								189,29	301,85	311,89	93,11	199,88	292,99									
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	7,15	8,82	123,25	7,15	7,57	7,36	83,45	14,00	15,96	17,25	7,57	7,89	7,73	105,07	7,89	8,38	8,13	105,20	8,38	8,68	8,53	104,89
													100,0%	104,2%	105,1%		100,0%	106,2%	105,2%		100,0%	103,6%	104,9%	

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку воды на 2016-2018 года

№ 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
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	530,31	598,79	112,91	262,71	279,81	542,52	90,60	542,64	100,02	574,23	105,82	605,90	105,52

№ 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
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	451,93	568,41	125,77	234,50	250,21	484,71	85,27	520,57	107,40	550,77	105,80	581,06	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	346,15	433,04	125,10	178,65	190,62	369,27	85,27	396,60	107,40	419,60	105,80	442,68	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	105,78	135,37	127,97	55,85	59,59	115,44	85,28	123,98	107,39	131,17	105,80	138,38	105,50
1.5	Общехозяйственные расходы	78,38	30,38	38,75	28,21	29,60	57,81	190,31	22,07	38,18	23,46	106,30	24,85	105,90
2	Ремонтные расходы	130,01	187,70	144,37	61,92	68,09	130,01	69,26	102,25	78,65	108,69	106,30	115,10	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	130,01	187,70	144,37	61,92	68,09	130,01	69,26	102,25	78,65	108,69	106,30	115,10	105,90
3	Административные расходы	374,16	526,59	140,74	190,60	200,83	391,43	74,33	224,86	57,45	238,22	105,94	251,60	105,61
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	37,00	47,11	127,32	13,06	25,76	38,81	82,38	5,60	14,43	5,95	106,30	6,30	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	12,11	11,32	93,48		12,70	12,70	112,19	5,60	44,09	5,95	106,30	6,30	105,90
3.1.2	Юридические услуги	24,89	35,79	143,79	13,06	13,06	26,11	72,95						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	184,23	397,22	215,61	98,81	98,81	197,61	49,75	161,34	81,64	170,69	105,80	180,08	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-	141,11	302,62	214,46	75,28	75,28	150,56	49,75	122,91	81,63	130,04	105,80	137,19	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
	управленческого персонала													
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	43,12	94,60	219,39	23,53	23,53	47,05	49,74	38,42	81,66	40,65	105,80	42,89	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	110,56	18,74	16,95	55,28	55,28	110,56	589,97	57,32	51,84	60,94	106,31	64,53	105,90
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	0,54	0,15	27,78	0,29	0,29	0,57	380,00	0,61	106,20	0,64	106,30	0,68	105,90
3.7	Прочие административные расходы	41,83	63,37	151,49	23,17	20,71	43,88	69,24						
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
5	Амортизация	84,21	87,04	103,35	42,11	42,11	84,21	96,76	87,04	103,35	87,04	100,00	86,34	99,20
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	36,16	31,78	87,89	18,08	18,08	36,16	113,78	30,63	84,71	30,63	100,00	30,63	100,00
8	Нормативная прибыль													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 154,85	1 431,89	123,99	575,42	608,92	1 184,34	82,71	987,42	83,37	1 038,81	105,20	1 089,57	104,89

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку воды для ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	7,57	7,89	104,2

2017 год	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	7,89	8,38	106,2

2018 год	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	8,38	8,68	103,6

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ЗАО « Сетевая компания «Энерготехника» и Исполнительным комитетом муниципального образования г. Казани.

Тариф на транспортировку сточных вод ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» муниципального образования г. 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 ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» 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 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/347, 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 ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» в г. Казань на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на общей системе налогообложения.

ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» осуществляет транспортировку сточных вод, принятых от потребителей на очистные сооружения МУП «Водоканал». Потребителями являются бюджетные и прочие организации города Казани. Протяженность сетей (чугун) составляет 5,97 км.

Тариф на транспортировку сточных вод на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»	9,84	10,23

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 организации)	2016 год (прогноз Госкомитета)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Пропущено сточных вод, в т.ч:	172,063	169,316	161,330	140,714	140,714	81,7	140,714	140,714
1.1.	Технологические нужды предприятия	10,732	6,922		12,995	12,995	121,1	12,995	12,995
1.2.	Объем реализации сточных вод, в т.ч:	161,033	162,934	0,444	127,719	127,719	79,1	127,719	127,719
1.2.1	От бюджетных организаций	0,444	0,847	0	0,272	0,272	61,2	0,272	0,272
1.2.2	От населения	0	0		0	0	0	0	0
				160,886					
1.2.3	От прочих потребителей	160,776	161,547	161,330	127,447	127,447	79,2	127,447	127,447

Расчетный объем отпуска сточных вод на первый год долгосрочного регулирования определен исходя из фактического объема отпуска воды за 1 полугодие 2015 года (снижение объемов воды связано со снижением фактического объема потребления воды ЗАО «УК «АС Менеджмент» ЗПИФН КЗИФ в виду исключения из состава потребителей ТД «Адмирал»). 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	3253,44					

утверждено		1575,1	1618,89			
прогноз организации				2358,49	2517,99	2699,76
прогноз Госкомитета				1334,00	1384,46	1451,37

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016-2018гг. 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	2358,49	10,23	0	26,70	260,9
2017	2517,99	19,71	73,8	19,71	0
2018	2699,76	19,71	0	22,56	114,4

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1132,3 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 1046,18 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 575,55 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 520,70 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 396,69 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ), что ниже прогноза организации на 450,30 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (31,26%) – 124,01 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования в количестве 2 единиц:

Наименование специальностей	Утверждено Госкомитетом		
	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка сточных вод	2	16,53	396,69
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	16,53	396,69

1.2. общехозяйственные расходы * приняты в сумме 54,85 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 28,93 тыс.руб. Затраты на коммунальные платежи Госкомитетом не приняты, так как не представлены подтверждающие документы. Затраты на охрану труда приняты исходя из фактических затрат организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Коммунальные платежи	7,33	0	0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Коммунальные платежи	7,33	0	0
2	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	76,45	54,85	71,7
Итого		83,78	54,85	65,6

* 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.

3. Ремонтные расходы приняты в сумме 167,35 тыс.руб. на уровне предложения организации, с ростом 127,79% к уровню 2015 года.

3. Административные расходы приняты в размере 303,28 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 371,22 тыс.руб. Заработная плата АУП принята в сумме 119,18 (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор 107,4% согласно прогнозу социально-экономического развития РФ, численность АУП сокращена на 2 единицы от предложения организации). Транспортные расходы приняты с учетом предложения организации. Расходы на услуги банка приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Расходы на услуги связи и канцелярские товары приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Расходы на аренду зданий приняты исходя из фактических затрат организации за прошлый отчетный период. Договорные услуги приняты исходя из представленных действующих договоров.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	311,96	119,18	38,2
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	97,52	37,25	38,2
3	Транспортные расходы	95,34	95,34	100,0
4	Услуги банка	14,65	7,24	49,4
5	Подготовка кадров	0,56	0,57	101,8
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	20,51	7,25	35,3
7	Канц. товары и почтово-телеграфные расходы	9,69	5,69	58,7
8	Услуги договорные договор на ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг № 687/2014/136-ВВР от 09.07.2014 (заключен	64,84	12,00	18,5

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	на неопределенный срок)			
9	Аренда зданий	59,43	18,74	31,5
10	Прочие эксплуатационные расходы	13,69	0	0
Итого		674,49	303,28	45,0

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 86,12 тыс.руб., в том числе:

- плата за предельно допустимые выбросы – 5,52 тыс.руб
- налог на имущество – 80,6 тыс.руб.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений в 2016 году составит 201,71 тыс.руб., данные средства организация планирует направить на замену запорной арматуры на канализационных сетях, ремонт канализационных колодцев, замену люков.

Расчет необходимой валовой выручки ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» 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.	1046,18	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	0	0

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	1046,18	1091,20	1152,71

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1132,23	1182,75	1249,66
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	201,71	201,71	201,71
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1334,00	1384,46	1451,37

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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	160,01	169,32	105,82	80,67	80,67	161,33	95,28	127,72	127,72	127,72	63,86	63,86	127,72	79,17	63,86	63,86	127,72	100,00	63,86	63,86	127,72	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	2,67	6,92	259,25																			
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	157,34	162,39	103,21	80,67	80,67	161,33	99,34	127,72	127,72	127,72	63,86	63,86	127,72	79,17	63,86	63,86	127,72	100,00	63,86	63,86	127,72	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3																						
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,46	0,85	184,33	0,22	0,22	0,44	52,36	0,27	0,27	0,27	0,14	0,14	0,27	61,26	0,14	0,14	0,27	100,00	0,14	0,14	0,27	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	156,88	161,55	102,97	80,44	80,44	160,89	99,59	127,45	127,45	127,45	63,72	63,72	127,45	79,22	63,72	63,72	127,45	100,00	63,72	63,72	127,45	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,04	0,02	48,32	0,01	0,01	0,02	95,28	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	79,17	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 575,10	2 020,87	128,30	793,77	825,10	1 618,87	80,11	2 358,49	2 517,99	2 699,76	653,29	680,72	1 334,00	82,40	680,75	703,71	1 384,46	103,78	703,74	747,64	1 451,37	104,83
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 575,10	2 020,87	128,30	793,77	825,10	1 618,87	80,11	2 358,49	2 517,99	2 699,76	653,29	680,72	1 334,00	82,40	680,75	703,71	1 384,46	103,78	703,74	747,64	1 451,37	104,83
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 019,58	1 392,95	136,62	523,67	541,76	1 065,43	76,49	1 581,70	1 693,46	1 821,17	459,67	484,93	944,60	88,66	472,39	498,92	971,31	102,83	493,88	520,64	1 014,51	104,45
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	уровням напряжения																							
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	465,36	714,95	153,63	240,22	256,32	496,54	69,45	816,11	893,64	983,00	191,27	205,42	396,69	79,89	203,94	215,76	419,70	105,80	215,47	227,32	442,78	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,54	223,49	159,02	75,09	80,12	155,21	69,45	255,12	279,35	307,29	59,79	64,22	124,01	79,89	61,59	69,61	131,20	105,80	65,07	73,34	138,41	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	201,70	201,71	100,00	100,85	100,85	201,70	100,00	201,71	201,71	201,71	100,85	100,85	201,71	100,00	100,85	100,85	201,71	100,00	100,85	100,85	201,71	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.	130,96	205,05	156,57	67,97	62,99	130,96	63,87	224,99	234,67	244,76	81,16	86,19	167,35	127,79	77,75	82,65	160,40	95,85	82,50	87,36	169,86	105,90
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	160,00	162,40	101,50				99,34	127,72	127,72	127,72	61,94	65,78	127,72	79,17	61,91	65,81	127,72	100,00	62,03	65,69	127,72	100,00
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	81,02	47,75	58,94	39,54	41,48	81,02	169,66	83,78	84,09	84,42	26,60	28,25	54,85	67,70	28,26	30,04	58,31	106,30	29,99	31,76	61,75	105,90
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	555,52	627,93	113,03	270,10	283,34	553,44	88,14	776,79	824,53	878,59	193,61	195,79	389,40	70,36	208,36	204,79	413,15	106,10	209,86	227,00	436,86	105,74
5	Очистка стоков и утилизация сточной	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	жидкости (РОС) - всего																							
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.																						
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
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.																						
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,	Тыс. м3																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям																							
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																						
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.																						
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																						
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	ремонта																							
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3																						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 575,10	2 020,87	128,30	793,77	825,10	1 618,87	80,11	2 358,49	2 517,99	2 699,76	653,29	680,72	1 334,00	82,40	680,75	703,71	1 384,46	103,78	703,74	747,64	1 451,37	104,83
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 019,58	1 392,95	136,62	523,67	541,76	1 065,43	76,49	1 581,70	1 693,46	1 821,17	459,67	484,93	944,60	88,66	472,39	498,92	971,31	102,83	493,88	520,64	1 014,51	104,45
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	465,36	714,95	153,63	240,22	256,32	496,54	69,45	816,11	893,64	983,00	191,27	205,42	396,69	79,89	203,94	215,76	419,70	105,80	215,47	227,32	442,78	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	140,54	223,49	159,02	75,09	80,12	155,21	69,45	255,12	279,35	307,29	59,79	64,22	124,01	79,89	61,59	69,61	131,20	105,80	65,07	73,34	138,41	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	201,70	201,71	100,00	100,85	100,85	201,70	100,00	201,71	201,71	201,71	100,85	100,85	201,71	100,00	100,85	100,85	201,71	100,00	100,85	100,85	201,71	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс. руб.	130,96	205,05	156,57	67,97	62,99	130,96	63,87	224,99	234,67	244,76	81,16	86,19	167,35	127,79	77,75	82,65	160,40	95,85	82,50	87,36	169,86	105,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	основных средств производственного назначения, в том числе:																							
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.	81,02	47,75	58,94	39,54	41,48	81,02	169,66	83,78	84,09	84,42	26,60	28,25	54,85	67,70	28,26	30,04	58,31	106,30	29,99	31,76	61,75	105,90
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	555,52	627,93	113,03	270,10	283,34	553,44	88,14	776,79	824,53	878,59	193,61	195,79	389,40	70,36	208,36	204,79	413,15	106,10	209,86	227,00	436,86	105,74
8	Валовая прибыль	тыс. 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.																						
8.5.	Налог на	тыс.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
1	прибыль при ОСН	руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																						
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 575,10	2 020,87	128,30	793,77	825,10	1 618,87	80,11	2 358,49	2 517,99	2 699,76	653,29	680,72	1 334,00	82,40	680,75	703,71	1 384,46	103,78	703,74	747,64	1 451,37	104,83
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 575,10	2 020,87	128,30	793,77	825,10	1 618,87	80,11	2 358,49	2 517,99	2 699,76	653,29	680,72	1 334,00	82,40	680,75	703,71	1 384,46	103,78	703,74	747,64	1 451,37	104,83
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.								426,70	436,37	446,46	182,01	244,69	426,70									
12.1	Амортизация	тыс. руб.								201,71	201,71	201,71	100,85	100,86	201,71									
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.								224,99	234,67	244,76	81,16	143,83	224,99									
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																						
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																						
13.1	Амортизация	тыс. руб.																						
13.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						
13.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.																						
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
13.5	Прочие источники	тыс. руб.																						
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	9,84	11,94	121,25	9,84	10,23	20,07	84,07	18,47	19,71	21,14	10,23	10,66	10,44	104,09	10,66	11,02	10,84	103,78	11,02	11,71	11,36	104,83
		%											100,0 %	104,2 %	52,0%		100,0 %	103,4 %	103,8%		100,0 %	106,2 %	104,8%	100,0 %

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод на 2016-2018 года

№ 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
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	686,92	986,19	143,57	354,85	377,92	732,78	74,30	575,55	78,54	609,20	105,85	642,94	105,54
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													
1.2.1	Электроэнергия													

1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	605,90	938,44	154,88	315,31	336,44	651,76	69,45	520,70	79,89	550,90	105,80	581,20	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	465,36	714,95	153,63	240,22	256,32	496,54	69,45	396,69	79,89	419,70	105,80	442,78	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	140,54	223,49	159,02	75,09	80,12	155,22	69,45	124,01	79,89	131,20	105,80	138,41	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	81,02	47,75	58,94	39,54	41,48	81,02	169,66	54,85	67,70	58,31	106,30	61,75	105,90
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	130,96	205,05	156,57	67,97	62,99	130,96	63,87	167,35	127,79	160,40	95,85	169,86	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	130,96	205,05	156,57	67,97	62,99	130,96	63,87	167,35	127,79	160,40	95,85	169,86	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	462,58	544,12	117,63	222,76	235,97	458,73	84,31	303,28	66,11	321,60	106,04	339,91	105,69

3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	12,11	18,69	154,34		6,83	6,83	36,54	7,25	106,20	7,71	106,30	8,17	105,90
3.1.2	Юридические услуги	24,89	59,09	237,40	26,58	26,58	53,16	89,96	53,16	100,00	53,16	100,00	53,16	100,00
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	211,55	342,76	162,02	113,46	113,46	226,92	66,20	156,43	68,93	165,50	105,80	174,61	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	162,03	261,13	161,16	86,44	86,44	172,88	66,21	119,18	68,93	126,09	105,80	133,02	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	49,52	81,63	164,84	27,02	27,02	54,04	66,20	37,25	68,94	39,41	105,80	41,58	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	66,80	18,74	28,05	26,88	26,88	53,76	286,87	25,29	47,04	26,88	106,29	28,47	105,90
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	184,23	182,62	99,13	82,42	95,63	178,05	97,50	121,56	68,28	129,22	106,30	136,84	105,90
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	201,71	201,71	100,00	100,85	100,86	201,71	100,00	201,71	100,00	201,71	100,00	201,71	100,00

5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	201,71	201,71	100,00	100,85	100,86	201,71	100,00	201,71	100,00	201,71	100,00	201,71	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	92,95	83,80	90,16	47,36	47,36	94,71	113,02	86,12	90,93	91,55	106,30	96,95	105,90
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	92,80	83,09	89,54	44,60	44,60	89,19	107,34	80,60	90,37	85,68	106,30	90,73	105,90
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,15	0,71	473,33	2,76	2,76	5,52	777,46	5,52	100,00	5,87	106,30	6,21	105,90
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													

7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 575,11	2 020,87	128,30	793,79	825,10	1 618,89	80,11	1 334,01	82,40	1 384,46	103,78	1 451,37	104,83

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	10,23	10,66	104,2

2017 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	10,66	11,02	103,4

2018 год	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	11,02	11,71	106,2

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ЗАО « Сетевая компания «Энерготехника» и Исполнительным комитетом муниципального образования г. Казани.

Тариф на водоотведение АО «Казанский оптико-механический завод» муниципального образования города Казани

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 АО «Казанский оптико-механический завод» об установлении тарифа на водоотведение на 2016-2018 года приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/282, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для АО «Казанский оптико-механический завод» на 2016-2018 года Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основная деятельность АО «Казанский оптико-механический завод»: разработка, внедрение, производство, реализация и техническое обслуживание продукции специального и производственно-технического назначения, товаров народного потребления, в том числе дневной и ночной наблюдательной техники, научной, морской и нетрадиционной техники, выполнение (участие в выполнении) государственного оборонного заказа, производство и ремонт военной техники.

АО «Казанский оптико-механический завод» осуществляет очистку собственных сточных вод и очистку стоков, принятых от организаций, относящимся к категории «прочие».

Организация работает на общей системе налогообложения.

Тариф на водоотведение 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
ОАО «Казанский оптико-механический завод» (без учета НДС)	22,75	22,75

Описание схемы водоотведения

Сточные воды поступают на биологические очистные сооружения по самотечным канализационным трубопроводам, протяженностью 2,26 км. Далее стоки насосом перекачиваются на технологическую линию очистки, проходя песколовки, первичные отстойники, после чего пройдя обеззараживание в контактных резервуарах, сбрасываются в реку Казанку.

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)	2016 год (принято ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	458,00	497,954	458,00	482,444	518,334	113%	518,334	518,334
1.1	собственные нужды	300,844	301,927	300,844	300,67	336,56	112%	336,56	336,56
1.2	от бюджетных организаций	0	0	0	0	0		0	0
1.3	населения	0	0	0	0	0		0	0
1.4	прочих потребителей	157,157	197,092	157,157	181,774	181,774	116%	181,774	181,774
2	Пропущено сточных вод	458,00	497,954	458,00	482,444	518,334	113%	518,334	518,334
3	Сброшено после очистки	458,00	497,954	458,00	482,444	518,334	113%	518,334	518,334

Объем принятых стоков на 2016-2018 годы принят по прочим потребителям – по предложению организации; на собственные нужды – в соответствии с фактическим объемом.

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	9505,44	11122,93				
утверждено			10417,53			
прогноз организации				14214,72	15739,90	17743,12
прогноз ГКРТТ				11790,35	12105,08	12511,45

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	14214,72	22,75	0	36,18	159%
2017	15739,90	32,63	90%	32,63	100%
2018	17743,12	32,63	0	40,93	125%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 11646,30 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 8528,96 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 5921,77 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение реагентов составили 306,56 тыс.руб. с ростом 133,9% к уровню 2015 года в связи с увеличением объемов очистки стоков и применением в расчете фактической (базовый 2014г.) удельной нормы расхода реагентов. Отклонение от предложения организации составляет +21,23 тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.$м^3$)	Объем стоков для расчета (тыс.$м^3$)	Необходимое количество химреагентов (тонн/год)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Затраты всего (тыс.руб.)
1	Гипохлорит натрия	18,08	518,33	9,37	32 710,00	306,56

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 4875,65 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3735,85 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 (30,51%) – 1139,81 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет -661,54 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Оператор	4	11,09	532,52
Слесарь-ремонтник канализ. оборудования	2	16,32	391,64
Электрогазосварщик	1	26,74	320,93
Монтажник сантехнических систем и оборудования	1	16,32	195,83
Электромонтер	1	16,32	195,83
Очистка стоков			
Слесарь-ремонтник канализ. оборудования	1	16,32	195,83
Аппаратчик очистки	6	16,32	1174,94
Оператор	4	11,09	532,62
Утилизация осадка			
Слесарь-ремонтник канализ. оборудования	1	16,32	195,82
Итого	21	14,82	3735,85

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 739,55 тыс.руб. 99% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации составляет -604,42 тыс.руб., в т.ч.:

- заработная плата цехового персонала со снижением на 0,5 единицы зав.хозяйством проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года.

- принята фактическая амортизация.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата цехового персонала	986,72	557,57	56%
2	Отчисления на социальное страхование	301,05	170,11	56%
4	Амортизация ОС цехового назначения	56,20	11,87	21%
Итого		1343,97	739,55	55%

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник цеха	1	28,35	340,22
Мастер	1	14,37	172,40
Заведующий хозяйством	0,5	7,49	44,95
Итого	2,5		557,57

* 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

Затраты на проведение ремонтных работ Госкомитетом приняты в размере 93,33 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года и +4,62 тыс.руб. к предложению организации.

3. Административные расходы приняты в размере 318211,08 тыс.руб. – 98% к уровню 2015 года. Отклонение от прогноза организации - 170815,74 тыс.руб.:

- заработная плата проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на период 2016-2018 года.

№ п/п	Наименование статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата АУП	324 230,12	193 346,86	60%
2	Отчисления на социальное страхование	98 922,61	58 990,13	60%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	3 500,27	3 500,27	100%
5	Транспортные расходы	21 075,97	21 075,97	100%
6	Охрана вневедомственная	1 692,63	1 692,63	100%
7	Страхование имущества	614,90	614,90	100%
8	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	1186,65	1186,65	100%
9	Представительские расходы	1 842,63	1 842,63	100%
10	Подготовка кадров	2 925,54	2 925,54	100%
11	Услуги договорные	230,47	230,47	100%
13	Аренда зданий	3807,86	3807,86	100%
14	Прочие расходы (объявления,охрана труда, хозрасходы)	28997,16	28997,16	100%
Итого		489026,82	318211,08	65%

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится пропорционально фонду оплаты труда ОПП. В 2016 году планируется распределение на два вида деятельности:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоотведение	0,79	2513,86
теплоснабжение	2,20	7000,64
прочие	97,01	308696,58

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2713,30 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии в размере 761,09 тыс.кВт. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 3,57 руб./квт.ч. (без учета НДС). Отклонение от прогноза организации +220,72 тыс.руб.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2015гг. Рост затрат по данной статье составил 117,6% к уровню 2015 года в связи с увеличением объема стоков на 113%.

Неподконтрольные расходы:

Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 51144,40 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 436,60 тыс.руб.

– земельный налог – 43889,40 тыс.руб.

– налог на имущество – 6360,30 тыс.руб.

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 458,10 тыс.руб.;

В соответствии с учетной политикой распределение налогов по видам деятельности производится пропорционально фонду оплаты труда ОПП.

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоотведение	0,79	404,04
теплоснабжение	2,20	1125,18
прочие	97,01	49615,18

РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 144,05 тыс. руб. Сумма амортизации снижена на 55,53 тыс.руб. (не приняты сети ливневой канализации, водопроводные сети, самортизированное оборудование). Амортизационные отчисления планируется использовать на ремонтные работы.

Расчет необходимой валовой выручки АО «Казанский оптико-механический 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.	8528,96	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,47	1,47	1,47

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	8528,96	8907,50	9346,15

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	11646,30	12024,84	12463,49

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	144,05	80,24	47,96
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	11790,35	12105,08	12511,45

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой											
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	8	9	10					6	8	15	16	6	8	17	18	6	8	19	20
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да								да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	457,95	497,76	108,69	229,00	229,00	458,00	92,01	482,44	105,3%	482,44	482,44	259,17	259,17	518,33	113,17	259,17	259,17	518,33	100,00	259,17	259,17	518,33	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	301,93	300,67	99,58	150,42	150,42	300,84	100,06	300,67	99,9%	300,67	300,67	168,28	168,28	336,56	111,87	168,28	168,28	336,56	100,00	168,28	168,28	336,56	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	156,03	197,09	126,32	78,58	78,58	157,16	79,74	181,77	115,7%	181,77	181,77	90,89	90,89	181,77	115,66	90,89	90,89	181,77	100,00	90,89	90,89	181,77	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3																							
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	156,03	197,09	126,32	78,58	78,58	157,16	79,74	181,77	115,7%	181,77	181,77	90,89	90,89	181,77	115,66	90,89	90,89	181,77	100,00	90,89	90,89	181,77	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,05	0,06	108,69	0,05	0,05	0,10	92,01	0,06	55,1%	0,06	0,06	0,03	0,03	0,06	113,17	0,03	0,03	0,06	100,00	0,03	0,03	0,06	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	9 957,25	11 311,12	113,60	5 208,76	5 208,76	10 417,53	92,10	14 214,72	136,5%	15 739,90	17 743,12	5 895,18	5 895,18	11 790,35	113,18	5 895,18	6 209,91	12 105,08	102,67	6 209,91	6 301,53	12 511,45	103,36
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	4 396,33	4 707,62	107,08	2 327,89	2 327,89	4 655,78	98,90	5 920,95	127,2%	6 571,35	7 409,04	2 482,15	2 482,15	4 964,30	106,63	2 490,15	2 577,39	5 067,54	102,08	2 681,48	2 547,90	5 229,38	103,19
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 147,03	3 152,04	100,16	1 772,80	1 772,80	3 545,60	112,49	3 997,94	112,8%	4 422,38	5 000,21	1 824,70	1 824,70	3 649,40	102,93	1 827,52	1 873,01	3 700,53	101,40	1 992,17	1 817,92	3 810,09	102,96
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	817,25	741,60	90,74	415,30	415,30	830,61	112,00	897,32	108,0%	897,32	987,05	488,39	488,39	976,77	117,60	506,47	470,30	976,77	100,00	616,41	360,37	976,77	100,00
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 439,47	1 303,17	90,53	827,70	827,70	1 655,39	127,03	1 723,44	104,1%	1 981,96	2 279,25	818,37	818,37	1 636,75	98,87	841,44	890,24	1 731,68	105,80	889,01	937,91	1 826,92	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	439,04	397,47	90,53	252,45	252,45	504,89	127,03	525,82	104,1%	604,70	695,40	249,69	249,69	499,37	98,91	254,11	274,22	528,34	105,80	268,48	288,91	557,39	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	156,74	157,01	100,17	57,13	57,13	114,26	72,77	157,01	137,4%	157,01	157,01	54,96	54,96	109,91	96,19	23,05	23,05	46,10	41,94	6,91	6,91	13,82	29,98
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.		88,71		43,94	43,94	87,88	99,06	88,71	100,9%	88,71	88,71	46,66	46,66	93,33	106,20	45,24	48,09	93,33	100,00	45,33	48,00	93,33	100,00
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	294,53	464,09	157,57	176,29	176,29	352,58	75,97	605,64	171,8%	692,68	792,79	166,63	166,63	333,27	94,52	157,21	167,11	324,31	97,31	166,03	175,83	341,86	105,41
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 249,30	1 555,57	124,52	555,09	555,09	1 110,17	71,37	1 923,01	173,2%	2 148,97	2 408,83	657,45	657,45	1 314,91	118,44	662,63	704,38	1 367,01	103,96	689,31	729,98	1 419,28	103,82
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	4 831,75	6 120,03	126,66	2 478,89	2 478,89	4 957,78	81,01	7 673,25	154,8%	8 463,75	9 532,35	3 186,37	3 186,37	6 372,74	128,54	3 175,58	3 388,81	6 564,39	103,01	3 287,44	3 498,47	6 785,92	103,37
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 720,06	4 404,74	118,41	1 984,95	1 984,95	3 969,90	90,13	5 552,79	139,9%	6 094,13	6 876,20	2 461,41	2 461,41	4 922,83	124,00	2 444,91	2 612,11	5 057,02	102,73	2 527,36	2 693,55	5 220,91	103,24
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	163,58	294,39	179,97	114,45	114,45	228,90	77,75	285,33	124,7%	285,33	285,33	153,28	153,28	306,56	133,93	148,60	157,96	306,56	100,00	148,89	157,67	306,56	100,00
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 452,88	1 318,42	90,75	738,32	738,32	1 476,63	112,00	1 595,27	108,0%	1 595,27	1 754,79	868,26	868,26	1 736,53	117,60	834,87	901,66	1 736,53	100,00	835,27	901,26	1 736,53	100,00
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 280,93	1 720,18	134,29	736,53	736,53	1 473,07	85,63	2 274,94	154,4%	2 616,18	3 008,61	951,64	951,64	1 903,28	129,21	978,46	1 035,21	2 013,68	105,80	1 033,78	1 090,64	2 124,43	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату	тыс. руб.	390,68	524,65	134,29	224,64	224,64	449,28	85,63	694,08	154,5%	798,20	917,93	290,35	290,35	580,69	129,25	295,50	318,88	614,37	105,80	312,20	335,96	648,16	105,50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой										
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	труда основного производственного персонала																								
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	107,23	35,35	32,97	14,14	14,14	28,28	80,00	35,35	125,0%	35,35	35,35	14,14	14,14	28,28	100,00	14,14	14,14	28,28	100,00	14,14	14,14	28,28	100,00
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	324,77	511,74	157,57	156,87	156,87	313,74	61,31	667,82	212,9%	763,80	874,19	183,74	183,74	367,48	117,13	173,35	184,27	357,61	97,31	183,08	193,88	376,96	105,41
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 111,69	1 715,29	154,30	493,94	493,94	987,88	57,59	2 120,45	214,6%	2 369,62	2 656,15	724,96	724,96	1 449,91	146,77	730,67	776,70	1 507,36	103,96	760,08	804,92	1 565,00	103,82
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	729,17	483,48	66,31	401,98	401,98	803,97	166,29	620,53	77,2%	704,80	801,72	226,65	226,65	453,31	56,38	229,45	243,71	473,16	104,38	240,99	255,16	496,16	104,86
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	453,95	302,37	66,61	279,70	279,70	559,40	185,01	396,63	70,9%	454,60	521,27	150,11	150,11	300,22	53,67	152,30	161,70	314,00	104,59	160,74	170,17	330,91	105,39
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.	317,09	184,76	58,27	182,32	182,32	364,65	197,36	244,35	67,0%	281,00	323,15	97,91	97,91	195,82	53,70	100,67	106,51	207,17	105,80	106,36	112,21	218,57	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	96,71	56,35	58,27	55,61	55,61	111,22	197,37	74,55	67,0%	85,73	98,59	29,87	29,87	59,74	53,72	30,40	32,81	63,21	105,80	32,12	34,56	66,69	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5,86	7,22	123,21	2,93	2,93	5,86	81,14	7,22	123,2%	7,22	7,22	2,93	2,93	5,86	99,99	2,93	2,93	5,86	100,00	2,93	2,93	5,86	100,00
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																							
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	34,29	54,03	157,57	38,84	38,84	77,67	143,75	70,51	90,8%	80,65	92,30	19,40	19,40	38,80	49,95	18,30	19,46	37,76	97,31	19,33	20,47	39,80	105,41
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	275,22	181,11	65,81	122,29	122,29	244,57	135,04	223,89	91,5%	250,20	280,45	76,55	76,55	153,09	62,60	77,15	82,01	159,16	103,96	80,25	84,99	165,24	103,82
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	9 957,25	11 311,12	113,60	5 208,76	5 208,76	10 417,53	92,10	14 214,72	136,5%	15 739,90	17 743,12	5 895,18	5 895,18	11 790,35	113,18	5 895,18	6 209,91	12 105,08	102,67	6 209,91	6 301,53	12 511,45	103,36
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	7 321,04	7 859,15	107,35	4 037,45	4 037,45	8 074,90	102,75	9 947,37	123,2%	10 971,11	12 397,68	4 436,22	4 436,22	8 872,44	109,88	4 424,73	4 646,82	9 071,55	102,24	4 680,27	4 681,65	9 361,92	103,20
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	163,58	294,39	179,97	114,45	114,45	228,90	77,75	285,33	124,7%	285,33	285,33	153,28	153,28	306,56	133,93	148,60	157,96	306,56	100,00	148,89	157,67	306,56	100,00
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 270,12	2 060,02	90,74	1 153,62	1 153,62	2 307,24	112,00	2 492,58	108,0%	2 492,58	2 741,84	1 356,65	1 356,65	2 713,30	117,60	1 341,34	1 371,96	2 713,30	100,00	1 451,68	1 261,62	2 713,30	100,00
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 037,49	3 208,12	105,62	1 746,55	1 746,55	3 493,11	108,88	4 242,74	121,5%	4 879,15	5 611,02	1 867,92	1 867,92	3 735,85	106,95	1 920,57	2 031,96	3 952,53	105,80	2 029,16	2 140,76	4 169,92	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	926,43	978,47	105,62	532,70	532,70	1 065,39	108,88	1 294,46	121,5%	1 488,63	1 711,92	569,90	569,90	1 139,81	106,98	580,01	625,90	1 205,92	105,80	612,81	659,44	1 272,24	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	269,83	199,58	73,97	74,20	74,20	148,40	74,36	199,58	134,5%	199,58	199,58	72,02	72,02	144,05	97,07	40,12	40,12	80,24	55,70	23,98	23,98	47,96	59,77
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс. руб.		88,71		43,94	43,94	87,88	99,06	88,71	100,9%	88,71	88,71	46,66	46,66	93,33	106,20	45,24	48,09	93,33	100,00	45,33	48,00	93,33	100,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой										
						Утверждено								2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016	% роста к утв.2015	2017	2018	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	основных средств производственного назначения, в том числе:																								
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																							
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	653,59	1 029,86	157,57	371,99	371,99	743,99	72,24	1 343,97	180,6%	1 537,14	1 759,28	369,78	369,78	739,55	99,40	348,85	370,83	719,69	97,31	368,44	390,18	758,62	105,41
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 636,21	3 451,97	130,94	1 171,31	1 171,31	2 342,63	67,86	4 267,35	182,2%	4 768,79	5 345,44	1 458,95	1 458,95	2 917,91	124,56	1 470,45	1 563,08	3 033,53	103,96	1 529,64	1 619,89	3 149,53	103,82
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																							
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																							
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																							
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		188,19																					
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	9 957,25	11 122,93	111,71	5 208,76	5 208,76	10 417,53	93,66	14 214,72	136,5%	15 739,90	17 743,12	5 895,18	5 895,18	11 790,35	113,18	5 895,18	6 209,91	12 105,08	102,67	6 209,91	6 301,53	12 511,45	103,36
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	21,74	22,35	102,77	22,75	22,75	45,49	101,79	29,46	64,8%	32,63	36,78	22,75	22,75	22,75	100,00	22,75	23,96	23,35	102,67	23,96	24,31	24,14	103,36
															100,0%				105,3%				101,5%		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	7 051,21	7 570,86	107,37	3 910,53	3 928,09	7 838,62	103,54	8 635,07	110,16	8 897,99	103,04	9 220,63	103,63
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	163,58	294,39	179,97	114,45	114,45	228,90	77,75	306,56	133,93	306,56	100,00	306,56	100,00
1.1.1	Реагенты	163,58	294,39	179,97	114,45	114,45	228,90	77,75	306,56	133,93	306,56	100,00	306,56	100,00
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	2 270,12	2 060,02	90,74	1 153,62	1 153,62	2 307,24	112,00	2 713,30	117,60	2 713,30	100,00	2 713,30	100,00
1.2.1	Электроэнергия	2 270,12	2 060,02	90,74	1 153,62	1 153,62	2 307,24	112,00	2 713,30	117,60	2 713,30	100,00	2 713,30	100,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 963,92	4 186,59	105,62	2 279,25	2 279,25	4 558,50	108,88	4 875,65	106,96	5 158,44	105,80	5 442,16	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 037,49	3 208,12	105,62	1 746,55	1 746,55	3 493,11	108,88	3 735,85	106,95	3 952,53	105,80	4 169,92	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	926,43	978,47	105,62	532,70	532,70	1 065,39	108,88	1 139,81	106,98	1 205,92	105,80	1 272,24	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	653,59	1 029,86	157,57	363,21	380,77	743,99	72,24	739,55	99,40	719,69	97,31	758,62	105,41
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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2	Ремонтные расходы		88,71		43,94	43,94	87,88	99,06	93,33	106,20	93,33	100,00	93,33	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		88,71		43,94	43,94	87,88	99,06	93,33	106,20	93,33	100,00	93,33	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													
3	Административные расходы	2 258,09	3 047,93	134,98	989,91	1 195,12	2 185,04	71,69	2 513,86	115,05	2 629,48	104,60	2 745,49	104,41
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	1 613,89	2 527,52	156,61	706,72	867,33	1 574,05	62,28	1 993,46	126,65	2 109,08	105,80	2 225,08	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 236,69	1 936,80	156,61	541,55	664,62	1 206,17	62,28	1 527,44	126,64	1 616,03	105,80	1 704,91	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	377,19	590,72	156,61	165,17	202,71	367,88	62,28	466,02	126,68	493,05	105,80	520,17	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	31,27	30,08	96,20	11,11	13,64	24,75	82,27	30,08	121,55	30,08	100,00	30,08	100,00
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	9,88	23,11	233,92	0,76	0,94	1,70	7,35	23,11	1 360,12	23,11	100,00	23,11	100,00
3.6	Страхование производственных объектов	6,78	4,86	71,65	3,44	4,23	7,67	157,89	4,86	63,33	4,86	100,00	4,86	100,00
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	596,27	462,35	77,54	267,88	308,99	576,87	124,77	462,35	80,15	462,35	100,00	462,36	100,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	52,34	27,65	52,83	15,54	15,54	31,08	112,40	27,65	88,97	27,65	100,00	27,65	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	5,97	13,37	223,98	0,71	0,88	1,59	11,89	13,37	841,04	13,37	100,00	13,37	100,00
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	269,83	199,58	73,97	74,20	74,20	148,40	74,36	144,05	97,07	80,24	55,70	47,96	59,77
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	269,83	199,58	73,97	74,20	74,20	148,40	74,36	144,05	97,07	80,24	55,70	47,96	59,77
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	378,13	404,04	106,85	70,74	86,84	157,58	39,00	404,04	256,40	404,04	100,00	404,04	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	60,74	50,25	82,73	19,79	24,29	44,08	87,73	50,25	113,99	50,25	100,00	50,25	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	6,04	2,69	44,51	2,08	2,56	4,64	172,49	3,62	78,00	3,62	100,00	3,62	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	1,26	0,93	73,96	0,42	0,52	0,94	101,18						
7.6	Земельный налог	306,46	346,73	113,14	47,13	57,86	104,99	30,28	346,73	330,25	346,73	100,00	346,73	100,00
7.7	Транспортный налог	3,63	3,45	94,91	1,32	1,61	2,93	84,95	3,45	117,72	3,45	100,00	3,45	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год	% роста к предыду щему году	2018 год	% роста к предыдуще му году
		Утвержд ено	Факт	% отклонен ия, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдуще му году						
9	Убыток		188,19											
10	Итого НВВ	9 957,25	11 122,93	111,71	5 089,32	5 328,20	10 417,52	93,66	11 790,35	113,18	12 105,08	102,67	12 511,45	103,36

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Казанский оптико-механический завод» на долгосрочный период в следующем размере:

(без учета НДС)

	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
АО «Казанский оптико-механический завод» (общая система налогообложения)	2016 год		
	22,75	22,75	100%
	2017 год		
	22,75	23,96	105,3%
	2018 год		
	23,96	24,31	101,5%

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия АО «Казанский оптико-механический завод».

тариф на транспортировку питьевой воды ООО «Камэнергостройпром» (потребители Нижнекамского 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 «Камэнергостройпром» об установлении тарифов на транспортировку питьевой воды на 2016 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 111 «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 № 26/349, 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 питьевой воды, 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 питьевой 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 транспортировку питьевой воды для ООО «Камэнергостройпром» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

- производство сборного железобетона;
- проведение капитального ремонта производственных зданий и сооружений предприятий системы энергетики;
- водоснабжение;
- водоотведение.

Организация обслуживает прочих потребителей Нижнекамского муниципального района.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Вода транспортируется прочим потребителям по водопроводным сетям протяженностью 8 км. от ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство». Перекачка стоков осуществляется насосами К 150-125-315030кВт. (Кат) (инв. № 6761) и К 160/30а 22 кВт. (Резервный инв. № 11506).

Тариф на транспортировку питьевой воды 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 «Камэнергостройпром» (без учета НДС)	10,55	10,55

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	31,066	29,832	30,270	101,47	30,270	30,270
1.1	потери воды	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2	расход воды на собственные нужды	23,159	24,854	26,704	107,44	26,704	26,704
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	7,907	4,977	3,566	71,65	3,566	3,566
2.1	прочим потребителям	7,907	4,977	3,566	71,65	3,566	3,566

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды за последний отчетный год. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне 2016 года. Снижение объема по категории прочие потребители по сравнению с фактом 2014 года обусловлено одноразовым потреблением питьевой воды ОАО «ВКиЭХ» (котельная) в связи с аварией водопроводной сети.

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

	2016 год	2017 год	2018 год
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	524,96				
утверждено		314,87			
прогноз организации			543,45	576,60	611,23
прогноз ГКРТТ			326,84	342,14	358,38

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	543,45	10,55	0	25,35	240,0
2017	576,60	19,05	0,75	19,05	100,0
2018	611,23	19,05	0	21,33	112,0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2015 год приняты в сумме 326,84 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 260,37 тыс.руб., из них:

1. Производственные приняты в размере 241,97 тыс.руб, в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 216,17 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 164,39 тыс.руб. с ростом 107% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (31,5%) – 51,78 тыс.руб.

– Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,54 чел.

Отклонение от прогноза организации 0,76 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Электрогазосварщик	0,10	31,45	36,78
Машинист насосной установки	0,15	15,32	27,19
Слесарь-сантехник	0,29	28,62	100,41
Итого	0,54	25,37	164,39

1.2. Общехозяйственные расходы приняты в размере 25,80 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 19,49 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- не приняты затраты охрану труда и на отопление подпиточной станции в связи с отсутствием договора поставки газа.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза,%
1	Заработная плата цехового персонала	13,28	13,28	100,00
2	Отчисления на социальное страхование	4,18	4,18	100,00
3	Амортизация ОС цехового назначения	0,84	0,84	100,00
4	Электроэнергия на цеховые расходы	7,67	7,67	100,00
5	Охрана труда	2,89		
6	Газ природный на отопление подпиточной станции и подогрев воды	16,57		0
Итого		45,29	25,80	57,0

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник участка инженерных коммуникаций	0,03	32,80	13,28
Итого	0,03	32,80	13,28

2. Административные расходы приняты в размере 18,40 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 4,95 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
1	Заработная плата АУП	17,76	13,99	78,77
2	Отчисления на социальное страхование	5,59	4,41	78,89
Итого		23,35	18,40	78,78

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергоцеха	0,02	33,13	8,64
Инженер по нормированию труда	0,02	20,55	5,36
Итого	0,04	29,15	13,99

Расходы распределены прямо не регулируемую деятельность, транспортировка воды – 100,0%.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 39,94 тыс.руб., в том числе:

– земельный налог –39,60 тыс.руб.;

– налог на имущество- 0,34 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности.

Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду

Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 26,53 тыс.руб, в том числе:

– электрическая энергия на технологические цели - Необходимое количество электроэнергии на 2016 год (первый год долгосрочного регулирования) в размере 8,00 тыс. кВт./ч. на сумму 26,53 тыс. руб. рассчитано на основе фактически перекаченного объема воды. Организация работает на высоком напряжении по двухставочному тарифу. Договор с ОАО «Татэнерго» № 015 э от 25.12.2006г.

Расчет на 2016 год

Эл.энергия: 8,00 тыс.кВт*ч *2,20 руб./квт.ч = 17,60 тыс.руб.

Мощность: 0,002 тыс.кВт* 398,50 руб.*12 = 8,93 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Камэнергостройпром» 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.	260,37	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.	0,27	0,27	0,27

№ 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.	260,37	273,56	287,46

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	326,84	342,14	358,38
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)	326,84	342,14	358,38

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку питьевой воды 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, %
			Утвержденно	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. м^3	26,09	31,07	119,07	14,92	14,92	29,83	30,27	101,47	30,27	30,27	15,14	15,14	30,27	101,47	15,14	15,14	30,27	100,00	15,14	15,14	30,27	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	19,22	23,16	120,50	12,43	12,43	24,85	26,70	107,44	26,70	26,70	13,35	13,35	26,70	107,44	13,35	13,35	26,70	100,00	13,35	13,35	26,70	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	6,87	7,91	115,09	2,49	2,49	4,98	3,57	71,64	3,57	3,57	1,78	1,78	3,57	71,64	1,78	1,78	3,57	100,00	1,78	1,78	3,57	100,00
2.3.1	население	тыс. м^3																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	6,87	7,91	115,09	2,49	2,49	4,98	3,57	71,64	3,57	3,57	1,78	1,78	3,57	71,64	1,78	1,78	3,57	100,00	1,78	1,78	3,57	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час																						
4	Подъем воды (РПВ) - 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	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	0,00	0,00	0,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	282,16	499,80	177,13	157,43	157,43	314,87	518,29	164,60	550,18	583,49	159,72	167,12	326,84	103,80	167,12	175,02	342,14	104,68	175,02	183,36	358,38	104,75
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	230,94	436,31	188,93	129,02	129,02	258,05	455,00	176,33	485,74	517,85	129,02	139,48	268,50	104,05	139,48	143,42	282,90	105,36	143,42	154,78	298,20	105,41
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	23,09	164,29	711,65	12,17	12,17	24,33	193,54	795,44	211,24	229,62	12,17	14,36	26,53	109,03	14,36	14,30	28,67	108,05	14,30	16,73	31,03	108,25
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	133,15	168,30	126,40	78,06	78,06	156,12	164,39	105,30	172,61	181,24	78,06	86,33	164,39	105,30	86,33	86,28	172,61	105,00	86,28	94,96	181,24	105,00
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	41,94	53,01	126,40	24,59	24,59	49,18	51,78	105,30	54,37	57,09	24,59	27,19	51,78	105,30	27,19	27,18	54,37	105,00	27,18	29,91	57,09	105,00
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного	тыс. руб.	8,31	8,31	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												

№ 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	
	назначения, в том числе:																							
6.1.6.	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс.руб	26,09	31,07	119,09	14,92	14,92	29,83	30,27	101,47	30,27	30,27	14,92	15,35	30,27	101,47	15,35	14,92	30,27	100,00	14,92	15,35	30,27	100,00
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	24,46	42,41	173,40	14,21	14,21	28,42	45,29	159,39	47,52	49,90	14,21	11,60	25,80	90,80	11,60	15,66	27,26	105,64	15,66	13,18	28,84	105,81
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	51,22	63,49	123,95	28,41	28,41	56,82	63,29	111,37	64,43	65,64	30,70	27,63	58,33	102,66	27,63	31,60	59,24	101,55	31,60	28,58	60,18	101,60
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	282,16	499,80	177,13	157,43	157,43	314,87	518,29	164,60	550,18	583,49	159,72	167,12	326,84	103,80	167,12	175,02	342,14	104,68	175,02	183,36	358,38	104,75
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	230,94	436,31	188,93	129,02	129,02	258,05	455,00	176,33	485,74	517,85	129,02	139,48	268,50	104,05	139,48	143,42	282,90	105,36	143,42	154,78	298,20	105,41
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб																						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	23,09	164,29	711,65	12,17	12,17	24,33	193,54	795,44	211,24	229,62	12,17	14,36	26,53	109,03	14,36	14,30	28,67	108,05	14,30	16,73	31,03	108,25
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	133,15	168,30	126,40	78,06	78,06	156,12	164,39	105,30	172,61	181,24	78,06	86,33	164,39	105,30	86,33	86,28	172,61	105,00	86,28	94,96	181,24	105,00
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	41,94	53,01	126,40	24,59	24,59	49,18	51,78	105,30	54,37	57,09	24,59	27,19	51,78	105,30	27,19	27,18	54,37	105,00	27,18	29,91	57,09	105,00
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	8,31	8,31	100,00																			
7.1.7.	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб																						
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	24,46	42,41	173,40	14,21	14,21	28,42	45,29	159,39	47,52	49,90	14,21	11,60	25,80	90,80	11,60	15,66	27,26	105,64	15,66	13,18	28,84	105,81
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	51,22	63,49	123,95	28,41	28,41	56,82	63,29	111,37	64,43	65,64	30,70	27,63	58,33	102,66	27,63	31,60	59,24	101,55	31,60	28,58	60,18	101,60
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	25,16	0,00	0,00	0,00	0,00	25,16	0,00	26,42	27,74												
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными	тыс. руб.		20,97																				

№ 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	
	договорами																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.																						
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		4,19																				
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.																						
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	282,16	524,96	186,05	157,43	157,43	314,87	543,45	172,60	576,60	611,23	159,72	167,12	326,84	103,80	167,12	175,02	342,14	104,68	175,02	183,36	358,38	104,75
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	10,81	16,90	156,25	10,55	10,55	10,55	17,95	170,10	19,05	20,19	10,55	11,04	10,80	102,30	11,04	11,56	11,30	104,68	11,56	12,11	11,84	104,75
	Рост тарифа	%												104,63				104,73				104,76		

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку питьевой воды 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	222,63	428,00	192,25	129,02	129,02	258,05	60,29	221,15	226,38	447,53	173,43	268,50	104,05	282,90	105,36	298,20	105,41
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	23,09	164,29	711,65	12,17	12,17	24,33	14,81	84,72	92,76	177,48	729,43	26,53	109,03	28,67	108,05	31,03	108,25
1.2.1	Электроэнергия	23,09	164,29	711,65	12,17	12,17	24,33	14,81	84,72	92,76	177,48	729,43	26,53	109,03	28,67	108,05	31,03	108,25
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями,																	

№ 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
	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:	175,09	221,31	126,40	102,65	102,65	205,30	92,77	113,16	113,16	226,31	110,24	216,17	105,30	226,98	105,00	238,33	105,00
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	133,15	168,30	126,40	78,06	78,06	156,12	92,77	86,05	86,05	172,10	110,24	164,39	105,30	172,61	105,00	181,24	105,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	41,94	53,01	126,40	24,59	24,59	49,18	92,77	27,11	27,11	54,21	110,24	51,78	105,30	54,37	105,00	57,09	105,00
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	24,46	42,41	173,40	14,21	14,21	28,42	67,01	23,27	20,47	43,74	153,91	25,80	90,80	27,26	105,64	28,84	105,81
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	8,31	8,31	100,00														
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	8,31	8,31	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	14,28	21,38	149,71	8,36	8,36	16,72	78,21	11,63	11,63	23,26	139,13	18,40	110,04	19,32	105,00	20,29	105,00
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																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.6	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	14,28	21,38	149,71	8,36	8,36	16,72	78,21	11,63	11,63	23,26	139,13	18,40	110,04	19,32	105,00	20,29	105,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	10,86	16,26	149,71	6,36	6,36	12,72	78,21	8,85	8,85	17,69	139,13	13,99	110,04	14,69	105,00	15,43	105,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	3,42	5,12	149,71	2,00	2,00	4,01	78,21	2,79	2,79	5,57	139,13	4,41	110,04	4,63	105,00	4,86	105,00
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы																	
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	
5.1	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	36,94	46,30	125,35	20,05	20,05	40,10	86,61	22,08	22,08	44,15	110,10	39,94	99,59	39,92	99,95	39,90	99,95
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	4,19						2,18	2,18	4,36							
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций	0,35	0,40	114,00	0,18	0,18	0,36	90,61	0,18	0,18	0,36	99,23	0,34	94,51	0,32	94,58	0,30	94,27
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено			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
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог	36,59	41,71	114,00	19,87	19,87	39,74	95,27	19,72	19,72	39,44	99,23	39,60	99,63	39,60	100,00	39,60	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		20,97						10,89	10,89	21,78	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															
8.2	Расходы на капитальные вложения		0,00															
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами		20,97						10,89	10,89	21,78							
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль		0,00															
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	282,16	524,96	186,05	157,43	157,43	314,87	59,98	265,74	270,98	536,73	170,46	326,84	103,80	342,14	104,68	358,38	104,75

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Камэнергостройпром» 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	
	10,55	11,04	104,6

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	11,04	11,56	104,7

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	11,56	12,11	104,8

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Камэнергостройпром».

Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) ООО «Камэнергостройпром» (потребители Нижнекамского 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 «Камэнергостройпром» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 111 «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 № 26/350, 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 ООО «Камэнергостройпром» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «КЭСП» оказывает услуги водоотведения (поверхностные сточные воды) предприятиям, расположенных на промышленной территории. Талые и ливневые воды отводятся в пруды отстойники ливневой канализации (инв. № 2044) по трубопроводам, протяженностью 7,00 км.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды) 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 «Камэнергостройпром»	4,93	5,03

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

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организ. и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято поверхностных сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	334,19	378,61	359,91	95,1	359,91	359,91
1.1	Хозяйственные нужды предприятия	205,53	205,53	205,53	100,0	205,53	205,53
1.2	от бюджетных организаций	0	0	0		0	0
1.3	населения	0	0	0		0	0
1.4	прочих потребителей	128,66	173,08	154,38	89,2	154,38	154,38
2	Пропущено сточных вод	334,19	378,61	359,91	95,1	359,91	359,91
3	Сброшено после очистки	334,19	378,61	359,91	95,1	359,91	359,91

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из предложения организации.. 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	1 909,65				
утверждено		1 884,04			
прогноз организации			2 099,39	2 195,09	2 285,05

прогноз ГКРТТ			1 843,66	1 930,79	2 011,65

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	2 099,39	5,03	0	6,64	132%
2017	2 195,09	6,10	91,9	6,10	100,0
2018	2 285,05	6,10	0	6,60	108,2

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1777,35 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 1769,05 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 1636,51 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1434,52 тыс.руб. с ростом 102,2 % к уровню 2015 года, вызван оптимизацией количества рабочих и индекса роста потребительских цен, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1090,89 тыс.руб. с ростом на 2 %;

– отчисления на социальные нужды (31,5%) – 343,63 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,99 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Электрогазосварщик	1,16	31,17	433,38
Слесарь-сантехник	1,48	30,05	532,27
Утилизация осадка и его захоронение			
Слесарь-сантехник	0,35	30,05	125,24
Итого	2,99		1 090,89

1.2.Общехозяйственные расходы приняты в размере 201,99 тыс.руб. с ростом 103,5% к уровню 2015 года (заработной платы начальника участка инженерных коммуникаций):

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза,%
1	Заработная плата цехового персонала	157,86	142,60	90,33
2	Отчисления на социальное страхование	49,72	44,92	90,35
3	Охрана труда, в том числе спецжиры,	14,48	14,48	100

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза,%
	спецодежда, профосмотры, моющие средства			
Итого		222,06	201,99	90,97

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка инженерных коммуникаций	0,40	29,63	142,60
Итого			142,60

2.Административные расходы приняты в размере 132,55 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. Учтено 0,35 единиц АУП;

- разрешение на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду не принято в связи с отсутствием оснований.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, %
1	Заработная плата АУП	119,19	100,80	84,57
2	Отчисления на социальное страхование	37,55	31,75	84,55
3	Разрешение на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду	79,74		
Итого		236,48	132,55	56,05

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергоцеха	0,12	32,42	44,89
Инженер по нормированию труда	0,12	20,11	27,85
Начальник санитарно-промышленной лаборатории	0,02	30,16	8,88
Лаборант химического анализа	0,10	16,11	19,19
Итого	0,35	24,00	100,80

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 8,29 тыс.руб., в том числе:

– налог на имущество организаций – 3,98 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду–4,31 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений

составит 66,31 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на текущий ремонт сетей.

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Прием и транспортировка стоков				
Пруды отстойники ливневой канализации (инв. № 2044)	952,88	6,67	179,99	63,53
Производственная ливневая канализация (инв. № 3032)	55,74	5,00	21,83	2,79

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Камэнергостройпром» методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 769,06	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.	1 769,05	1 857,65	1 950,55

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1 777,35	1864,48	1955,93
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	66,31	66,31	55,72
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	1 843,66	1 930,79	2 011,65

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			
			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. $м^3$	369,02	334,19	90,56	189,31	189,31	378,61	359,91	95,06	359,91	359,91	179,95	179,95	359,91	95,06	179,95	179,95	359,91	100,00	179,95	179,95	359,91	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	205,53	205,53	100,00	102,76	102,76	205,53	205,53	100,00	205,53	205,53	102,76	102,76	205,53	100,00	102,76	102,76	205,53	100,00	102,76	102,76	205,53	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. $м^3$																						
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	163,49	128,66	78,70	86,54	86,54	173,08	154,38	89,19	154,38	154,38	77,19	77,19	154,38	89,19	77,19	77,19	154,38	100,00	77,19	77,19	154,38	100,00
2.3.1	население	тыс. $м^3$																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	163,49	128,66	78,70	86,54	86,54	173,08	154,38	89,19	154,38	154,38	77,19	77,19	154,38	89,19	77,19	77,19	154,38	100,00	77,19	77,19	154,38	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$ /час							0,04	95,06	0,04	0,04	0,02	0,02	0,04	95,06	0,02	0,02	0,04	100,00	0,02	0,02	0,04	100,00
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	1 608,65	1 561,47	97,07	835,27	848,23	1 683,50	1 722,52	102,32	1 800,03	1 870,91	802,80	836,80	1 639,60	97,39	836,80	879,94	1 716,74	104,70	879,94	907,16	1 787,09	104,10
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 447,29	1 361,83	94,09	740,63	748,94	1 489,57	1 505,20	101,05	1 577,06	1 641,91	757,47	757,47	1 514,93	101,70	757,47	830,03	1 587,49	104,79	830,03	822,95	1 652,98	104,13
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																						
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	922,58	862,70	93,51	470,25	479,02	949,27	944,29	99,47	991,50	1 041,08	482,82	482,82	965,64	101,72	482,82	531,10	1 013,93	105,00	531,10	533,52	1 064,62	105,00
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	290,61	271,75	93,51	148,13	150,89	299,02	297,45	99,47	312,32	327,94	152,09	152,09	304,18	101,72	152,09	167,30	319,39	105,00	167,30	168,06	335,36	105,00
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	66,31	66,31	100,00	33,16	33,16	66,31	66,31	100,00	66,31	55,72	33,16	33,16	66,31	100,00	33,16	33,16	66,31	100,00	33,16	22,57	55,72	84,03
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	167,79	161,0	95,99	89,09	85,87	174,9	197,1	112,6	206,92	217,17	89,40	89,40	178,80	102,19	89,40	98,47	187,87	105,07	98,47	98,81	197,28	105,01
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	161,36	199,6	123,73	94,65	99,29	193,93	217,31	112,05	222,98	228,99	45,33	79,33	124,67	64,28	79,33	49,91	129,24	103,67	49,91	84,21	134,12	103,77
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	209,37	196,8	94,04	97,21	103,32	200,53	209,22	104,33	219,01	229,30	102,03	102,03	204,05	101,76	102,03	112,03	214,06	104,90	112,03	112,53	224,56	104,90
5.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	179,00	1700	95,31	85,48	91,01	176,48	181,77	102,99	190,85	200,38	93,94	93,94	187,88	106,46	93,94	103,35	197,30	105,01	103,35	103,81	207,16	105,00
5.1.3	расходы на оплату труда основного производственного	тыс.руб.	112,10	113,6	101,3	56,95	60,76	117,7	119,2	101,3	125,25	131,51	62,62	62,62	125,24	106,40	62,62	68,88	131,50	105,00	68,88	69,20	138,08	105,00

№ 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																							
5.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	35,31	35,79	101,3	17,94	19,14	37,08	37,58	101,3	39,45	41,43	19,73	19,73	39,45	106,40	19,73	21,70	41,42	105,00	21,70	21,80	43,50	105,00
5.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	31,58	21,21	67,16	10,59	11,11	21,70	24,91	114,8	26,14	27,43	11,60	11,60	23,19	106,89	11,60	12,77	24,37	105,07	12,77	12,82	25,59	105,01
5.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	30,37	26,29	86,57	11,74	12,31	24,05	27,45	114,1	28,17	28,93	8,08	8,08	16,17	67,24	8,08	8,68	16,76	103,67	8,68	8,72	17,39	103,77
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	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	1 818,02	1 758,3	96,72	932,4	951,5	1 84,04	1 93,74	102,5	2 019,05	2 100,21	904,83	938,83	1 843,66	97,86	938,83	991,97	1 930,79	104,73	991,97	1 019,69	2 011,65	104,19
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 626,29	1 532,4	94,23	826,1	839,9	1 666,0	1 686,9	101,2	1 767,90	1 842,29	851,41	851,41	1 702,82	102,21	851,41	933,38	1 784,79	104,81	933,38	926,76	1 860,14	104,22
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.																						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																						
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 034,68	976,3	94,36	527,2	539,7	1 066,9	1 063,5	99,68	1 116,75	1 172,59	545,44	545,44	1 090,89	102,24	545,44	599,99	1 145,43	105,00	599,99	602,72	1 202,70	105,00
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	325,93	307,5	94,36	166,0	170,0	336,1	335,0	99,68	351,78	369,37	171,81	171,81	343,63	102,24	171,81	189,00	360,81	105,00	189,00	189,86	378,85	105,00
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	66,31	66,31	100,0	33,16	33,16	66,31	66,31	100,0	66,31	55,72	33,16	33,16	66,31	100,00	33,16	33,16	66,31	100,00	33,16	22,57	55,72	84,03
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	199,37	182,2	91,42	99,68	96,98	196,6	222,0	112,9	233,06	244,61	101,00	101,00	201,99	102,71	101,00	111,24	212,23	105,07	111,24	111,62	222,86	105,01
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	191,73	225,9	117,8	106,3	111,6	217,9	244,7	112,2	251,14	257,92	53,42	87,42	140,84	64,61	87,42	58,59	146,00	103,67	58,59	92,92	151,51	103,77
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.		151,2					167,66		176,04	184,84												
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс.руб.		151,2					139,71		146,70	154,03												
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	1 818,02	1 909,6	105,0	932,4	951,5	1 884,0	2 099,3	111,43	2 195,09	2 285,05	904,83	938,83	1 843,66	97,86	938,83	991,97	1 930,79	104,73	991,97	1 019,69	2 011,65	104,19

№ 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, %
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс.руб.																						
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	4,93	5,71	115,9	4,93	5,03	4,98	5,83	117,2	6,10	6,35	5,03	5,22	5,12	102,94	5,22	5,51	5,36	104,73	5,51	5,67	5,59	104,19
	Рост тарифа	%											103,76				105,66				102,79			

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		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2015 год	2016 год	2017 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	1 559,98	1 466,12	792,95	806,79	1 599,74	809,67	809,67	1 619,35	1 636,51	1 718,48	1 804,42
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											
1.2.1	Электроэнергия											
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 360,61	1 283,85	693,27	709,81	1 403,08	698,98	698,98	1 397,97	1 434,52	1 506,24	1 581,55
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 034,68	976,31	527,20	539,78	1 066,98	531,55	531,55	1 063,09	1 090,89	1 145,43	1 202,70
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	325,93	307,54	166,07	170,03	336,10	167,44	167,44	334,87	343,63	360,81	378,85
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.6	Общехозяйственные расходы	199,37	182,27	99,68	96,98	196,66	110,69	110,69	221,38	201,99	212,23	222,86
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	Контроль качества воды и сточных вод											

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2015 год	2016 год	2017 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
.3												
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание											
2	Ремонтные расходы											
2.1	Расходы на текущий ремонт 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											
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	180,52	214,73	101,51	106,73	208,23	118,21	118,21	236,41	132,55	139,17	146,13
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	180,52	134,99	61,64	66,86	128,50	78,34	78,34	156,68	132,55	139,17	146,13
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	137,28	102,65	46,87	50,84	97,72	59,57	59,57	119,15	100,80	105,84	111,13
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	43,24	32,34	14,76	16,02	30,78	18,77	18,77	37,53	31,75	33,34	35,01
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:	0,00	79,74	39,87	39,87	79,74	39,87	39,87	79,74	0,00	0,00	0,00
3.7	Расходы на амортизацию непроизводственных											

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2015 год	2016 год	2017 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
.1	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	66,31	66,31	33,16	33,16	66,31	33,16	33,16	66,31	66,31	66,31	55,72
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	66,31	66,31	33,16	33,16	66,31	33,16	33,16	66,31	66,31	66,31	55,72
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	11,21	36,42	4,87	4,87	9,75	18,84	18,84	37,68	8,29	6,83	5,38
7.1	Налог на прибыль при ОСН	0,00	25,21				13,97	13,97	27,93			
7.2	Единый налог при УСН											
7.3	Налог на имущество организаций	6,90	6,90	2,72	2,72	5,44	2,72	2,72	5,44	3,98	2,53	1,07
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	4,31	4,31	2,15	2,15	4,31	2,15	2,15	4,31	4,31	4,31	4,31
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											
7.6	Земельный налог											
7.7	Транспортный налог											
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов											
8	Нормативная прибыль		126,07				69,83	69,83	139,65			
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		126,07				69,83	69,83	139,65			
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль		0,00									
8.5	Величина нормативной прибыли											
9	Убыток											
10	Итого НВВ	1 818,02	1 909,65	932,48	951,55	1 884,04	1 049,70	1 049,70	2 099,41	1 843,66	1 930,79	2 011,65

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Камэнергостройпром» 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	
	5,03	5,22	103,7

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	
	5,22	5,51	105,7

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	
	5,51	5,67	102,8

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Камэнергостройпром».

Тариф на транспортировку стоков ООО «Камэнергостройпром» (потребители Нижнекамского 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 «Камэнергостройпром» об установлении тарифов на транспортировку стоков на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 111 «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 № 26/351, 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 ООО «Камэнергостройпром» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Камэнергостройпром» оказывает услуги по строительству объектов большой энергетики. ООО «КЭСП» оказывает услуги транспортировки стоков предприятиям, расположенным на промышленной территории. Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 4,0 км. Далее стоки передаются на биологическую очистку на очистные сооружения ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство». Оплату за биологическую очистку субабоненты ООО «Камэнергостройпром» производят отдельно от оплаты за транспортирование сточных вод.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тариф на транспортировку сточных вод 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 «Камэнергостройпром»	6,61	6,77

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(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	Принято сточных вод, в т.ч:	57,26	57,27	56,73	99,07	56,73	56,73
1.1	Хозяйственные нужды предприятия	48,93	51,49	52,56	102,07	52,56	52,56
1.2	от бюджетных организаций						
1.3	населения						
1.4	прочих потребителей	8,33	5,77	4,17	72,30	4,17	4,17
2	Передано сточных вод	57,26	57,27	56,73	99,07	56,73	56,73

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из фактического объема принятых стоков за последний отчетный год. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне 2016 года. Снижение объемов по прочим потребителям обусловлено расторжением договора с «ОАО «Татэлектромонтаж».

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	445,96				
утверждено		383,12			
прогноз организации			449,53	471,69	494,96
прогноз ГКРТТ			392,41	415,55	436,43

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	449,53	6,77	0	9,08	134,0
2017	471,69	8,31	0,92	8,31	100,0
2018	494,96	8,31	0	9,14	110,1

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

II.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 388,81 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 388,21 тыс.руб., из них:

2. Производственные расходы – 362,94 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 335,23 тыс.руб. с ростом 7,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 254,93 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (31,5%) – 80,30 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,69 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
транспортирование стоков			
Электрогазосварщик	0,15	31,68	57.02
Слесарь-сантехник	0,54	30,54	197,91
Итого	0,69	30,79	254,93

1.2.Общехозяйственные расходы приняты в размере 27,71 тыс.руб. снижение от прогноза организации 8,96 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, %
1	Заработная плата цехового персонала	24,88	18,07	72,63
2	Отчисления на социальное страхование	7,84	5,69	72,58

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза, %
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	3,95	3,95	100,00
Итого		36,67	27,71	

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
начальник участка инженерных коммуникаций	0,05	30,11	18,07
Итого	0,05	30,11	18,07

2.Административные расходы приняты в размере 25,27 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -7,25 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год. Учтено 0,06 единиц АУП;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз ОКК тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза ОКК, %
1	Заработная плата АУП	24,67	19,22	77,58
2	Отчисления на социальное страхование	7,77	6,05	77,61
Итого		32,43	25,27	77,64

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергоцеха	0,03	32,94	11,86
Инженер по нормированию труда	0,03	20,44	7,36
Итого	0,06	26,69	19,22

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 0,60 тыс.руб., в том числе:

– налог на имущество организаций – 0,60 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности.

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 3,61 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на текущий ремонт сетей.

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации

транспортировка стоков				
Хозфекальная канализация (инв. № 3046)	72,13	5,00	21,04	3,61

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Камэнергостройпром» 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.	388,21	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.	388,21	411,43	432,38

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2015 год	2016 год	2017 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	388,81	411,94	432,82
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	3,61	3,61	3,61
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	392,41	415,55	436,43

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			
			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. $м^3$	53,50	57,26	107,03	28,63	28,63	57,27	56,73	99,07	56,73	56,73	28,37	28,37	56,73	99,07	28,37	28,37	56,73	100,00	28,37	28,37	56,73	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	46,63	48,93	104,93	25,75	25,75	51,49	52,56	102,07	52,56	52,56	26,28	26,28	52,56	102,07	26,28	26,28	52,56	100,00	26,28	26,28	52,56	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	6,87	8,33	121,28	2,89	2,89	5,77	4,17	72,30	4,17	4,17	2,09	2,09	4,17	72,30	2,09	2,09	4,17	100,00	2,09	2,09	4,17	100,00
2.3.1	население	тыс. $м^3$																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	6,87	8,33	121,28	2,89	2,89	5,77	4,17	72,30	4,17	4,17	2,09	2,09	4,17	72,30	2,09	2,09	4,17	100,00	2,09	2,09	4,17	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час																						
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	353,62	408,06	115,39	189,33	193,80	383,12	411,44	107,39	431,70	452,97	191,91	200,50	392,41	102,42	200,50	215,05	415,55	105,90	215,05	221,37	436,43	105,02
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	331,48	377,91	114,01	177,52	181,41	358,93	378,41	105,43	397,12	416,77	181,41	185,13	366,54	102,12	185,13	203,12	388,25	105,92	203,12	204,72	407,83	105,04
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																						
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	227,35	259,92	114,33	121,06	129,17	250,24	257,14	102,76	269,99	283,49	129,17	125,75	254,93	101,87	125,75	144,47	270,22	106,00	144,47	139,53	284,00	105,10
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	71,62	81,88	114,33	38,14	40,69	78,83	81,00	102,76	85,05	89,30	40,69	39,61	80,30	101,87	39,61	45,51	85,12	106,00	45,51	43,95	89,46	105,10
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3,61	3,61	100,00	1,80	1,80	3,61	3,61	100,00	3,61	3,61	1,80	1,80	3,61	100,00	1,80	1,80	3,61	100,00	1,80	1,80	3,61	100,00
4.1.6.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями		53,50	57,26	107,03	27,95	29,32	57,27	56,73	99,07	56,73	56,73	28,37	28,37	56,73	99,07	28,37	28,37	56,73	100,00	28,37	28,37	56,73	100,00
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	28,90	32,51	112,46	16,51	9,74	26,25	36,67	139,67	38,48	40,37	9,74	17,97	27,71	105,53	17,97	11,33	29,30	105,76	11,33	19,43	30,76	104,99
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	22,14	30,14	136,16	11,81	12,39	24,20	33,03	136,50	34,57	36,20	10,50	15,37	25,87	106,89	15,37	11,94	27,30	105,55	11,94	16,65	28,59	104,71
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	тыс.р	353,62	408,06	115,39	189,33	193,80	383,12	411,44	107,39	431,70	452,97	191,91	200,50	392,41	102,42	200,50	215,05	415,55	105,90	215,05	221,37	436,43	105,02

№ 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, %
	технологический процесс - всего:	уб.																						
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	331,48	377,91	114,01	177,52	181,41	358,93	378,41	105,43	397,12	416,77	181,41	185,13	366,54	102,12	185,13	203,12	388,25	105,92	203,12	204,72	407,83	105,04
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.																						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.																						
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	227,35	259,92	114,33	121,06	129,17	250,24	257,14	102,76	269,99	283,49	129,17	125,75	254,93	101,87	125,75	144,47	270,22	106,00	144,47	139,53	284,00	105,10
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	71,62	81,88	114,33	38,14	40,69	78,83	81,00	102,76	85,05	89,30	40,69	39,61	80,30	101,87	39,61	45,51	85,12	106,00	45,51	43,95	89,46	105,10
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.	3,61	3,61	100,00	1,80	1,80	3,61	3,61	100,00	3,61	3,61	1,80	1,80	3,61	100,00	1,80	1,80	3,61	100,00	1,80	1,80	3,61	100,00
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	28,90	32,51	112,46	16,51	9,74	26,25	36,67	139,67	38,48	40,37	9,74	17,97	27,71	105,53	17,97	11,33	29,30	105,76	11,33	19,43	30,76	104,99
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	22,14	30,14	136,16	11,81	12,39	24,20	33,03	136,50	34,57	36,20	10,50	15,37	25,87	106,89	15,37	11,94	27,30	105,55	11,94	16,65	28,59	104,71
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.		37,90					38,09		39,99	41,99												
11	Товарная продукция	тыс.руб.	353,62	445,96	126,11	189,33	193,80	383,12	449,53	117,33	471,69	494,96	191,91	200,50	392,41	102,42	200,50	215,05	415,55	105,90	215,05	221,37	436,43	105,02
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м3	6,61	7,79	117,83	6,61	6,77	6,69	7,92	118,43	8,31	8,72	6,77	7,07	6,92	103,38	7,07	7,58	7,32	105,90	7,58	7,80	7,69	105,02
	Рост тарифа	%												104,48				107,26				102,94		

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку стоков на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 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	327,87	374,31	175,71	179,60	355,32	186,97	186,97	373,93	362,94	384,64	404,23
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											

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
1.2	Расходы на энергетические ресурсы											
1.2.1	Электроэнергия											
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем											
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	298,97	341,80	159,20	169,86	329,07	168,75	168,75	337,50	335,23	355,34	373,47
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	227,35	259,92	121,06	129,17	250,24	128,33	128,33	256,65	254,93	270,22	284,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	71,62	81,88	38,14	40,69	78,83	40,42	40,42	80,85	80,30	85,12	89,46
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.6	Общехозяйственные расходы	28,90	32,51	16,51	9,74	26,25	18,22	18,22	36,43	27,71	29,30	30,76
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											
2.1	Расходы на текущий ремонт 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											
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	21,38	29,39	11,47	12,05	23,52	16,19	16,19	32,37	25,27	26,79	28,15
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	21,38	29,39	11,47	12,05	23,52	16,19	16,19	32,37	25,27	26,79	28,15

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
	и сборы											
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	16,26	22,35	8,72	9,16	17,89	12,31	12,31	24,62	19,22	20,37	21,41
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	5,12	7,04	2,75	2,89	5,63	3,88	3,88	7,76	6,05	6,42	6,74
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:											
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	3,61	3,61	1,80	1,80	3,61	1,80	1,80	3,61	3,61	3,61	3,61
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	3,61	3,61	1,80	1,80	3,61	1,80	1,80	3,61	3,61	3,61	3,61
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату											
6.1	Аренда имущества											
6.2	Концессионная плата											
6.3	Лизинговые платежи											
6.4	Аренда земельных участков											
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	0,76	7,07	0,34	0,34	0,68	3,51	3,51	7,01	0,60	0,52	0,44
7.1	Налог на прибыль при ОСН		6,32				3,17	3,17	6,34			
7.2	Единый налог при УСН											
7.3	Налог на имущество организаций	0,76	0,76	0,34	0,34	0,68	0,34	0,34	0,68	0,60	0,52	0,44
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду											
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом											
7.6	Земельный налог											
7.7	Транспортный налог											
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов											
8	Нормативная прибыль		31,59				15,84	15,84	31,68			
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		31,59				15,84	15,84	31,68			
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											

№ п/п	Показатели	Базовый период		Утвержденный период						План на регулируемый период		
				Утверждено Госкомитетом			Ожидаемое значение					
		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	2016 год	2017 год	2018 год
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12	13	14
9	Убыток											
10	Итого НВВ	353,62	445,96	189,33	193,80	383,12	224,30	224,30	448,61	392,41	415,55	436,43

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку стоков для ООО «Камэнергостройпром» 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	
	6,77	7,07	104,5

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	
	7,07	7,58	107,2

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	
	7,58	7,80	102,9

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Камэнергостройпром».

Тариф на техническую воду ООО «Камэнергостройпром» (потребители Нижнекамского 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 «Камэнергостройпром» об установлении тарифов на техническую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 111 «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 № 26/348, 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 «Камэнергостройпром» 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

- производство сборного железобетона;

- проведение капитального ремонта производственных зданий и сооружений предприятий системы энергетики;

- водоснабжение;

- водоотведение.

Организация обслуживает прочих потребителей Нижнекамского муниципального района.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Вода покупается у ОАО «Нижнекамскнефтехим» и транспортируется прочим потребителям по водопроводным сетям протяженностью 4,3 км.

Подкачка давления воды производится насосом К150*125-315 (инв. № 10457).

Тариф на техническую 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 «Камэнергостройпром» (без учета НДС)	15,47	15,47

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(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	Получено воды со стороны	142,417	144,444	148,492	102,8	148,492	148,492
1.1	потери воды	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2	расход воды на собственные нужды	40,561	39,517	46,128	116,7	46,128	46,128
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	101,855	104,927	102,364	97,6	102,364	102,364
2.1	прочим потребителям	101,855	104,927	102,364	97,6	102,364	102,364

Расчетный объем отпуска технической воды на 2016 год определен исходя из прогноза организации (новый потребитель ООО «Нижнекамкабель»). 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

	2016 год	2017 год	2018 год
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		2 609,40				
утверждено			2 235,06			
прогноз организации				2 849,05	2 995,98	3 149,54
прогноз ГКРТТ				2 342,24	2 478,10	2 616,20

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	2 849,05	15,47	0	22,90	148,0
2017	2 995,98	20,18	0,88	20,18	0
2018	3 149,54	20,18	0	22,24	110,2

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2342,24 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 1277,37 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в размере 1192,35 тыс.руб.

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1065,40 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 810,19 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (31,5%) – 255,21 тыс.руб.

– Численность основного производственного персонала принята в количестве 2,53 чел.

Отклонение от прогноза организации 0,76 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Заняты в основном производстве (транспортирование воды)			
Электрогазосварщик	0,45	31,97	172,65
Машинист насосной установки	0,72	15,58	134,59
Слесарь-сантехник	1,36	30,82	502,96
Итого	2,53	26,68	810,19

1.2. Общехозяйственные расходы приняты в размере 126,95 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 95,25 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- не приняты затраты на отопление подпиточной станции в связи с отсутствием договора поставки газа.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза, %
1	Заработная плата цехового персонала	65,13	54,70	84,0
2	Отчисления на социальное страхование	20,52	17,23	84,0
3	Амортизация ОС цехового назначения	4,11	4,11	100,0
4	Электроэнергия на цеховые расходы	37,01	36,74	99,3
5	Охрана труда	14,17	14,17	100,0
6	Газ природный на отопление подпиточной станции и подогрев воды	81,26		
Итого		222,20	126,95	57,1

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник участка инженерных коммуникаций	0,15	30,39	54,70
Итого	0,15	30,39	54,70

2. Административные расходы приняты в размере 85,02 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет - 29,53 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	87,11	64,66	74,2
2	Отчисления на социальное страхование	27,44	20,37	74,2
Итого		114,55	85,02	74,2

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергоцеха	0,1	33,25	39,90
Инженер по нормированию труда	0,1	20,63	24,76
Итого	0,2	26,84	64,66

Расходы на приобретаемую электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 380,41 тыс. руб. Необходимое количество электроэнергии на 2016 год (первый год долгосрочного регулирования) в размере 115,00 тыс. кВт./ч рассчитано на основе показателей установленной мощности оборудования на насосной станции. Организация работает на

высоком напряжении по двухставочному тарифу. Среднегодовой тариф с учетом мощности 3,308 руб./квт.ч Договор с ОАО «Татэнерго» № 015 э от 25.12.2006г.

Расходы на приобретаемую техническую воду

Техническая вода до водоподготовки прочим потребителем покупается от ОАО «Нижнекамскнефтехим» (Договор № 50014019/230 от 01.04.2010.) и затраты приняты в размере 488,53 тыс.руб. без учета НДС.

Объем покупной воды - 148,49 тыс. куб.м. Стоимость среднегодового тарифа - 3,29 руб./куб.м без учета НДС.

Неподконтрольные расходы: приняты в размере 720,10 тыс.руб

- расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 195,91 тыс.руб., в том числе:

земельный налог –194,24 тыс.руб.;

налог на имущество- 1,67 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Камэнергостройпром» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 277,38	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.	0,77	0,77	0,77

№ 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.	1 277,37	1 352,12	1 427,22

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2 342,24	2 466,86	2 594,64
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2 342,24	2 466,86	2 594,64

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	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	137,31	142,42	103,72	72,22	72,22	144,44	148,49	102,80	148,49	148,49	74,25	74,25	148,49	102,80	74,25	74,25	148,49	100,00	74,25	74,25	148,49	100,00
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м^3	57,21	40,56	70,90	19,76	19,76	39,52	46,13	116,73	46,13	46,13	23,06	23,06	46,13	116,73	23,06	23,06	46,13	100,00	23,06	23,06	46,13	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	80,10	101,86	127,16	52,46	52,46	104,93	102,36	97,56	102,36	102,36	51,18	51,18	102,36	97,56	51,18	51,18	102,36	100,00	51,18	51,18	102,36	100,00
2.3.1	население	тыс. м^3																						
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3																						
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	80,10	101,86	127,16	52,46	52,46	104,93	102,36	97,56	102,36	102,36	51,18	51,18	102,36	97,56	51,18	51,18	102,36	100,00	51,18	51,18	102,36	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час		0,02	0,00	0,01	0,01	0,02	0,02	102,80	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	102,80	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	582,19	603,85	103,72	240,50	240,50	481,00	674,18	140,16	703,16	733,40	244,27	244,27	488,54	101,57	254,04	254,04	508,08	104,00	264,20	264,20	528,41	104,00
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	582,19	603,85	103,72	240,50	240,50	481,00	674,18	140,16	703,16	733,40	244,27	244,27	488,54	101,57	254,04	254,04	508,08	104,00	264,20	264,20	528,41	104,00
4.1.6	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб.	582,19	603,85	103,72	240,50	240,50	481,00	674,18	140,16	703,16	733,40	244,27	244,27	488,54	101,57	254,04	254,04	508,08	104,00	264,20	264,20	528,41	104,00
4.1.6.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс.руб	137,31	142,42	103,72	72,22	72,22	144,44	148,49	102,80	148,49	148,49	74,25	74,25	148,49	102,80	74,25	74,25	148,49	100,00	74,25	74,25	148,49	100,00
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1 652,33	1 890,21	114,40	877,03	877,03	1 754,05	2 052,74	117,03	2 164,58	2 281,49	904,64	949,05	1 853,70	105,68	938,97	1 019,81	1 958,78	105,67	1 009,97	1 056,27	2 066,24	105,49
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 382,71	1 599,15	115,65	739,46	739,46	1 478,92	1 742,29	117,81	1 848,48	1 959,48	764,18	808,59	1 572,77	106,35	796,08	876,92	1 673,01	106,37	864,66	910,95	1 775,61	106,13
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	332,34	390,18	117,40	175,29	175,29	350,59	459,65	131,11	501,70	545,35	168,00	212,41	380,41	108,51	165,00	245,84	410,84	108,00	198,50	244,80	443,30	107,90
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	700,87	771,53	110,08	377,88	377,88	755,77	806,42	106,70	846,74	889,08	405,10	405,10	810,19	107,20	428,59	428,59	857,18	105,80	452,16	452,16	904,33	105,50
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	220,77	243,03	110,08	119,03	119,03	238,07	254,02	106,70	266,72	280,06	127,61	127,61	255,21	107,20	135,01	135,01	270,01	105,80	142,43	142,43	284,86	105,50
6.1.6.	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс.руб	137,31	142,42	103,72	72,22	72,22	144,44	148,49	102,80	148,49	148,49	74,25	74,25	148,49	102,80	74,25	74,25	148,49	100,00	74,25	74,25	148,49	100,00
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	128,73	194,41	151,02	67,25	67,25	134,50	222,20	165,20	233,32	244,99	63,48	63,48	126,95	94,39	67,48	67,48	134,97	106,31	71,56	71,56	143,12	106,04
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.																						
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	269,61	291,06	107,95	137,57	137,57	275,13	310,45	112,84	316,09	322,01	140,46	140,46	280,93	102,11	142,88	142,88	285,77	101,72	145,31	145,31	290,63	101,70
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2 234,52	2 494,06	111,61	1 117,53	1 117,53	2 235,06	2 726,92	122,01	2 867,74	3 014,89	1 148,91	1 193,32	2 342,24	104,80	1 193,01	1 273,85	2 466,86	105,32	1 274,17	1 320,47	2 594,64	105,18
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 964,91	2 203,00	112,12	979,96	979,96	1 959,92	2 416,46	123,29	2 551,65	2 692,88	1 008,45	1 052,86	2 061,31	105,17	1 050,12	1 130,97	2 181,09	105,81	1 128,86	1 175,16	2 304,02	105,64
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб																						
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	332,34	390,18	117,40	175,29	175,29	350,59	459,65	131,11	501,70	545,35	168,00	212,41	380,41	108,51	165,00	245,84	410,84	108,00	198,50	244,80	443,30	107,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	700,87	771,53	110,08	377,88	377,88	755,77	806,42	106,70	846,74	889,08	405,10	405,10	810,19	107,20	428,59	428,59	857,18	105,80	452,16	452,16	904,33	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	220,77	243,03	110,08	119,03	119,03	238,07	254,02	106,70	266,72	280,06	127,61	127,61	255,21	107,20	135,01	135,01	270,01	105,80	142,43	142,43	284,86	105,50
7.1.7.	Оплата воды, полученной со стороны	тыс.руб	582,19	603,85	103,72	240,50	240,50	481,00	674,18	140,16	703,16	733,40	244,27	244,27	488,54	101,57	254,04	254,04	508,08	104,00	264,20	264,20	528,41	104,00
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	128,73	194,41	151,02	67,25	67,25	134,50	222,20	165,20	233,32	244,99	63,48	63,48	126,95	94,39	67,48	67,48	134,97	106,31	71,56	71,56	143,12	106,04
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	269,61	291,06	107,95	137,57	137,57	275,13	310,45	112,84	316,0	322,01	140,46	140,46	280,93	102,11	142,88	142,88	285,77	101,72	145,31	145,31	290,63	101,70
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	0,00	115,34	0,00	0,00	0,00	0,00	122,13	0,00	128,2	134,6												
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		96,11					101,7		106,8	112,2												
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.		19,22					20,36		21,37	22,44												
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.		19,22					20,36		21,37	22,44												
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.																						
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	2 234,5	2 609,4	116,7	1 117,5	1 117,5	2 235,0	2 849,0	127,4	2 995,9	3 149,5	1 148,91	1 193,32	2 342,24	104,80	1 193,01	1 273,85	2 466,86	105,32	1 274,17	1 320,47	2 594,64	105,18

№ 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	
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	16,27	18,32	112,5	15,47	15,47	15,47	19,19	124,0	20,18	21,21	15,47	16,07	15,77	101,94	16,07	17,16	16,61	105,32	17,16	17,79	17,47	105,18
	Рост тарифа	%					100,0							103,87				106,78				103,63		

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	1 964,91	2 203,00	112,12	979,96	979,96	1 959,92	88,97	1 150,24	1 194,38	2 344,62	119,63	2 061,31	105,17	2 181,09	105,81	2 304,02	105,64
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение																	
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы																	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	914,54	994,03	108,69	415,80	415,80	831,59	83,66	504,67	562,60	1 067,27	128,34	868,95	104,49	918,92	105,75	971,70	105,74
1.2.1	Электроэнергия	332,34	390,18	117,40	175,29	175,29	350,59	89,85	201,21	220,29	421,51	120,23	380,41	108,51	410,84	108,00	443,30	107,90
1.2.2	Холодная вода	582,19	603,85	103,72	240,50	240,50	481,00	79,66	303,46	342,30	645,76	134,25	488,54	101,57	508,08	104,00	528,41	104,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	921,64	1 014,56	110,08	496,92	496,92	993,83	97,96	530,87	530,87	1 061,74	106,83	1 065,40	107,20	1 127,20	105,80	1 189,19	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	700,87	771,53	110,08	377,88	377,88	755,77	97,96	403,70	403,70	807,41	106,83	810,19	107,20	857,18	105,80	904,33	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	220,77	243,03	110,08	119,03	119,03	238,07	97,96	127,17	127,17	254,33	106,83	255,21	107,20	270,01	105,80	284,86	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	128,73	194,41	151,02	67,25	67,25	134,50	69,18	114,70	100,91	215,61	160,30	126,95	94,39	134,97	106,31	143,12	106,04
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																	
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																	

№ 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
	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	75,17	98,02	130,38	40,48	40,48	80,97	82,61	57,34	57,34	114,69	141,64	85,02	105,01	89,95	105,80	94,90	105,50
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	75,17	98,02	130,38	40,48	40,48	80,97	82,61	57,34	57,34	114,69	141,64	85,02	105,01	89,95	105,80	94,90	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	57,17	74,54	130,38	30,79	30,79	61,57	82,61	43,61	43,61	87,21	141,64	64,66	105,01	68,41	105,80	72,17	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	18,01	23,48	130,38	9,70	9,70	19,40	82,61	13,74	13,74	27,47	141,64	20,37	105,01	21,55	105,80	22,73	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем																	
3.4	Служебные командировки																	
3.5	Обучение персонала																	
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы																	
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов																	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	
5.1	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	194,44	212,27	109,17	97,08	97,08	194,17	91,47	108,27	108,27	216,54	111,52	195,91	100,89	195,81	99,95	195,72	99,95
7.1	Налог на прибыль при ОСН		19,22						10,19	10,19	20,38							
7.2	Единый налог при УСН																	
7.3	Налог на имущество организаций	1,83	1,82	99,28	0,87	0,87	1,74	95,70	0,88	0,88	1,76	101,03	1,67	95,75	1,58	94,58	1,49	94,27
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду																	

№ 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
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог	192,61	191,22	99,28	96,21	96,21	192,43	100,63	97,20	97,20	194,41	101,03	194,24	100,94	194,24	100,00	194,24	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		96,11						50,94	50,94	101,89							
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		96,11						50,94	50,94	101,89							
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль		0,00															
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	2 234,52	2 609,40	116,78	1 117,53	1 117,53	2 235,06	85,65	1 366,80	1 410,93	2 777,73	124,28	2 342,24	104,80	2 466,86	105,32	2 594,64	105,18

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду для ООО «Камэнергостройпром» 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	
	15,47	16,07	103,9

2017 год	Одноставочный тариф на техническую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	16,07	17,16	106,8

2018 год	Одноставочный тариф на техническую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	17,16	17,79	103,6

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Камэнергостройпром».

Тариф на водоотведение ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» Пестречинского 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.

В соответствии с п.15 Порядка открытия и рассмотрения дел, утвержденного Постановлением РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» 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 № 26/369 на водоотведение без заявления организации, на основании имеющихся документов.

Метод установления 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 ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» применяет общую систему налогообложения.

Основным видом деятельности является производство куриного мяса.

ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» оказывает услугу по приему сточных вод от потребителей ООО «Теплострой» в Ленино-Кокушкинском муниципальном образовании.

Транспортирование стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 4,95 км, в том числе протяженность напорных сетей 4,3 км, безнапорных сетей – 0,65 км на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. В состав БОС входят 3 приемные камеры, песколовки и 3 аэротенка.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»	14,48	14,48

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 (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	151,800	136,000	152,97	152,97	100,0	152,97	152,97
1.1	хозяйственные нужды организации	120,000	108,881	107,97	107,97	100,0	107,97	107,97
1.2	бюджетным организация	0	0	0	0		0	0
1.3	населению	0	0	0	0		0	0
		0	0	0	0		0	0
1.4	прочим потребителям	31,800	2,7119	45,00	45,00	100,0	45,00	45,00
3.	Пропущено сточных вод	151,80	136,000	152,97	152,97	100,0	152,97	152,97

Расчетный объем пропуска сточных вод на первый год долгосрочного периода регулирования принят на уровне утвержденного периода регулирования. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне прогноза 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%	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						
утверждено	2198,24	2766,68	2215,20			
прогноз организации						
прогноз ГКРТТ				2224,78	2375,46	2531,88

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2198,38 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 1152,65 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 1082,65 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1082,65 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 846,48 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации);

– отчисления на социальные нужды (27,9%) – 236,17 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования в количестве 4 единиц:

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Оператор	4	17,64	846,48

1.2. общехозяйственные расходы* Госкомитетом не приняты, так как организацией не представлена информация о наличии фактических затрат по указанной статье за I полугодие и 9 месяцев 2015 года.

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 70,00 тыс.руб., в том числе:

- расходы на текущий ремонт (материалы и запасные части для текущего ремонта) 70,00 тыс.руб. на уровне фактических затрат организации.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1045,73 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 204,50 тыс.кВт.ч. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования и на основе показателей установленной мощности оборудования, тариф принят с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО

«Татэнергосбыт» (Приволжское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии в размере – 5,11руб./кВт.ч.

3. Расходы на амортизацию на 2016 год приняты в сумме 29,40 тыс.руб. на уровне утвержденного периода регулирования.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» 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.	1152,65	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.	1,37	1,37	1,37

№ 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.	1152,65	1219,86	1287,25

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2198,38	2349,25	2505,86
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	29,40	29,40	29,40
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	2227,78	2378,65	2535,26

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				Расчет Госкомитета											
							2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	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	7	8	9	10	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	76,48	76,48	152,97		76,48	76,48	152,97	100,00	76,48	76,48	152,97	100,00	76,48	76,48	152,97	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	53,98	53,98	107,97		53,98	53,98	107,97	100,00	53,98	53,98	107,97	100,00	53,98	53,98	107,97	100,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	22,50	22,50	45,00		22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	22,50	22,50	45,00		22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,04	0,04	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.	1 107,60	1 107,60	2 215,19		1 107,49	1 120,29	2 227,78	100,57	1 120,49	1 258,15	2 378,65	106,77	1 258,16	1 277,10	2 535,26	106,58
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	4,95	4,95	9,90		4,95	4,95	9,90	100,00	4,95	4,95	9,90	100,00	4,95	4,95	9,90	100,00
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	4,95	4,95	9,90		4,95	4,95	9,90	100,00	4,95	4,95	9,90	100,00	4,95	4,95	9,90	100,00
4.1.4	Амортизация	тыс.	4,95	4,95	9,90		4,95	4,95	9,90	100,00	4,95	4,95	9,90	100,00	4,95	4,95	9,90	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				Расчет Госкомитета											
							2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	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	7	8	9	10	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	основных средств производственного назначения	руб.																
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 102,65	1 102,65	2 205,29		1 102,54	1 115,34	2 217,88	100,57	1 115,54	1 253,20	2 368,75	106,80	1 253,21	1 272,15	2 525,36	106,61
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 102,65	1 102,65	2 205,29		1 102,54	1 115,34	2 217,88	100,57	1 115,54	1 253,20	2 368,75	106,80	1 253,21	1 272,15	2 525,36	106,61
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	481,02	481,02	962,03		501,07	544,66	1 045,73	108,70	501,99	627,39	1 129,39	108,00	586,15	632,46	1 218,61	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	394,08	394,08	788,16		408,14	438,34	846,48	107,40	435,17	460,41	895,58	105,80	459,77	485,06	944,84	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	109,95	109,95	219,90		123,26	112,91	236,17	107,40	131,42	118,45	249,87	105,80	138,85	124,76	263,61	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,75	9,75	19,50		9,75	9,75	19,50	100,00	9,75	9,75	19,50	100,00	9,75	9,75	19,50	100,00
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производствен	тыс. руб.	102,50	102,50	205,00		60,32	9,68	70,00	34,15	37,21	37,21	74,41	106,30	58,68	20,12	78,80	105,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				Расчет Госкомитета											
							2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	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	7	8	9	10	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	ного назначения, в том числе:																	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 107,60	1 107,60	2 215,19		1 107,49	1 120,29	2 227,78	100,57	1 120,49	1 258,15	2 378,65	106,77	1 258,16	1 277,10	2 535,26	106,58
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 107,60	1 107,60	2 215,19		1 107,49	1 120,29	2 227,78	100,57	1 120,49	1 258,15	2 378,65	106,77	1 258,16	1 277,10	2 535,26	106,58
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	481,02	481,02	962,03		501,07	544,66	1 045,73	108,70	501,99	627,39	1 129,39	108,00	586,15	632,46	1 218,61	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	394,08	394,08	788,16		408,14	438,34	846,48	107,40	435,17	460,41	895,58	105,80	459,77	485,06	944,84	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	109,95	109,95	219,90		123,26	112,91	236,17	107,40	131,42	118,45	249,87	105,80	138,85	124,76	263,61	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	14,70	14,70	29,40		14,70	14,70	29,40	100,00	14,70	14,70	29,40	100,00	14,70	14,70	29,40	100,00
7.1.6	Аренда основного	тыс. руб.																

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период				Расчет Госкомитета											
							2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	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	7	8	9	10	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	оборудования																	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	102,50	102,50	205,00		60,32	9,68	70,00	34,15	37,21	37,21	74,41	106,30	58,68	20,12	78,80	105,90
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 107,60	1 107,60	2 215,19		1 107,49	1 120,29	2 227,78	100,57	1 120,49	1 258,15	2 378,65	106,77	1 258,16	1 277,10	2 535,26	106,58
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 107,60	1 107,60	2 215,19		1 107,49	1 120,29	2 227,78	100,57	1 120,49	1 258,15	2 378,65	106,77	1 258,16	1 277,10	2 535,26	106,58
13.1	Амортизация	тыс. руб.																
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	14,48	14,48	14,48		14,48	14,65	14,56	100,57	14,65	16,45	15,55	106,77	16,45	16,70	16,57	106,58
							100,0%	101,2%	100,6%		100,0%	112,3%	106,8%		100,0%	101,5%	106,6%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Утвержденный период	План на регулируемый период

		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	%	2017 год	%	2018 год	%
1	2	5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС			да		да		да		да	
1	Производственные расходы	985,05	995,75	1 980,79		2 128,38	107,45	2 274,84	106,88	2 427,06	106,69
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		5,70	5,70							
1.1.2	Горюче-смазочные материалы		5,70	5,70							
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	481,02	481,02	962,03		1 045,73	108,70	1 129,39	108,00	1 218,61	107,90
1.2.1	Электроэнергия	481,02	481,02	962,03		1 045,73	108,70	1 129,39	108,00	1 218,61	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	504,03	504,03	1 008,06		1 082,65	107,40	1 145,45	105,80	1 208,45	105,50
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	394,08	394,08	788,16		846,48	107,40	895,58	105,80	944,84	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	109,95	109,95	219,90		236,17	107,40	249,87	105,80	263,61	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы										
2	Ремонтные расходы		205,00	205,00		70,00	34,15	74,41	106,30	78,80	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		205,00	205,00		70,00	34,15	74,41	106,30	78,80	105,90
3	Административные расходы		0,02	0,02	0,02						
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций										
5	Амортизация		29,40	29,40		29,40	100,00	29,40	100,00	29,40	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		29,40	29,40		29,40	100,00	29,40	100,00	29,40	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату										
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов										
8	Нормативная прибыль										
9	Убыток										
10	Итого НВВ	985,05	1 230,17	2 215,21	2 463,53	2 227,78	100,57	2 378,65	106,77	2 535,26	106,58

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	14,48	14,65	101,2

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	14,65	16,45	112,3

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	16,45	16,70	101,5

Указанные тарифы согласованы с руководителем ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» и руководством Пестречинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» Пестречинского 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 Казанского филиала ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (далее - ОАО «Девелоперская корпорация «Антей») об установлении тарифов на питьевую воду 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 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/367, 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 «Девелоперская корпорация «Антей» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» являются собственники жилых помещений ЖК «Светлый» д. Куюки. Пестречинского муниципального района. Численность потребителей 800,0 чел.

На балансе предприятия находятся 1 насосное оборудование и водопроводные сети.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,06 км.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 14.11.2014 № 10-35/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	23,92	24,28

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)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	13,929	13,929	28,500	50,000	50,000	175,4	55,000	60,000
2	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	13,929	13,929	28,500	50,000	50,000	175,4	55,000	60,000
2.1	потери воды	0	0	0	0	0		0	0
2.2	расход воды на собственные нужды организации	5,140	5,140	7,000	15,000	15,000	214,3	15,000	15,000
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	8,789	8,789	21,500	35,000	35,000	162,8	40,000	45,000
3.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0		0	0
3.2	бюджетным организациям	0	0	0	0	0		0	0
3.3	населению	8,789	8,789	21,500	35,000	35,000	162,8	40,000	45,000
		63,1	63,1	75,4	70,0	70,0		72,7	75,0
3.4	прочим потребителям	0	0	0	0	0		0	0

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят на уровне предложения организации с учетом фактического объема отпуска воды за I полугодие и 9 месяцев 2015 года. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне прогноза 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%	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	413,22	179,12				
утверждено			686,85			
прогноз организации				1217,10	1371,68	1497,28
прогноз ГКРТТ				1240,43	1393,86	1530,34

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	1217,10	24,28	0	24,40	100,5
2017	1371,68	24,40	0	25,48	104,4
2018	1497,28	24,95	97,9	24,95	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 730,79 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 438,82 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 355,26 тыс.руб., в том числе:

а. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 333,04 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 255,79 тыс.руб. (утвержденная на 2015 год заработная плата проиндексирована на индекс-дефлятор согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации);

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 77,25 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне прогноза организации в количестве 2 ед., что больше на 0,5 ед. от уровня 2015 года:

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	2	10,66	255,79
Слесарь-ремонтник водопроводного оборудования	2	10,66	255,79

1.2. общехозяйственные расходы* приняты в сумме 11,23 тыс.руб., с отклонением 106,2 % к уровню 2015 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Договорные услуги (договор с АНО «Центр содействия обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения» на оказание возмездных услуг (работ) от 20.03.2015 №948/в, от 04.06.2015 №1945/в, от 01.09.2015 №30018/в)	11,05	11,23	101,6
Итого		11,05	11,23	101,6

* Справочно: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.3. прочие производственные расходы приняты в сумме 11,00 тыс.руб., в том числе:

- водный налог – 11,00 тыс.руб.

2. Ремонтные расходы приняты в сумме 83,56 тыс.руб. с ростом 106,2% к уровню 2015 года, в том числе:

- расходы на текущий ремонт (материалы и запасные части для текущего ремонта) – 83,56 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 291,97 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 60,77 тыс.кВт.ч. Объем электрической энергии принят на уровне предложения организации и с учетом фактических затрат за 6 и 9 месяцев 2015 года, тариф принят с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение).

1240,43	1393,86	1530,34

Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Приволжское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии в размере – 4,80руб./кВт.ч.

II. Расходы на амортизацию на 2016 год приняты в сумме 509,64 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» 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.	438,82	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	1,20	1,27	1,33

№ 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.	438,82	464,80	490,81

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	730,79	844,22	980,70
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	509,64	549,64	549,64
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1240,43	1393,86	1530,34

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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	22,50	13,93	61,91	14,25	14,25	28,50	204,60	50,00	55,00	60,00	25,00	25,00	50,00	175,44	27,50	27,50	55,00	110,00	30,00	30,00	60,00	109,09
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	7,00	5,14	73,43	3,50	3,50	7,00	136,18	15,00	15,00	15,00	7,50	7,50	15,00	214,29	7,50	7,50	15,00	100,00	7,50	7,50	15,00	100,00
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	15,50	8,79	56,71	10,75	10,75	21,50	244,61	35,00	40,00	45,00	17,50	17,50	35,00	162,79	20,00	20,00	40,00	114,29	22,50	22,50	45,00	112,50
2.3.1	Население	тыс. м3	15,50	8,79	56,71	10,75	10,75	21,50	244,61	35,00	40,00	45,00	17,50	17,50	35,00	162,79	20,00	20,00	40,00	114,29	22,50	22,50	45,00	112,50
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,00						0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	175,44	0,00	0,00	0,01	110,00	0,00	0,00	0,01	109,09
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	538,31	179,12	33,28	340,86	346,00	686,86	383,46	1 217,10	1 371,68	1 497,28	607,00	633,43	1 240,43	180,59	696,85	697,01	1 393,86	112,37	760,50	769,84	1 530,34	109,79
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	485,01	177,54	36,61	309,80	328,00	637,80	359,25	1 165,35	1 317,15	1 439,87	581,22	606,88	1 188,10	186,28	655,99	682,25	1 338,23	112,64	720,57	750,86	1 471,43	109,95
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	485,01	167,54	34,54	309,80	328,00	637,80	380,69	1 165,35	1 317,15	1 439,87	581,22	606,88	1 188,10	186,28	655,99	682,25	1 338,23	112,64	720,57	750,86	1 471,43	109,95
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	154,00	55,21	35,85	105,73	115,13	220,86	400,04	290,40	368,20	456,80	139,90	152,07	291,97	132,19	182,41	197,01	379,42	129,95	235,64	254,25	489,89	129,11
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	111,60	44,66	40,02	86,42	92,20	178,62	399,92	240,00	264,00	288,00	123,33	132,46	255,79	143,20	131,50	139,13	270,62	105,80	138,93	146,57	285,51	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	34,82	13,93	40,01	26,96	28,77	55,73	400,07	72,48	79,73	86,98	37,25	40,00	77,25	138,61	39,71	42,02	81,73	105,80	41,96	44,27	86,22	105,50
4.1.	Амортизация	тыс.	132,39	33,01	24,93	66,20	66,20	132,40	401,09	509,64	549,64	549,64	254,82	254,82	509,64	384,95	274,82	274,82	549,64	107,85	274,82	274,82	549,64	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
4	основных средств производственного назначения	руб.																						
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	40,00	19,67	49,18	20,48	21,48	41,96	213,32	44,02	46,17	48,44	21,61	22,95	44,56	106,20	22,96	24,41	47,37	106,30	24,36	25,80	50,16	105,90
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	10,40	1,06	10,15	2,06	2,17	4,23	400,57	4,42	4,61	4,82	2,18	2,31	4,49	106,20	2,31	2,46	4,77	106,30	2,45	2,60	5,05	105,90
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,80			1,95	2,05	4,00		4,40	4,80	5,20	2,13	2,27	4,40	110,00	2,27	2,41	4,68	106,30	2,41	2,55	4,95	105,90
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	9,15	0,79	8,66	3,01	3,16	6,17	779,04	6,61	7,06	7,51	3,23	3,43	6,67	108,05	3,44	3,65	7,09	106,30	3,65	3,86	7,51	105,90
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9,15	0,79	8,66	3,01	3,16	6,17	779,04	6,61	7,06	7,51	3,23	3,43	6,67	108,05	3,44	3,65	7,09	106,30	3,65	3,86	7,51	105,90
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	7,80	0,79	10,15	1,55	1,62	3,17	400,25	3,31	3,46	3,61	1,63	1,73	3,37	106,20	1,74	1,84	3,58	106,30	1,84	1,95	3,79	105,90
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,35			1,46	1,54	3,00		3,30	3,60	3,90	1,60	1,70	3,30	110,00	1,70	1,81	3,51	106,30	1,80	1,91	3,71	105,90
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	44,15	0,79	1,79	28,05	14,84	42,89	5 415,40	45,13	47,47	49,90	22,55	23,12	45,66	106,47	37,43	11,11	48,54	106,30	36,28	15,12	51,41	105,90
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	44,15	0,79	1,79	28,05	14,84	42,89	5 415,40	45,13	47,47	49,90	22,55	23,12	45,66	106,47	37,43	11,11	48,54	106,30	36,28	15,12	51,41	105,90
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	35,00			25,04	11,68	36,72		38,52	40,41	42,39	19,31	19,68	39,00	106,20	33,99	7,46	41,45	106,30	32,64	11,26	43,90	105,90
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	7,80	0,79	10,15	1,55	1,62	3,17	400,25	3,31	3,46	3,61	1,63	1,73	3,37	106,20	1,74	1,84	3,58	106,30	1,84	1,95	3,79	105,90
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,35			1,46	1,54	3,00		3,30	3,60	3,90	1,60	1,70	3,30	110,00	1,70	1,81	3,51	106,30	1,80	1,91	3,71	105,90
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	538,31	179,12	33,28	340,86	346,00	686,86	383,46	1 217,10	1 371,68	1 497,28	607,00	633,43	1 240,43	180,59	696,85	697,01	1 393,86	112,37	760,50	769,84	1 530,34	109,79
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	538,31	169,12	31,42	340,86	346,00	686,86	406,13	1 217,10	1 371,68	1 497,28	607,00	633,43	1 240,43	180,59	696,85	697,01	1 393,86	112,37	760,50	769,84	1 530,34	109,79
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	154,00	55,21	35,85	105,73	115,13	220,86	400,04	290,40	368,20	456,80	139,90	152,07	291,97	132,19	182,41	197,01	379,42	129,95	235,64	254,25	489,89	129,11
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	111,60	44,66	40,02	86,42	92,20	178,62	399,92	240,00	264,00	288,00	123,33	132,46	255,79	143,20	131,50	139,13	270,62	105,80	138,93	146,57	285,51	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	34,82	13,93	40,01	26,96	28,77	55,73	400,07	72,48	79,73	86,98	37,25	40,00	77,25	138,61	39,71	42,02	81,73	105,80	41,96	44,27	86,22	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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 персонала																							
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	132,39	33,01	24,93	66,20	66,20	132,40	401,09	509,64	549,64	549,64	254,82	254,82	509,64	384,95	274,82	274,82	549,64	107,85	274,82	274,82	549,64	100,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	75,00	19,67	26,23	45,52	33,16	78,68	400,00	82,54	86,58	90,82	40,92	42,63	83,56	106,20	56,95	31,87	88,82	106,30	57,00	37,06	94,06	105,90
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	26,00	2,64	10,15	5,16	5,41	10,57	400,38	11,05	11,53	12,04	5,44	5,78	11,23	106,20	5,78	6,15	11,93	106,30	6,14	6,50	12,64	105,90
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	4,50			4,87	5,13	10,00		11,00	12,00	13,00	5,33	5,67	11,00	110,00	5,67	6,03	11,69	106,30	6,01	6,37	12,38	105,90
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	538,31	179,12	33,28	340,86	346,00	686,86	383,46	1 217,10	1 371,68	1 497,28	607,00	633,43	1 240,43	180,59	696,85	697,01	1 393,86	112,37	760,50	769,84	1 530,34	109,79
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	538,31	179,12	33,28	340,86	346,00	686,86	383,46	1 217,10	1 371,68	1 497,28	607,00	633,43	1 240,43	180,59	696,85	697,01	1 393,86	112,37	760,50	769,84	1 530,34	109,79
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.		553,66						592,18	636,22	640,46	295,74	213,90	509,64		303,30	292,51	595,81	116,91	303,32	294,76	598,08	100,38
12.1	Амортизация	тыс. руб.		509,64						509,64	549,64	549,64	254,82	210,26	465,08		274,82	274,82	549,64	118,18	274,82	274,82	549,64	100,00
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.		44,02						82,54	86,58	90,82	40,92	3,64	44,56		28,48	17,69	46,17	103,61	28,50	19,94	48,44	104,92
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	23,92	12,86	53,75	23,92	24,28	24,10	187,42	24,34	24,94	24,95	24,28	25,34	24,81	102,94	25,34	25,35	25,34	102,15	25,35	25,66	25,51	100,64
													100,0 %	104,4%	102,9%		100,0%	100,0%	102,2%		100,0 %	101,2 %	100,6%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период	Утвержденный период	План на регулируемый период

		Утвержден о	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	330,92	120,94	36,55	237,91	237,88	475,79	393,40	636,24	133,72	743,71	116,89	874,26	117,55
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	154,00	55,21	35,85	110,44	110,43	220,87	400,06	291,97	132,19	379,42	129,95	489,89	129,11
1.2.1	Электроэнергия	154,00	55,21	35,85	110,44	110,43	220,87	400,06	291,97	132,19	379,42	129,95	489,89	129,11
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	146,42	58,59	40,02	117,18	117,17	234,35	399,96	333,04	142,11	352,35	105,80	371,73	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	111,60	44,66	40,02	89,31	89,31	178,62	399,93	255,79	143,20	270,62	105,80	285,51	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	34,82	13,93	40,01	27,87	27,86	55,73	400,07	77,25	138,61	81,73	105,80	86,22	105,50
1.5	Общехозяйственные расходы	26,00	2,64	10,15	5,29	5,28	10,57	400,38	11,23	106,20	11,93	106,30	12,64	105,90
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	4,50	4,50	100,00	5,00	5,00	10,00	222,22						
2	Ремонтные расходы	75,00	19,67	26,23	39,34	39,34	78,68	400,00	83,56	106,20	88,82	106,30	94,06	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	75,00	19,67	26,23	39,34	39,34	78,68	400,00	83,56	106,20	88,82	106,30	94,06	105,90
3	Административные расходы								11,00		11,69	106,27	12,38	105,93
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
5	Амортизация	132,39	33,01	24,93	66,20	66,19	132,39	401,06	509,64	384,95	549,64	107,85	549,64	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	132,39	33,01	24,93	66,20	66,19	132,39	401,06	509,64	384,95	549,64	107,85	549,64	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов		10,00											
8	Нормативная прибыль													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	538,31	183,62	34,11	343,45	343,41	686,86	374,06	1 240,43	180,59	1 393,86	112,37	1 530,34	109,79

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,65	29,90	104,4
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,28	25,34	

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,90	29,91	100,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,34	25,35	

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,91	30,28	101,2
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,35	25,66	

Указанные тарифы согласованы с руководителем ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и Исполнительным комитетом Пестречинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду ОАО «Кощаковские инженерные сети» Пестречинского 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 ОАО «Кощаковские инженерные сети» об установлении тарифов на питьевую воду 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 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/365, 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 «Кощаковские инженерные сети» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Кощаковские инженерные сети» работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Кощаковские инженерные сети» являются население, бюджетные и прочие организации Кощаковского муниципального образования Пестречинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 2 водозабора, 4 насоса (в том числе 1 насос в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 7,4 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами марки ЭЦВ, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	20,00	20,78

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)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	61,053	65,466	76,000	76,000	76,000	100,0	76,000	76,000
2	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	61,053	65,466	76,00	76,00	76,00	100,0	76,00	76,00
2.1	потери воды	0	0	0	0	0		0	0
		0	0	0	0	0		0	0
2.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0		0	0
2.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0		0	0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	61,053	64,466	76,000	76,000	76,000	100,0	76,000	76,000
3.1	другим водопроводам	0		0	0	0		0	0
3.2	бюджетным организациям	2,774	3,568	5,000	5,000	5,000	100,0	5,000	5,000
3.3	населению	51,895	57,266	63,500	63,500	63,500	100,0	63,500	63,500
		85,0	87,5	83,6	83,6	83,6		83,6	83,6
3.4	прочим потребителям	6,383	4,632	7,500	7,500	7,500	100,0	7,500	7,500

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят на уровне утвержденного периода регулирования. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне 2016г.

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	1813,95	1299,37				
утверждено			1549,98			
прогноз организации				1600,78	1650,50	1763,68
прогноз ГКРТТ				1510,78	1614,22	1706,68

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	1600,78	20,78	0	21,34	102,7
2017	1650,50	21,34	0	22,09	103,5
2018	1763,68	22,09	0	24,32	110,1

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1500,78 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 685,33 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 503,81 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты на уровне предложения организации в сумме 58,31 тыс.руб. с ростом 104,9% к уровню 2015 года;

1.2. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 353,73 тыс.руб. с ростом 107,4 % к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 294,28 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (20,2%) – 59,45 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода в количестве 2 чел.:

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник водопроводного оборудования	1	12,26	147,14
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник водопроводного оборудования	1	12,26	147,14
Итого	2		294,28

1.3. общехозяйственные расходы* приняты в сумме 78,76 тыс.руб., с отклонением 107,3 % к уровню 2015 года.

Расходы на заработную плату цехового персонала и на охрану труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования (численность цехового персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	57,60	58,45	101,5
2	Отчисления на социальное страхование	11,63	11,81	101,5
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	8,50	8,50	100
Итого		77,73	78,76	101,3

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	9,74	58,45
Итого	0,5		58,45

* 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 13,01 тыс.руб., в том числе:

- расходы на водный налог в сумме 2,01 тыс.руб. согласно представленным декларациям;

- расходы на проведение анализов воды в сумме 11,00 тыс.руб. Организацией заключены договоры на проведение анализов с ЦБУЗ «Центр гтгиены и эпидемиологии в Республике Татарстан (Татарстан)», с ООО «АЛ Экомониторинг».

2. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 2121,32 тыс.руб. с отклонением на 106,7% к уровню 2015 года.

Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования). Расходы по всем статьям, за исключением расходов на подготовку кадров и страхование имущества, приняты с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016-2018гг. к утвержденному периоду регулирования. Расходы на подготовку кадров и страхование имущества приняты исходя из фактических затрат организации.

Расходы на договорные услуги и лицензии, заявленные организацией, не приняты Госкомитетом в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	1587,60	1542,92	97,2
2	Отчисления на социальное страхование	320,70	311,67	97,2
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	20,00	20,00	0
4	Транспортные расходы	12,00	12,74	106,2
5	Услуги банка	80,00	89,12	111,4
6	Услуги ЕРЦ	180,00	40,36	22,4
7	Подготовка кадров	7,00	10,90	155,7
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	40,00	40,11	100,3
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	42,00	33,42	79,6
10	Услуги договорные	42,00	-	
11	Лицензии, экспертиза	25,00	-	
12	Страхование имущества	16,00	20,08	125,5
Итого		2486,30	2121,32	85,3
Водоснабжение %		154,20	131,52	85,3

Заработная плата АУП (численность АУП принята на уровне утвержденного периода регулирования):

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел.	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

	(чел.)	(тыс.руб.)	
Директор	1	16,04	192,52
Бухгалтер	1	12,15	145,77
Экономист	1	10,89	130,64
заместитель директора	1	13,75	165,02
бухгалтер-кассир	1	9,97	119,64
бухгалтер	1	9,97	119,64
начальник пто	1	10,89	130,64
инженер-механик	1	9,74	116,89
секретарь-делопроизводитель	1	9,74	116,89
секретарь ок	0,50	12,26	73,57
инженер тб	0,50	10,89	65,32
уборщица	0,50	8,25	49,51
начальник автотранспорта	1	9,74	116,89
Итого	11,5		1542,92

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общеэксплуатационных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг. Распределение косвенных расходов и налогов по видам деятельности на 2016-2018гг.:

водоснабжение - 6,2%;

водоотведение - 5,5%;

прочая деятельность - 88,3%.

Таким образом, административные расходы по водоснабжению составляют 131,52 тыс.руб.

3. Ремонтные расходы приняты в сумме 50,0 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 50,00 тыс.руб. учтены на уровне прогноза организации.

№ п/п	Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Ремонт насоса на подъеме воды	50,00	50,00	100

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 794,49 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 135,0 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет -64,14 тыс.руб. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф принят с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Приволжское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии в размере:

- дневная ставка 6,41 руб./кВт.ч
- ночная ставка 4,50 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы:

4. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 338,12 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 225,77 тыс.руб.;

- транспортный налог – 33,35 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы - 70,00 тыс.руб.;
– земельный налог – 9,00 тыс.руб.

Доля расходов на водоснабжение составляет 6,2%. Таким образом, расходы на уплату налогов учтены в размере 20,96 тыс.руб.

II. Расходы на амортизацию на 2016 год приняты в сумме 10,00 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Кощаковские 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.	685,33	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.	4,31	4,31	4,31

№ 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.	685,33	725,21	770,84

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1500,78	1604,22	1712,43
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	10,00	10,00	10,00
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1510,78	1614,22	1722,43

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	79,50	65,47	82,35	38,00	38,00	76,00	116,09	76,00	76,00	76,00	38,00	38,00	76,00	100,00	38,00	38,00	76,00	100,00	38,00	38,00	76,00	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	79,50	65,47	82,35	38,00	38,00	76,00	116,09	76,00	76,00	76,00	38,00	38,00	76,00	100,00	38,00	38,00	76,00	100,00	38,00	38,00	76,00	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	67,00	57,27		31,75	31,75	63,50	110,89	63,50	63,50	63,50	31,75	31,75	63,50	100,00	31,75	31,75	63,50	100,00	31,75	31,75	63,50	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,00	3,57	5,32	2,50	2,50	5,00	140,15	5,00	5,00	5,00	2,50	2,50	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,50	4,63	92,65	3,75	3,75	7,50	161,90	7,50	7,50	7,50	3,75	3,75	7,50	100,00	3,75	3,75	7,50	100,00	3,75	3,75	7,50	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,01	0,10	0,00	0,00	0,01	107,05	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	1 538,83	1 801,52	117,07	743,93	773,55	1 517,48	84,23	1 580,78	1 630,50	1 743,68	748,44	748,34	1 496,78	98,64	748,00	851,34	1 599,34	106,85	850,92	855,75	1 706,68	106,71
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	1 235,54	1 491,73	120,73	624,99	647,36	1 272,35	85,29	1 346,52	1 443,27	1 544,48	628,08	634,12	1 262,21	99,20	619,10	732,21	1 351,31	107,06	715,68	729,38	1 445,06	106,94
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 039,44	1 269,18	122,10	520,93	538,20	1 059,13	83,45	1 187,40	1 276,52	1 371,78	574,35	577,06	1 151,42	108,71	597,10	637,19	1 234,29	107,20	655,72	665,88	1 321,60	107,07
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	682,50	940,34	137,78	349,88	381,02	730,90	77,73	858,63	927,52	1 001,46	380,69	413,81	794,49	108,70	412,52	445,53	858,05	108,00	445,33	480,51	925,84	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	128,40	120,00	93,46	66,28	70,72	137,00	114,17	128,40	138,00	147,60	70,95	76,20	147,14	107,40	75,64	80,03	155,68	105,80	79,92	84,32	164,24	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные	тыс. руб.	31,08	24,24	77,99	13,39	14,29	27,68	114,19	25,94	27,88	29,82	21,43	8,30	29,72	107,42	22,84	8,60	31,45	105,80	24,14	9,04	33,18	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала																							
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,00	23,00	230,00	5,00	5,00	10,00	43,48	10,00	10,00	10,00	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	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.	48,00	48,00	100,00	21,96	23,04	45,00	93,75	50,00	52,50	55,00	24,25	25,75	50,00	111,11	25,45	27,05	52,50	105,00	26,71	28,29	55,00	104,76
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.	139,46	113,60	81,46	61,79	41,37	103,16	90,81	108,83	115,02	122,31	67,00	42,65	109,65	106,29	50,32	65,34	115,66	105,48	69,02	52,79	121,81	105,31
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				2,63	2,76	5,39		5,60	5,60	5,60	5,05	5,36	10,41	192,80	5,31	5,65	10,96	105,24	5,61	5,94	11,55	105,37
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	196,10	222,55	113,49	104,06	109,16	213,22	95,81	159,12	166,75	172,70	53,73	57,06	110,79	51,96	22,00	95,02	117,02	105,62	59,96	63,50	123,46	105,50
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.																						
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.																						
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
5.1.2	Затраты на покупную	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	электрическую энергию, по уровням напряжения																							
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.																						
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 воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3																						
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	303,29	309,80	102,15	118,94	126,19	245,13	79,13	234,26	187,24	199,20	120,36	114,22	234,58	95,70	128,90	119,13	248,03	105,74	135,24	126,38	261,62	105,48
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	219,24	254,16	115,93	92,92	98,90	191,82	75,47	194,48	145,55	156,02	106,93	99,95	206,88	107,85	114,27	104,50	218,78	105,75	120,25	110,50	230,75	105,47
6.1.1	Затраты на покупную	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	электрическую энергию, по уровням напряжения																							
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	128,40	186,00	144,86	66,28	70,72	137,00	73,66	138,00	96,00	103,20	70,95	76,20	147,14	107,40	75,64	80,03	155,68	105,80	79,92	84,32	164,24	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	31,08	39,76	127,93	13,39	14,29	27,68	69,62	27,88	19,39	20,85	21,43	8,30	29,72	107,42	22,84	8,60	31,45	105,80	24,14	9,04	33,18	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																						
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.	59,76	28,40	47,52	12,59	13,20	25,79	90,81	27,21	28,76	30,58	13,29	14,12	27,41	106,29	14,46	14,46	28,92	105,48	14,79	15,66	30,45	105,31
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				0,66	0,69	1,35		1,40	1,40	1,40	1,26	1,34	2,60	192,80	1,33	1,41	2,74	105,24	1,40	1,48	2,89	105,37
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	84,05	55,64	66,19	26,02	27,29	53,31	95,82	39,78	41,69	43,17	13,43	14,27	27,70	51,96	14,63	14,63	29,25	105,62	14,99	15,87	30,86	105,50
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	1 538,83	1 801,52	117,07	743,93	773,55	1 517,48	84,23	1 580,78	1 630,50	1 743,68	748,44	748,34	1 496,78	98,64	748,00	851,34	1 599,34	106,85	850,92	855,75	1 706,68	106,71
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 258,68	1 523,34	121,03	613,85	637,10	1 250,95	82,12	1 381,88	1 422,07	1 527,80	681,28	677,02	1 358,30	108,58	711,37	741,70	1 453,07	106,98	775,97	776,38	1 552,36	106,83
7.1.1	Материалы (химические	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	реагенты)																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	682,50	940,34	137,78	349,88	381,02	730,90	77,73	858,63	927,52	1 001,46	380,69	413,81	794,49	108,70	412,52	445,53	858,05	108,00	445,33	480,51	925,84	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	256,80	306,00	119,16	132,56	141,44	274,00	89,54	266,40	234,00	250,80	141,89	152,39	294,28	107,40	151,29	160,06	311,35	105,80	159,84	168,63	328,48	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	62,16	64,00	102,96	26,78	28,58	55,36	86,50	53,81	47,27	50,66	42,85	16,59	59,45	107,42	45,69	17,20	62,89	105,80	48,27	18,08	66,35	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	10,00	23,00	230,00	5,00	5,00	10,00	43,48	10,00	10,00	10,00	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,00	48,00	100,00	21,96	23,04	45,00	93,75	50,00	52,50	55,00	24,25	25,75	50,00	111,11	25,45	27,05	52,50	105,00	26,71	28,29	55,00	104,76
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.	199,22	142,00	71,28	74,38	54,57	128,95	90,81	136,04	143,78	152,89	80,29	56,77	137,06	106,29	64,78	79,79	144,58	105,48	83,81	68,45	152,26	105,31
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				3,29	3,45	6,74		7,00	7,00	7,00	6,31	6,70	13,01	192,80	6,64	7,06	13,70	105,24	7,01	7,42	14,43	105,37
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	280,15	278,18	99,30	130,08	136,45	266,53	95,81	198,90	208,44	215,87	67,16	71,33	138,49	51,96	36,63	109,65	146,27	105,62	74,95	79,37	154,32	105,50
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	37,70	37,18	98,63	16,25	16,26	32,51	87,43	20,00	20,00	20,00	7,00	7,00	14,00	43,07	7,44	7,44	14,88	106,30	7,88	7,88	15,76	105,90
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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.	37,70	37,18	98,63	16,25	16,26	32,51	87,43	20,00	20,00	20,00	7,00	7,00	14,00	43,07	7,44	7,44	14,88	106,30	7,88	7,88	15,76	105,90
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	37,70	37,18	98,63	16,25	16,26	32,51	87,43	20,00	20,00	20,00	7,00	7,00	14,00	43,07	7,44	7,44	14,88	106,30	7,88	7,88	15,76	105,90
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		498,97																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 576,53	1 339,74	84,98	760,18	789,81	1 549,99	115,69	1 600,78	1 650,50	1 763,68	755,44	755,34	1 510,78	97,47	755,44	858,78	1 614,22	106,85	858,80	863,63	1 722,43	106,70
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 576,53	1 339,74	84,98	760,18	789,81	1 549,99	115,69	1 600,78	1 650,50	1 763,68	755,44	755,34	1 510,78	97,47	755,44	858,78	1 614,22	106,85	858,80	863,63	1 722,43	106,70
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	58,00							60,00	62,50	65,00	29,25	30,75	60,00	109,09	30,45	32,05	62,50	104,17	31,71	33,29	65,00	104,00
12.1	Амортизация	тыс. руб.	10,00							10,00	10,00	10,00	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	100,00	5,00	5,00	10,00	100,00
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.	48,00							50,00	52,50	55,00	24,25	25,75	50,00	111,11	25,45	27,05	52,50	105,00	26,71	28,29	55,00	104,76
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																						
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																						
13.1	Амортизация	тыс. руб.																						
13.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						
13.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.																						
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.																						
13.5	Прочие источники	тыс. руб.																						
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	19,83	20,46	103,20	20,00	20,78	20,39	99,66	21,06	21,72	23,21	19,88	19,88	19,88	97,47	19,88	22,60	21,24	106,85	22,60	22,73	22,66	106,70
14.1	Население	руб./м3																						
14.2	Бюджетные организации	руб./м3																						
14.3	Прочие потребители	руб./м3																						
14.4	Другие водопроводы	руб./м3																						
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	19,83	20,46	103,20	20,00	20,78	20,39	99,66	21,06	21,72	23,21	19,88	19,88	19,88	97,47	19,88	22,60	21,24	106,85	22,60	22,73	22,66	106,70
14.1	Население	руб./м3																						
14.2	Бюджетные организации	руб./м3																						
14.3	Прочие потребители	руб./м3																						
14.4	Другие водопроводы	руб./м3																						
15	Надбавка к тарифу	руб./м3																						
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	19,83	20,46	103,20	20,00	20,78	20,39	99,66	21,06	21,72	23,21	19,88	19,88	19,88	97,47	19,88	22,60	21,24	106,85	22,60	22,73	22,66	106,70
16.1	Население	руб./м3																						
16.2	Бюджетные организации	руб./м3																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
16.3	Прочие потребители	руб./м3																						
16.4	Другие водопроводы	руб./м3																						
													95,6%	100,0%	97,5%		100,0%	113,7%	106,8%		100,0%	100,6%	106,7%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 200,69	1 452,34	120,96	576,34	619,61	1 195,95	82,35	1 292,28	108,05	1 383,87	107,09	1 474,06	106,52
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	55,54	43,99	79,20	27,62	27,92	55,54	126,26	58,31	104,99	61,22	104,99	64,28	105,00
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	55,54	43,99	79,20	27,62	27,92	55,54	126,26	58,31	104,99	61,22	104,99	64,28	105,00
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	682,50	940,34	137,78	349,88	381,02	730,90	77,73	794,49	108,70	858,05	108,00	925,84	107,90
1.2.1	Электроэнергия	682,50	940,34	137,78	349,88	381,02	730,90	77,73	794,49	108,70	858,05	108,00	925,84	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 нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	318,96	370,00	116,00	159,34	170,01	329,35	89,01	353,73	107,40	374,25	105,80	394,83	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда	256,80	306,00	119,16	132,56	141,45	274,01	89,55	294,28	107,40	311,35	105,80	328,48	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	производственного персонала													
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	62,16	64,00	102,96	26,78	28,56	55,34	86,47	59,45	107,42	62,89	105,80	66,35	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	143,69	98,01	68,21	36,50	36,91	73,41	74,90	78,75	107,27	83,36	105,85	87,98	105,54
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:				3,00	3,75	6,75		7,00	103,70	7,00	100,00	1,14	16,29
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	48,00	48,00	100,00	21,96	23,04	45,00	93,75	50,00	111,11	52,50	105,00	55,00	104,76
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	48,00	48,00	100,00	21,96	23,04	45,00	93,75	50,00	111,11	52,50	105,00	55,00	104,76
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	267,53	267,42	99,96	133,87	124,25	258,12	96,52	137,53	53,28	145,56	105,84	144,01	98,93
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	4,68	5,58	119,23	2,60	2,31	4,91	87,98	2,49	50,65	2,64	106,30	2,80	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	4,68	5,58	119,23	2,60	2,31	4,91	87,98	2,49	50,65	2,64	106,30	2,80	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													

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
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	234,25	110,67	47,25	108,72	115,76	224,48	202,84	114,98	51,22	121,65	105,80	128,34	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	188,60	92,07	48,82	96,72	90,04	186,76	202,84	95,66	51,22	101,21	105,80	106,78	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	45,64	18,60	40,75	12,00	25,72	37,72	202,83	19,32	51,22	20,44	105,80	21,57	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								0,68		0,43	64,22	0,43	100,00
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	28,60	151,17	528,57	22,55	6,18	28,73	19,01	19,39	67,48	20,83	107,44	12,43	59,69
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов		7,43						1,24		1,24	100,00	1,24	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	10,00	23,00	230,00	5,00	5,00	10,00	43,48	10,00	100,00	10,00	100,00	10,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	10,00	23,00	230,00	5,00	5,00	10,00	43,48	10,00	100,00	10,00	100,00	10,00	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	%	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	50,31	47,94	95,30	23,00	17,72	40,72	84,93	20,96	51,48	22,28	106,30	23,60	105,90
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	37,70	37,18	98,63	16,00	16,50	32,50	87,40	14,00	43,07	14,88	106,30	15,76	105,90
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7,02	3,79	53,96	4,20	-1,21	2,99	78,81	4,34	145,37	4,61	106,30	4,89	105,90
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,91			0,50	-0,50								
7.6	Земельный налог	1,04	1,48	142,23	0,50	0,80	1,30	87,70	0,56	43,01	0,59	106,30	0,63	105,90
7.7	Транспортный налог	3,64	5,49	150,88	1,80	2,14	3,94	71,67	2,07	52,52	2,20	106,30	2,33	105,90
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		498,97											
10	Итого НВВ	1 576,53	1 339,74	84,98	760,17	789,63	1 549,80	115,68	1 510,78	97,48	1 614,22	106,85	1 706,68	105,73

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Кощаковские инженерные сети» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	19,88	19,88	95,6

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	19,88	22,60	113,7

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	22,60	22,73	100,6

Указанные тарифы согласованы с руководителем ОАО «Кощаковские инженерные сети» и руководством Пестречинского муниципального района.

Тариф на водоотведение ОАО «Кощаковские инженерные сети» Пестречинского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Кощаковские инженерные сети» об установлении тарифов на водоотведение 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 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/366, 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 ОАО «Кощаковские инженерные сети» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ОАО «Кощаковские инженерные сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Кощаковского муниципального образования Пестречинского муниципального района.

ОАО «Кощаковские инженерные сети» осуществляет транспортировку стоков из централизованной системы водоотведения на биологические очистные сооружения, состоящие из приемной камеры, 2-х песколовок, 2-х аэротенков, 4-х иловых площадок.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	32,14	32,36

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	36,636	35,877	56,100	56,100	56,100	100,0	56,100	56,100
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	2,766	3,553	5,000	5,000	5,000	100,0	5,000	5,000
По группе потребителей «Население»	28,305	27,744	44,700	44,700	44,700	100,0	44,700	44,700
	77,3	77,3	79,7	79,7	79,7		79,7	79,7
По группе потребителей «Прочие»	5,564	4,580	6,400	6,400	6,400	100,0	6,400	6,400
Пропущено сточных вод	36,636	35,877	56,100	56,100	56,100	100,0	56,100	56,100
Сброшено после очистки	36,636	35,877	56,100	56,100	56,100	100,0	56,100	56,100

Расчетный объем пропуска сточных вод на 2016 год принят на уровне утвержденного периода регулирования. На 2017-2018гг объемы приняты на уровне 2016 года.

Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования

Уполномоченным по тарифному делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с нормативными правовыми актами в сфере тарифного регулирования. Анализ проведен в соответствии с разделом IX «Метод индексации» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом VII «Расчет необходимой валовой выручки методом индексации» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2016 год	2017 год	2018 год
электрическая энергия	108,7%	108%	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	1136,64					
утверждено		1130,03	1809,20			

прогноз организации				1866,73	1940,13	2017,89
прогноз ГКРТТ				1762,47	1842,80	1924,30

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	1866,73	33,27	102,8	33,27	100,0
2017	1940,13	33,27	100,0	35,89	107,8
2018	2017,89	35,89	100,0	36,04	100,4

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1762,47 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 1559,56 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 1142,89 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 80,10 тыс.руб., в том числе:

- горюче-смазочные материалы – 80,10 тыс.руб.

1.2. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 905,81 тыс.руб. с ростом 107,4 % к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 753,58 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (20,2%) – 152,22 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5,5 ед., на уровне предложения организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Электрогазосварщик	0,5	13,75	82,51
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	12,38	148,52
Оператор очистных сооружений	4	10,89	522,56
Итого	5,5		753,58

1.3. общехозяйственные расходы* приняты в сумме 156,98 тыс.руб., с отклонением 157,4 % к уровню 2015 года и отклонением от прогноза организации на -24,33 тыс.руб.

Расходы на заработную плату цехового персонала и на охрану труда приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования (численность цехового персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования). Затраты на анализ качества стоков приняты на уровне предложения организации. Затраты на договорные услуги и на анализ качества воды Госкомитетом не приняты, так как не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	56,40	60,51	107,3
2	Отчисления на социальное страхование	10,91	12,22	112,0
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,00	4,25	106,3
4	Договорные услуги	30,00	-	0
5	Прочие цеховые расходы 1. анализ качества стоков	80,00	80,00	0
Итого		181,31	156,98	86,6

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,5	10,08	60,51
Итого	0,5		60,51

* 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. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 2121,32 тыс.руб. с отклонением на 106,7% к уровню 2015 года.

Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Численность АУП принята по предложению организации (на уровне утвержденного периода регулирования). Расходы по всем статьям, за исключением расходов на подготовку кадров и страхования имущества, приняты с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016-2018гг. к утвержденному периоду регулирования. Расходы на подготовку кадров и страхование имущества приняты исходя из фактических затрат организации.

Расходы на договорные услуги и лицензии, заявленные организацией, не приняты Госкомитетом в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	1587,60	1542,92	97,2
2	Отчисления на социальное страхование	320,70	311,67	97,2
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	20,00	20,00	0
4	Транспортные расходы	12,00	12,74	106,2
5	Услуги банка	80,00	89,12	111,4
6	Услуги ЕРЦ	180,00	40,36	22,4
7	Подготовка кадров	7,00	10,90	155,7
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	40,00	40,11	100,3
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	42,00	33,42	79,6
10	Услуги договорные	42,00	-	
11	Лицензии, экспертиза	25,00	-	
12	Страхование имущества	16,00	20,08	125,5
Итого		2486,30	2121,32	85,3
Водоотведение %		136,75	116,67	85,3

Заработная плата АУП (численность АУП принята на уровне утвержденного периода регулирования):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	16,04	192,52
Бухгалтер	1	12,15	145,77
Экономист	1	10,89	130,64
заместитель директора	1	13,75	165,02
бухгалтер-кассир	1	9,97	119,64
бухгалтер	1	9,97	119,64
начальник пто	1	10,89	130,64
инженер-механик	1	9,74	116,89
секретарь-делопроизводитель	1	9,74	116,89
секретарь ок	0,50	12,26	73,57
инженер тб	0,50	10,89	65,32
уборщица	0,50	8,25	49,51
начальник автотранспорта	1	9,74	116,89
Итого	11,5		1542,92

Организация оказывает услуги водоснабжения и прочие. Распределение общеэксплуатационных расходов осуществляется согласно учетной политике прямо пропорционально сумме выручки от реализации услуг. Распределение косвенных расходов и налогов по видам деятельности на 2016-2018гг.:

водоснабжение - 6,2%;

водоотведение - 5,5%;

прочая деятельность - 88,3%.

Таким образом, административные расходы составляют 116,67 тыс.руб.

3. Ремонтные расходы приняты в сумме 300 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт 300,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации, с ростом 166,7% к уровню 2015 года.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 184,31 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 30,71 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф принят с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт» (Приволжское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии в размере:

- дневная ставка 6,46 руб./кВт.ч.
- ночная ставка 4,49 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы:

1. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 338,12 тыс.руб., в том числе:

- единый налог при УСН – 225,77 тыс.руб.;
- транспортный налог – 33,35 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 70,00 тыс.руб.;
- земельный налог – 9,00 тыс.руб.

Доля расходов на водоотведение составляет 6%. Таким образом, расходы на уплату налогов учтены в размере 18,60 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Кощаковские 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.	1559,56	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.	0,55	0,55	0,55

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			

3	Операционные расходы	тыс.руб.	1559,56	1611,94	1676,94

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1762,47	1842,80	1924,30
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)	1762,47	1842,80	1924,30

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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	59,00	35,88	60,81	28,05	28,05	56,10	156,37	56,10	56,10	56,10	28,05	28,05	56,10	100,00	28,05	28,05	56,10	100,00	28,05	28,05	56,10	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	59,00	35,88	60,81	28,05	28,05	56,10	156,37	56,10	56,10	56,10	28,05	28,05	56,10	100,00	28,05	28,05	56,10	100,00	28,05	28,05	56,10	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	47,00	27,74	59,03	22,35	22,35	44,70	161,12	44,70	44,70	44,70	22,35	22,35	44,70	100,00	22,35	22,35	44,70	100,00	22,35	22,35	44,70	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	5,00	3,55	71,06	2,50	2,50	5,00	140,73	5,00	5,00	5,00	2,50	2,50	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00	2,50	2,50	5,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	7,00	4,58	65,43	3,20	3,20	6,40	139,74	6,40	6,40	6,40	3,20	3,20	6,40	100,00	3,20	3,20	6,40	100,00	3,20	3,20	6,40	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,00					156,37	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 801,76	882,14	48,96	877,81	883,87	1 761,68	199,71	1 851,73	1 925,13	2 002,89	875,04	875,01	1 750,05	99,34	874,73	954,87	1 829,60	104,55	954,61	955,71	1 910,32	104,41
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	242,28	45,09	18,61	139,45	146,29	285,74	633,66	358,01	359,60	361,65	170,15	191,24	361,39	126,48	172,74	190,88	363,61	100,62	177,08	188,77	365,84	100,61
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	168,58	44,35	26,31	101,43	106,40	207,83	468,63	328,17	328,33	329,27	158,58	178,24	336,82	162,06	160,39	177,23	337,61	100,24	163,80	174,61	338,41	100,24
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	120,00	40,00	33,33	87,85	92,15	180,00	450,00	300,00	300,00	300,00	141,24	158,76	300,00	166,67	142,52	157,48	300,00	100,00	145,21	154,79	300,00	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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:																							
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	48,58	4,35	8,95	13,58	14,25	27,83	639,99	28,17	28,33	29,27	17,33	19,48	36,82	132,30	17,87	19,74	37,61	102,15	18,59	19,82	38,41	102,11
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	73,70	0,74	1,01	38,02	39,89	77,91	10 462,83	29,84	31,27	32,38	11,57	13,00	24,57	31,54	12,35	13,65	26,00	105,83	13,28	14,16	27,44	105,52
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 559,48	836,05	53,61	738,36	737,58	1 475,94	176,54	1 493,72	1 565,53	1 641,24	704,90	683,76	1 388,66	94,08	701,99	763,99	1 465,98	105,57	777,53	766,95	1 544,48	105,35
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 223,74	538,20	43,98	563,07	601,24	1 164,31	216,34	1 374,38	1 440,47	1 511,72	658,62	631,75	1 290,38	110,83	652,58	709,39	1 361,97	105,55	724,41	710,32	1 434,73	105,34
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	108,60	150,54	138,62	81,17	88,39	169,56	112,63	340,20	370,16	395,50	86,61	97,70	184,31	108,70	94,79	104,27	199,06	108,00	103,01	111,77	214,78	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	657,60	301,01	45,77	339,46	362,20	701,66	233,10	732,90	762,24	796,20	364,05	389,53	753,58	107,40	386,10	411,19	797,29	105,80	409,31	431,83	841,14	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	159,14	63,00	39,59	68,57	73,16	141,73	224,98	148,05	153,97	160,83	109,94	42,28	152,22	107,40	116,60	44,45	161,05	105,80	123,61	46,30	169,91	105,50
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	298,40	23,65	7,93	73,87	77,49	151,36	639,99	153,24	154,10	159,18	98,02	102,24	200,26	132,30	55,09	149,48	204,57	102,15	88,47	120,42	208,90	102,11
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	335,74	297,85	88,71	175,29	136,34	311,63	104,63	119,34	125,06	129,52	46,27	52,01	98,28	31,54	49,41	54,60	104,01	105,83	53,12	56,63	109,75	105,52
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.		1,00																				
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 801,76	882,14	48,96	877,81	883,87	1 761,68	199,71	1 851,73	1 925,13	2 002,89	875,04	875,01	1 750,05	99,34	874,73	954,87	1 829,60	104,55	954,61	955,71	1 910,32	104,41
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 392,32	583,55	41,91	664,50	707,64	1 372,14	235,14	1 702,56	1 768,80	1 840,98	817,20	809,99	1 627,20	118,59	812,97	886,62	1 699,58	104,45	888,21	884,93	1 773,14	104,33
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	108,60	150,54	138,62	81,17	88,39	169,56	112,63	340,20	370,16	395,50	86,61	97,70	184,31	108,70	94,79	104,27	199,06	108,00	103,01	111,77	214,78	107,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	657,60	301,01	45,77	339,46	362,20	701,66	233,10	732,90	762,24	796,20	364,05	389,53	753,58	107,40	386,10	411,19	797,29	105,80	409,31	431,83	841,14	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	159,14	63,00	39,59	68,57	73,16	141,73	224,98	148,05	153,97	160,83	109,94	42,28	152,22	107,40	116,60	44,45	161,05	105,80	123,61	46,30	169,91	105,50
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	120,00	40,00	33,33	87,85	92,15	180,00	450,00	300,00	300,00	300,00	141,24	158,76	300,00	166,67	142,52	157,48	300,00	100,00	145,21	154,79	300,00	100,00
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	346,98	28,00	8,07	87,45	91,74	179,19	639,99	181,41	182,43	188,45	115,35	121,72	237,08	132,30	72,96	169,22	242,18	102,15	107,06	140,24	247,30	102,11
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	409,44	298,60	72,93	213,31	176,23	389,54	130,46	149,18	156,33	161,90	57,84	65,01	122,85	31,54	61,76	68,25	130,01	105,83	66,40	70,78	137,19	105,52
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	55,10	247,28	448,79	23,75	23,75	47,50	19,21	15,00	15,00	15,00	6,21	6,21	12,42	26,14	6,60	6,60	13,20	106,30	6,99	6,99	13,98	105,90
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 856,86	1 129,43	60,82	901,56	907,62	1 809,18	160,19	1 866,73	1 940,13	2 017,89	881,25	881,22	1 762,47	97,42	881,33	961,47	1 842,80	104,56	961,60	962,70	1 924,30	104,42
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	31,47	31,48	100,03	32,14	32,36	64,50	102,44	33,28	34,58	35,97	31,42	31,42	31,42	97,42	31,42	34,28	32,85	104,56	34,28	34,32	34,30	104,42
14.1	Население	руб./м3																						
14.2	Бюджетные организации	руб./м3																						
14.3	Прочие потребители	руб./м3																						
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	31,47	31,48	100,03	32,14	32,36	64,50	102,44	33,28	34,58	35,97	31,42	31,42	31,42	97,42	31,42	34,28	32,85	104,56	34,28	34,32	34,30	104,42
													97,1%	100,0%	48,7%		100,0%	109,1%	104,6%		100,0%	100,1%	104,4%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	1 272,31	542,55	42,64	578,80	613,35	1 192,16	219,73	1 327,20	111,33	1 399,58	105,45	1 473,14	105,26
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	116,81			39,74	39,74	79,48		80,10	100,78	80,72	100,77	81,34	100,77
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	116,81			39,74	39,74	79,48		80,10	100,78	80,72	100,77	81,34	100,77
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	108,60	150,54	138,62	81,17	88,39	169,56	112,63	184,31	108,70	199,06	108,00	214,78	107,90
1.2.1	Электроэнергия	108,60	150,54	138,62	81,17	88,39	169,56	112,63	184,31	108,70	199,06	108,00	214,78	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	816,74	364,01	44,57	408,03	435,36	843,40	231,70	905,81	107,40	958,34	105,80	1 011,05	105,50
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	657,60	301,01	45,77	339,46	362,20	701,66	233,10	753,58	107,40	797,29	105,80	841,14	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	159,14	63,00	39,59	68,57	73,16	141,74	224,98	152,22	107,40	161,05	105,80	169,91	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	230,16	28,00	12,17	49,86	49,86	99,72	356,13	156,98	157,42	161,46	102,86	165,96	102,79
2	Ремонтные расходы	120,00	40,00	33,33	90,00	90,00	180,00	450,00	300,00	166,67	300,00	100,00	300,00	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	120,00	40,00	33,33	90,00	90,00	180,00	450,00	300,00	166,67	300,00	100,00	300,00	100,00
3	Административные расходы	391,00	287,02	73,41	198,36	179,15	377,51	131,53	116,68	30,91	123,45	105,80	130,23	105,49
3.1.1	Услуги связи и интернет	6,84	6,00	87,72	3,58	3,59	7,17	119,57	2,21	30,75	2,35	106,30	2,48	105,90
3.1.2	Юридические услуги	8,00	8,00	100,00										
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	342,36	119,00	34,76	158,86	169,23	328,09	275,70	102,00	31,09	107,92	105,80	113,85	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	275,65	99,00	35,92	141,36	131,60	272,96	275,71	84,86	31,09	89,78	105,80	94,72	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого	66,71	20,00	29,98	17,50	37,64	55,14	275,69	17,14	31,09	18,14	105,80	19,13	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	персонала, в том числе налоги и сборы													
3.7	Прочие административные расходы	48,64	168,02	345,44	39,50	9,92	49,42	29,41	14,68	29,70	15,53	105,79	16,37	105,44
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
5	Амортизация		1,00											
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	73,53	51,55	70,11	34,40	25,11	59,51	115,44	18,60	31,25	19,77	106,30	20,93	105,90
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	55,10	39,98	72,57	23,50	24,00	47,50	118,80	12,42	26,14	13,20	106,30	13,98	105,90
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	10,26	4,07	39,70	6,80	-2,44	4,36	107,12	3,85	88,23	4,09	106,30	4,33	105,90
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	1,33			0,80	-0,80								
7.6	Земельный налог	1,52	1,59	104,64	0,80	1,10	1,90	119,21	0,50	26,11	0,53	106,30	0,56	105,90
7.7	Транспортный налог	5,32	5,91	111,01	2,50	3,25	5,75	97,42	1,83	31,88	1,95	106,30	2,06	105,90
8	Нормативная прибыль		207,30											
9	Убыток													
10	Итого НВВ	1 856,84	1 129,43	60,83	901,56	907,61	1 809,18	160,19	1 762,47	97,42	1 842,80	104,56	1 924,30	104,42

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Кощаковские инженерные сети» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	31,42	31,42	97,1

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	31,42	34,28	109,1

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	34,28	34,32	100,1

Указанные тарифы согласованы с руководителем ОАО «Кощаковские инженерные сети» и руководством Пестречинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду ООО «ЖилБыт» Пестречинского 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 «ЖилБыт» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018гг. приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/266, 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 «ЖилБыт» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЖилБыт» работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «ЖилБыт» являются население и бюджетные организации Пановского сельского поселения Пестречинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 1 скважина и сети водоснабжения протяженностью 2,8 км. Подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «ЖилБыт»	22,93	23,94

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)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Поднято воды	18,813	20,820	27,500	26,700	26,700	97,1	26,700	26,700
2	Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	18,813	20,820	27,500	26,700	26,700	97,1	26,700	26,700
1.2	потери воды	0	0	0	0	0		0	0
		0	0	0	0	0		0	0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	18,813	20,820	27,500	26,700	26,700	97,1	26,700	26,700
3.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0		0	0
3.2	бюджетным организациям	0,775	0,566	2,000	2,000	2,000	100,0	2,000	2,000
3.3	населению	18,038	20,254	25,500	24,700	24,700	96,9	24,700	24,700
3.4	прочим потребителям	0	0	0	0	0		0	0

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят на уровне предложения организации и динамики отпуска воды за 6 месяцев 2015года. 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%	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	406,48	468,88				
утверждено			643,08			

прогноз организации				655,31	683,04	715,27
прогноз ГКРТТ				580,06	621,29	664,38

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	655,31	23,94	0	25,19	105,2
2017	683,04	25,19	0	26,02	103,3
2018	715,27	26,02	0	27,56	106,0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 580,05 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 222,98 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 143,98 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на приобретение горюче-смазочных материалов не приняты Госкомитетом, так как организацией не представлены соответствующие документы;

1.2. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 142,48 тыс.руб. с ростом 107,4 % к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 106,97 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (33,2%) – 35,51 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования в количестве 1 единицы :

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник водопроводного оборудования	1	8,91	106,97

1.3. общехозяйственные расходы*, запланированные организацией в сумме 74,53 тыс.руб., не приняты Госкомитетом, так как ООО «ЖилБыт» не представило информацию о наличии фактических затрат по указанной статье за 2014г., 6 и 9 месяцев 2015г.

* 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 1,50 тыс.руб. на оплату водного налога в соответствии с предоставленными декларациями.

2. Административные расходы приняты в размере 184,59 тыс.руб. с ростом 54,33% к уровню 2015 года. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития РФ на 2016-2018гг. (численность персонала сокращена до 1 единицы от утвержденных 2 единиц, на основании отчетных данных организации). Расходы на услуги ЕРЦ, услуги связи и транспортные расходы приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	251,40	134,08	53,3
2	Отчисления на социальное страхование	83,46	44,51	53,3
3	Транспортные расходы (спецтехника)	1,00	1,00	100,0
5	Услуги ЕРЦ	2,50	2,50	100,0
6	Услуги связи (телефон, интернет)	2,50	2,50	100,0
Итого		340,86	184,59	54,2

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,5	13,178	79,07
Бухгалтер	0,5	9,167	55,01
Итого	1		134,08

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения и занимается обслуживанием жилфонда. Административные расходы по видам деятельности распределяются в соответствии с учетной политикой в следующем процентном соотношении:

водоснабжение – 42,8%;

водоотведение - 16,47%;

прочие жилищные услуги – 40,73%.

Таким образом, административные расходы на услугу водоснабжения составляют 79,00 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 340,41 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии в размере 62,00 тыс.кВт. с ростом 127,16% к уровню 2015г. Объемы электрической энергии приняты на уровне прогноза организации, тариф рассчитан с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

Организация работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО

«Татэнергосбыт» (Приволжское отделение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

НН – 5,49 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы:

3. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 38,93 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 34,65 тыс.руб.;

– транспортный налог – 4,28 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 42,8%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 16,66 тыс.руб.

4. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ на 2016 год в сумме 2 тыс.руб. не приняты Госкомитетом, так как ООО «ЖилБыт» не отчиталось по указанному виду расходов за 6 и 9 месяцев 2015г., а также не представило подтверждающие документы.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЖилБыт» 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.	222,98	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.	2,25	2,25	2,25

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	222,98	237,89	251,00

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	580,06	621,29	664,38
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)	580,06	621,29	664,38

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	243,56	487,09	105,82	243,53	243,55	487,08	100,00	482,89	99,14	518,39	107,35	555,72	482,89
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	7,20	14,39		7,19	7,20	14,39	100,00						
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	7,20	14,39		7,19	7,20	14,39	100,00						
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	133,85	267,70	72,71	133,85	133,85	267,70	100,00	340,41	127,16	367,64	108,00	396,68	340,41
1.2.1	Электроэнергия	133,85	267,70	72,71	133,85	133,85	267,70	100,00	340,41	127,16	367,64	108,00	396,68	340,41
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:	66,34	132,67	144,09	66,33	66,34	132,67	100,00	142,48	107,40	150,75	105,80	159,04	142,48
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	49,80	99,60	115,15	49,80	49,80	99,60	100,00	106,97	107,40	113,17	105,80	119,40	106,97
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	16,54	33,07	592,65	16,53	16,54	33,07	100,00	35,51	107,39	37,57	105,80	39,64	35,51
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	36,17	72,33		36,16	36,17	72,33	100,00						
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	1,50	3,00		1,50	1,50	3,00	100,00						
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержденo	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
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	74,92	143,24	1 664,37	68,32	77,26	145,58	101,64	80,51	56,21	85,19	105,82	89,90	80,51
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	0,62	1,26		0,64	0,64	1,28	101,68	1,07	84,72	1,14	106,30	1,20	1,07
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,62	1,26		0,64	0,64	1,28	101,68	1,07	84,72	1,14	106,30	1,20	1,07
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	72,33	140,01	1 626,92	67,68	74,69	142,37	101,69	76,44	54,59	80,87	105,80	85,32	76,44
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	54,30	105,11	1 502,49	50,81	56,08	106,89	101,69	57,38	54,59	60,71	105,80	64,05	57,38
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и	18,03	34,90	2 167,58	16,87	18,62	35,49	101,69	19,05	54,59	20,16	105,80	21,27	19,05

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержденo	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	сборы													
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	1,96	1,96			1,92	1,92	97,96	3,00	153,10	3,18	106,10	3,38	3,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	-0,75			0,75	0,75	1,50							
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	-0,75			0,75	0,75	1,50							
5	Амортизация	1,00	2,00		1,00	1,00	2,00	100,00						
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	1,00	2,00		1,00	1,00	2,00	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	9,08	10,83	27,82	1,75	6,67	8,42	77,80	16,66	153,87	17,71	106,30	18,76	16,66
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	6,67	8,42	24,30	1,75	6,67	8,42	100,05	14,83	176,12	15,76	106,30	16,69	14,83
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	2,41	2,41	56,26					1,83	76,07	1,95	106,30	2,06	1,83

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
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	327,80	643,15	126,65	315,35	329,23	644,58	100,22	580,06	90,19	621,29	107,11	664,38	580,06

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «ЖилБыт» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	21,72	21,72	90,7

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	21,72	24,81	114,2

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	24,81	24,96	100,6

Указанные тарифы согласованы с руководителем ООО «ЖилБыт» и руководством Пестречинского муниципального района.

Тариф на водоотведение ООО «ЖилБыт» Пестречинского 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 «ЖилБыт» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018гг. приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/267, 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 ООО «ЖилБыт» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «ЖилБыт» работает на упрощенной системе налогообложения.

Организация оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению и бюджетным потребителям Пановского муниципального образования Пестречинского муниципального района.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 1,5 км. Стоки передаются для очистки в исправительно–трудовую колонию №3.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ООО «ЖилБыт»	20,33	20,33

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 организации)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	8,970	7,541	25,500	20,300	25,500	100,0	25,500	25,500
1.1	бюджетным организация	0,775	0,566	2,300	2,000	2,300	100,0	2,300	2,300
1.2	населению	8,195	6,975	23,200	18,300	23,200	100,0	23,200	23,200
		91,4	92,5	91,0	90,5	91,0		91,0	91,0
1.3	прочим потребителям	0	0	0	0	0		0	0
2	Пропущено сточных вод	8,970	7,541	25,500	20,300	25,500	100,0	25,500	25,500
3	Сброшено после очистки	8,970	7,541	25,500	20,300	25,500	100,0	25,500	25,500

Расчетный объем пропуска сточных вод на первый год долгосрочного периода регулирования принят на уровне утвержденного периода регулирования, а также исходя из фактического объема сточных вод за I полугодие 2015г. 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%	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	210,29	183,92				
утверждено			518,29			

прогноз организации				422,74	439,78	455,58
прогноз ГКРТТ				520,15	550,35	580,65

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	422,74	20,33	0	21,32	104,8%
2017	439,78	21,32	0	22,01	103,2%
2018	455,58	22,01	0	22,88	104,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 520,15 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 513,73 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 483,33 тыс.руб., в том числе:

1.1. расходы на приобретение горюче-смазочных материалов не приняты Госкомитетом, так как организацией не представлены соответствующие документы;

1.2. расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 405,65 тыс.руб. с ростом 107,4 % к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 304,54 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (33,2%) – 101,11 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования в количестве 3 единиц:

Наименование специальностей	Числен-ность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и траспортирование стоков			
Обходчик канализационных сетей	1	8,19	98,34
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2	8,59	206,21
Итого	3		304,54

1.3. общехозяйственные расходы* приняты в размере 77,68 тыс.руб., с ростом 107,4% к уровню 2015 года. Утвержденные показатели 2015 года проиндексированы на индекс-дефлятор прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на период 2016-2018 года.

Заработная плата цехового персонала (численность персонала принята на уровне утвержденного периода регулирования):

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,5	9,72	58,32

* 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. Административные расходы приняты в размере 184,59 тыс.руб. с ростом 54,33% к уровню 2015 года. Заработная плата АУП принята с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития РФ на 2016-2018гг. (численность персонала сокращена до 1 единицы от утвержденных 2 единиц, на основании отчетных данных организации). Расходы на услуги ЕРЦ, услуги связи и транспортные расходы приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	251,40	134,08	53,3
2	Отчисления на социальное страхование	83,46	44,51	53,3
3	Транспортные расходы (спецтехника)	1,00	1,00	100,0
5	Услуги ЕРЦ	2,50	2,50	100,0
6	Услуги связи (телефон, интернет)	2,50	2,50	100,0
Итого		340,86	184,59	54,2

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0.5	13,178	79,07
Бухгалтер	0.5	9,167	55,01
Итого			134,08

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения и занимается обслуживанием жилфонда. Административные расходы по видам деятельности распределяются в соответствии с учетной политикой в следующем процентном соотношении:

водоснабжение – 42,8%;

водоотведение - 16,47%;

прочие жилищные услуги – 40,73%.

Таким образом, административные расходы составляют 30,40 тыс.руб.

Неподконтрольные расходы:

3. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в соответствии с представленными налоговыми декларациями в сумме 38,93 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 34,65 тыс.руб.;

– транспортный налог – 4,28 тыс.руб.

Доля расходов на водоотведение составляет 16,47%. Таким образом, расходы на уплату налогов учтены в размере 6,41 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «ЖилБыт» 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.	513,73	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	0	0

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	107,4%	105,8%	105,5%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	513,73	544,28	574,23

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	520,15	550,35	580,65
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)	520,15	550,35	580,65

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
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	25,50	7,54	29,57	12,75	12,75	25,50	338,15	20,30	20,30	20,30	12,75	12,75	25,50	100,00	12,75	12,75	25,50	100,00	12,75	12,75	25,50	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	25,50	7,54	29,57	12,75	12,75	25,50	338,15	20,30	20,30	20,30	12,75	12,75	25,50	100,00	12,75	12,75	25,50	100,00	12,75	12,75	25,50	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	23,20	6,98	30,06	11,60	11,60	23,20	332,62	18,30	18,30	18,30	11,60	11,60	23,20	100,00	11,60	11,60	23,20	100,00	11,60	11,60	23,20	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	2,30	0,57	24,61	1,15	1,15	2,30	406,36	2,00	2,00	2,00	1,15	1,15	2,30	100,00	1,15	1,15	2,30	100,00	1,15	1,15	2,30	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																						
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,02	0,00	4,30	0,00	0,00	0,00	338,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	596,28	185,44	31,10	257,52	257,52	515,05	277,74	419,45	436,49	452,29	256,35	258,08	514,44	99,88	257,96	286,33	544,28	105,80	286,09	288,14	574,23	105,50
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	596,28	185,44	31,10	257,52	257,52	515,05	277,74	419,45	436,49	452,29	256,35	258,08	514,44	99,88	257,96	286,33	544,28	105,80	286,09	288,14	574,23	105,50
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	412,14	81,51	19,78	229,51	229,51	459,03	563,15	363,31	377,95	393,29	214,45	268,88	483,33	105,29	231,24	280,13	511,36	105,80	271,09	268,40	539,49	105,50
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	76,00																					
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	233,76	61,20	26,18	141,78	141,78	283,56	463,33	216,00	225,60	232,80	146,84	157,70	304,54	107,40	156,56	165,64	322,21	105,80	165,42	174,51	339,93	105,50
4.1.3	Отчисления на	тыс. руб.	70,60	20,31	28,77	47,07	47,07	94,14	463,52	71,71	74,89	77,28	44,35	56,76	101,11	107,40	47,28	59,69	106,97	105,80	49,96	62,90	112,86	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала																							
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.				4,50	4,50	9,00																
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.	12,00																					
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
4.1.7	Услуги по	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями																							
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3																						
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	19,78			36,16	36,16	72,33		75,60	77,46	83,21	23,27	54,41	77,68	107,40	27,39	54,79	82,19	105,80	55,72	30,99	86,71	105,50
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	184,14	103,93	56,44	28,01	28,01	56,02	53,90	56,14	58,54	59,00	41,90	-10,80	31,11	55,53	26,72	6,20	32,92	105,83	15,00	19,74	34,74	105,52
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.																						
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.																						
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию,	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	по уровням напряжения																							
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.																						
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	в том числе:																							
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		7,54					338,15	20,30	20,30	20,30	12,37	13,13	25,50	100,00	12,36	13,14	25,50	100,00	12,38	13,12	25,50	100,00
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																						
6	Утилизация осадка и его захоронение	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	(РУО) - всего																							
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.																						
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																						
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																						
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																						
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																						
6.1	Текущи	тыс.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
.6	й ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	руб.																						
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																						
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																						
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3																						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.																						
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
6.2	Косвенные	тыс.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	(общеэксплуатационные расходы)	руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	596,28	185,44	31,10	257,52	257,52	515,05	277,74	419,45	436,49	452,29	256,35	258,08	514,44	99,88	257,96	286,33	544,28	105,80	286,09	288,14	574,23	105,50
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	412,14	81,51	19,78	229,51	229,51	459,03	563,15	363,31	377,95	393,29	214,45	268,88	483,33	105,29	231,24	280,13	511,36	105,80	271,09	268,40	539,49	105,50
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																						
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	76,00																					
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	233,76	61,20	26,18	141,78	141,78	283,56	463,33	216,00	225,60	232,80	146,84	157,70	304,54	107,40	156,56	165,64	322,21	105,80	165,42	174,51	339,93	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	70,60	20,31	28,77	47,07	47,07	94,14	463,52	71,71	74,89	77,28	44,35	56,76	101,11	107,40	47,28	59,69	106,97	105,80	49,96	62,90	112,86	105,50
7.1.5	Амортизация	тыс. руб.				4,50	4,50	9,00																

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	основных средств производственного назначения																							
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.	12,00																					
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.	19,78			36,16	36,16	72,33		75,60	77,46	83,21	23,27	54,41	77,68	107,40	27,39	54,79	82,19	105,80	55,72	30,99	86,71	105,50
7.1.10	Прочие прямые	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	расходы																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	184,14	103,93	56,44	28,01	28,01	56,02	53,90	56,14	58,54	59,00	41,90	-10,80	31,11	55,53	26,72	6,20	32,92	105,83	15,00	19,74	34,74	105,52
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	25,46	31,79	124,86	1,62	1,62	3,24	10,19	3,29	3,29	3,29	2,85	2,85	5,71	176,12	3,03	3,03	6,07	106,30	3,21	3,21	6,42	105,90
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	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	на прибыль																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	25,46	31,79	124,86	1,62	1,62	3,24	10,19	3,29	3,29	3,29	2,85	2,85	5,71	176,12	3,03	3,03	6,07	106,30	3,21	3,21	6,42	105,90
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																						
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	25,46	31,79	124,86	1,62	1,62	3,24	10,19	3,29	3,29	3,29	2,85	2,85	5,71	176,12	3,03	3,03	6,07	106,30	3,21	3,21	6,42	105,90
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	621,74	217,23	34,94	259,14	259,14	518,29	238,59	422,74	439,78	455,58	259,21	260,94	520,15	100,36	260,99	289,36	550,35	105,81	289,30	291,35	580,65	105,51
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	621,74	217,23	34,94	259,14	259,14	518,29	238,59	422,74	439,78	455,58	259,21	260,94	520,15	100,36	260,99	289,36	550,35	105,81	289,30	291,35	580,65	105,51
12	Предусмотренные в затратах организации средства на	тыс. руб.				1,00	1,00	2,00						1,00	1,00			1,00	1,00	100,00		1,00	1,00	100,00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
	реализацию производственной программы по источникам финансирования																							
12.1	Амортизация	тыс. руб.				1,00	1,00							0,50	0,50			0,50	0,50	100,00		0,50	0,50	100,00
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.												0,50	0,50			0,50	0,50	100,00		0,50	0,50	100,00
12.4	Прочие источники	тыс. руб.																						
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.																						
13.1	Амортизация	тыс. руб.																						
13.2	Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
													2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	%	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	%	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	%	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
13.3	Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.																						
13.4	Плата за подключение	тыс. руб.																						
13.5	Прочие источники	тыс. руб.																						
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	24,38	28,81	118,15	20,33	20,33	40,65	70,56	20,82	21,66	22,44	20,33	20,47	20,40	100,36	20,47	22,69	21,58	105,81	22,69	22,85	22,77	105,51
															20,82	102,41			21,66	104,03			22,44	103,60

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	400,14	81,51	20,37	217,35	232,68	450,03	552,11	483,33	107,40	511,36	105,80	539,49	105,50
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	76,00												
1.2.1	Электроэнергия	76,00												

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
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	304,36	81,51	26,78	188,85	188,85	377,70	463,38	405,65	107,40	429,18	105,80	452,78	105,50
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	233,76	61,20	26,18	141,78	141,78	283,56	463,33	304,54	107,40	322,21	105,80	339,93	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	70,60	20,31	28,77	47,07	47,07	94,14	463,52	101,11	107,40	106,97	105,80	112,86	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы													
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	19,78			28,50	43,83	72,33		77,68	107,40	82,19	105,80	86,71	105,50
1.5	Общехозяйственные расходы													
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													
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													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утвержден о	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	182,44	100,01	54,82	34,05	21,07	55,12	55,11	30,40	55,16	32,17	105,81	33,94	105,52
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,70	2,75	162,20	0,24	0,25	0,49	17,66	0,41	84,72	0,44	106,30	0,46	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	177,63	10,09	5,68	32,83	21,05	53,88	534,02	29,41	54,60	31,12	105,80	32,83	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	132,36	6,97	5,27	24,33	16,12	40,45	580,37	22,08	54,60	23,36	105,80	24,65	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	45,27	3,12	6,89	8,50	4,93	13,43	430,46	7,33	54,60	7,76	105,80	8,18	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	4,81	89,92	1 869,44	1,22	0,02	1,24	1,38	0,99	79,76	1,05	105,96	1,11	106,04
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов													
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													

№ 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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	12,00			4,50	4,50	9,00							
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	12,00			4,50	4,50	9,00							
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	27,15	35,72	131,54	3,24	0,93	4,17	11,67	6,41	153,87	6,82	106,30	7,22	105,90
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН		31,79		3,24		3,24	10,19	5,71	176,12	6,07	106,30	6,42	105,90
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	1,70	3,93	231,41		0,93	0,93	23,60	0,70	76,07	0,75	106,30	0,79	105,90
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	25,45												
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	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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	621,73	217,23	34,94	259,14	259,17	518,31	238,59	520,15	100,35	550,35	105,81	580,65	105,51

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «ЖилБыт» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	20,33	20,47	100,7

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	20,47	22,69	110,9

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	22,69	22,85	100,7

Указанные тарифы согласованы с руководителем ООО «ЖилБыт» и руководством Пестречинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду ООО «Рыбно - Слободский жилищно-коммунальный сервис» Рыбно-Слободского 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 «Рыбно – Слободский жилищно-коммунальный сервис» (далее – ООО «РС Жилкомсервис») об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.09.2015 № 258 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/406, 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 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 ООО «РС Жилкомсервис» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- утилизация бытовых отходов;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения

Потребителями питьевой воды ООО «РС Жилкомсервис» являются население, бюджетные организации и прочие потребители поселка Рыбная Слобода.

ООО «РС Жилкомсервис» передано имущество от МУП «Рыбная Слобода» в безвозмездное пользование согласно дополнительного соглашения от 01.04.2015 № 15 к договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом №37-009-0005 от 21.04.2008 бессрочно. Кроме того, согласно договора №15 0т.01.04 2015 МУП «Рыбная Слобода» передало на обслуживание имущество в ООО «РС Жилкомсервис» имущество роком на пять лет.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для ООО «РС Жилкомсервис» установлен постановлением Госкомитета от 10.07.2015 № 10-14/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду,

	руб./куб.м
	с 01.09.2015 по 31.12.2015
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,80

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников 8 насосами.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 69,0 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 20,0км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	ООО «Водоканал»		ООО «РС Жилкомсервис»				
		2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	281,595	300,12	291,2	291,2	100,0	291,2	291,2
1.1	потери воды	10,465	32,02	11,2	11,2	100,0	11,2	11,2
		3,7	10,67	3,8	3,8		3,8	3,8
1.2	расход воды на хозяйственные нужды							
1.3	расход воды на технологические нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	271,13	268,107	280,0	280,0	100,0	280,0	280,0
2.1	другим водопроводам							
2.2	бюджетным организациям	49,5	48,15	50,4	50,4	100,0	50,4	50,4
2.3	населению	211,4	202,115	211,5	211,5	100,0	211,5	211,5
		77,96	75,38	75,5	75,5	100,0	75,5	75,5
2.4	прочим потребителям	10,23	17,84	18,1	18,1	100,0	18,1	18,1

Расчетный объем отпуска воды на 2015 год определен исходя из утвержденного 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 ООО «Водоканал»	6100,44	6378,77				
утверждено			7224,56			
прогноз организации				7705,33	8183,79	8694,33
прогноз ГКРТТ				7351,77	7856,50	8381,43

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	7705,33	25,80	100,0	29,24	113,33
2017	8183,79	29,23	100,0	29,23	100,0
2018	8694,33	29,23	100,0	32,87	112,4

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 7351,77 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 3618,24 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 2512,06 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов составили 64,28 тыс.руб.

– химические реагенты – 17,72 тыс.руб., затраты приняты согласно прогнозу организации;

– горюче-смазочные материалы – 46,56 тыс.руб., затраты приняты согласно прогноза организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1775,10 тыс.руб., в том числе:

Численность основного производственного персонала принята в количестве 14,5единиц на уровне предложения организации (на уровне утвержденного периода регулирования).

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1363,36 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 411,74 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 14,5 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
слесарь ремонтник	4	7,66	367,73
машинист насосной установки	4	7,72	370,72
Транспортировка воды			
обходчик ВКС	4	8,26	396,64
контролер	2	7,66	183,83
диспетчер	0,5	7,41	44,44
Итого	14,5		1363,36

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 178,84 тыс.руб. с ростом 102,87% к прогнозу организации:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала (мастер)	133,52	137,36	102,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	40,32	41,48	102,87
Итого		173,84	178,84	102,87

1.4 Прочие производственные расходы приняты в размере в размере 493,84 тыс. руб. отклонение от прогноза организации на 12,83 тыс .руб. :

– контроль за качеством воды –167,84 тыс.руб. (договор с Рыбно – Слободским отделом Филиала ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» от 01.04.2015 №15/319/р на проведение лабораторно-инструментальных исследований воды);

- водный налог и плата за пользование водным объектом – 90,0 тыс. руб.

- услуги ЕРЦ – 236,0 тыс. руб. (агентский договор с ООО Единый расчетный центр Рыбная Слобода от 01.04.2015).

2. Затраты на ремонт на 2016 год приняты в сумме 141,58 тыс. руб. на уровне прогноза организации

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
материалы для текущего ремонта	141,58	141,58	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 2192,27 тыс. руб. снижение от прогноза организации составило 437,9 тыс. руб.:

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– в расчет тарифа не принята одна единица диспетчера с годовым фондом заработной платы 94,08 тыс. руб.;

– не приняты расходы на подготовку документов для получения лицензии (согласно представленному договору на получение лицензии с ООО «Лати» от 06.04.2015 № Л-06/2015)

– не принят договор на аренду нежилого помещения с ООО «СпецТех» от 01.04 2015 в связи с окончанием срока его действия в марте 2015 года;

– остальные статьи затрат приняты на уровне утвержденных в 2015 году.

п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	1390,26	1336,61	96,14

п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	419,85	403,66	99,14
4	Транспортные расходы	87,0	85,0	97,7
5	Охрана вневедомственная	46,0	45,0	97,8
6	Услуги банка	81,0	81,0	100,0
7	Подготовка кадров	15,39	15,00	97,7
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	98,49	96,0	97,4
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	82,08	80,0	97,4
10	Услуги договорные (юридические)	51,30	50,0	97,4
11	Аренда здания (аренда, электроэнергия, отопление)	256,5	0,0	
13	лицензия на воду, утилизацию ТБО	102,3	0,0	
Итого		2630,17	2192,27	83,35

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	21,37	256,47
Гл. бухгалтер	1	17,61	211,36
экономист	1	15,79	189,45
кассир	1	11,26	135,07
зам гл бухгалтера	1	14,61	175,28
секретарь-отдел кадров	1	9,02	108,26
медработник	0,5	6,66	39,95
механик	1,0	11,28	135,32
уборщица	1,0	7,12	85,45
Итого	8,5	12,81	1336,61

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политики организации пропорционально прямым расходам регулируемых видов деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	44,0	964,60
водоотведение	19,0	416,53
утилизация ТБО	8,0	175,38
прочие	29,0	635,76
Итого	100,0	2192,27

Таким образом, доля административных расходов в услуге питьевая вода составляет 964,60 тыс. руб. (44,0%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 3733,53 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 680,14тыс.кВт.(отклонение от прогноза организации составляет – 167,79 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,49 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2014гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

2. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма организацией амортизационных отчислений составляла 52,0 тыс. руб. Однако подтверждающих документов о наличии

основных фондов от организации не поступило и сумма амортизационных отчислений в расчет тарифа не принята.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «РС Жилкомсервис» методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3618,24	х	х
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	3,8	3,8	3,8
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,33	2,33	2,33

№ 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.	3618,24	3824,29	4030,68

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	7351,77	7856,50	8381,43
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0,0	0,0	0,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.			
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	7351,77	7856,50	8381,43

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
									2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			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	10	11	12						14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет						нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	140,00	140,00	280,00	280,00	280,00	280,00	140,00	140,00	280,00	100,00	140,00	140,00	280,00	100,00	140,00	140,00	280,00	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	140,00	140,00	280,00	280,00	280,00	280,00	140,00	140,00	280,00	100,00	140,00	140,00	280,00	100,00	140,00	140,00	280,00	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	105,75	105,75	211,50	211,50	211,50	211,50	105,75	105,75	211,50	100,00	105,75	105,75	211,50	100,00	105,75	105,75	211,50	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	25,20	25,20	50,40	50,40	50,40	50,40	25,20	25,20	50,40	100,00	25,20	25,20	50,40	100,00	25,20	25,20	50,40	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	9,05	9,05	18,10	18,10	18,10	18,10	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час			0,03	0,00	0,01	0,01	0,02	0,02	0,03	100,00	0,02	0,02	0,03	100,00	0,02	0,02	0,03	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	3 612,29	3 612,28	7 224,57	7 705,33	8 183,79	8 694,33	3 612,00	3 739,77	7 351,77	101,76	3 739,82	4 116,68	7 856,50	106,87	4 116,42	4 265,01	8 381,43	106,68
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	2 769,62	2 769,61	5 539,23	5 954,22	6 367,95	6 810,34	2 723,75	2 954,74	5 678,49	102,51	2 965,61	3 123,14	6 088,75	107,22	3 137,38	3 381,65	6 519,03	107,07
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 490,81	2 490,80	4 981,62	5 375,27	5 768,02	6 190,08	2 489,85	2 706,34	5 196,19	104,31	2 717,90	2 860,07	5 577,98	107,35	2 875,84	3 103,90	5 979,74	107,20
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 771,77	1 771,76	3 543,53	3 883,60	4 223,67	4 590,95	1 788,94	1 944,58	3 733,53	105,36	1 932,06	2 100,15	4 032,21	108,00	2 084,69	2 266,06	4 350,75	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	343,78	343,77	687,57	717,79	748,67	780,54	356,05	382,40	738,45	107,40	376,70	404,58	781,28	105,80	397,42	426,83	824,25	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	103,83	103,83	207,65	216,77	226,09	235,72	107,53	115,48	223,01	107,40	113,76	122,18	235,95	105,80	120,02	128,90	248,92	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	26,00	26,00	52,00	52,00	52,00	52,00												
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.	69,00	69,00	138,00	141,58	144,70	147,88	68,66	72,92	141,58	102,59	72,99	77,51	150,50	106,30	77,29	82,09	159,38	105,90
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	52,97	52,98	105,95	110,20	114,45	118,87	54,66	58,05	112,70	106,37	57,42	60,98	118,40	105,06	60,20	63,93	124,13	104,84
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	123,46	123,46	246,92	253,34	258,45	264,13	114,01	132,91	246,92	100,00	164,97	94,67	259,64	105,15	136,21	136,09	272,30	104,88
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	278,81	278,81	557,62	578,95	599,93	620,27	233,90	248,40	482,30	86,49	247,71	263,06	510,77	105,90	261,54	277,75	539,29	105,58
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	8,63	8,64	17,27	17,72	18,11	18,51	8,59	9,13	17,72	102,60	8,78	9,33	18,11	102,20	8,98	9,53	18,51	102,20

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
									2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	10	11	12						14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет						нет				нет				нет	
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8,63	8,64	17,27	17,72	18,11	18,51	8,59	9,13	17,72	102,60	8,78	9,33	18,11	102,20	8,98	9,53	18,51	102,20
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8,63	8,64	17,27		18,11		8,59	9,13	17,72	102,60	8,78	9,33	18,11	102,20	8,98	9,53	18,51	102,20
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.				17,72		18,51												
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																		
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																		
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																		
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	834,04	834,03	1 668,06	1 733,39	1 797,73	1 865,48	879,65	775,90	1 655,56	99,25	765,43	984,21	1 749,64	105,68	970,07	873,82	1 843,89	105,39
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	555,23	555,22	1 110,44	1 154,44	1 197,81	1 245,22	566,71	606,55	1 173,26	105,66	598,39	640,47	1 238,87	105,59	630,14	674,46	1 304,61	105,31
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.	290,93	290,93	581,86	607,45	633,57	662,23	301,31	323,60	624,91	107,40	318,78	342,37	661,16	105,80	336,32	361,20	697,52	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	87,86	87,86	175,72	183,45	191,34	199,99	91,00	97,73	188,72	107,40	96,27	103,40	199,67	105,80	101,57	109,08	210,65	105,50
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	52,98	52,97	105,95	110,20	114,45	118,87	54,66	58,05	112,70	106,37	57,42	60,98	118,40	105,06	60,20	63,93	124,13	104,84
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	123,46	123,46	246,92	253,34	258,45	264,13	119,75	127,17	246,92	100,00	125,92	133,72	259,64	105,15	132,06	140,25	272,30	104,88
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	278,81	278,81	557,62	578,95	599,93	620,27	312,95	169,35	482,30	86,49	167,03	343,74	510,77	105,90	339,93	199,36	539,29	105,58
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	3 612,29	3 612,28	7 224,57	7 705,33	8 183,79	8 694,33	3 612,00	3 739,77	7 351,77	101,76	3 739,82	4 116,68	7 856,50	106,87	4 116,42	4 265,01	8 381,43	106,68
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 054,67	3 054,66	6 109,33	6 547,43	6 983,94	7 453,80	3 065,15	3 322,01	6 387,17	104,55	3 325,08	3 509,88	6 834,95	107,01	3 514,96	3 787,90	7 302,85	106,85
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8,63	8,64	17,27		18,11		8,59	9,13	17,72	102,60	8,78	9,33	18,11	102,20	8,98	9,53	18,51	102,20
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 771,77	1 771,76	3 543,53	3 901,32	4 223,67	4 609,45	1 788,94	1 944,58	3 733,53	105,36	1 932,06	2 100,15	4 032,21	108,00	2 084,69	2 266,06	4 350,75	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	634,71	634,70	1 269,43	1 325,24	1 382,24	1 442,77	657,36	706,00	1 363,36	107,40	695,49	746,95	1 442,44	105,80	733,74	788,03	1 521,77	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	191,69	191,69	383,37	400,22	417,43	435,71	198,52	213,21	411,74	107,40	210,04	225,58	435,62	105,80	221,59	237,99	459,58	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	26,00	26,00	52,00	52,00	52,00	52,00												
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств	тыс. руб.	69,00	69,00	138,00	141,58	144,70	147,88	68,66	72,92	141,58	102,59	72,99	77,51	150,50	106,30	77,29	82,09	159,38	105,90

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период											
									2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	10	11	12						14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет						нет				нет				нет	
	производственного назначения																			
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.	105,95	105,95	211,90	220,40	228,90	237,74	109,31	116,09	225,40	106,37	114,84	121,96	236,80	105,06	120,40	127,86	248,26	104,84
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	246,92	246,92	493,84	506,67	516,89	528,25	233,76	260,08	493,84	100,00	290,89	228,40	519,28	105,15	268,27	276,34	544,61	104,88
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	557,62	557,62	1 115,23	1 157,90	1 199,85	1 240,53	546,85	417,75	964,60	86,49	414,74	606,80	1 021,54	105,90	601,46	477,11	1 078,57	105,58
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																		
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																		
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																		
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 612,29	3 612,28	7 224,57	7 705,33	8 183,79	8 694,33	3 612,00	3 739,77	7 351,77	101,76	3 739,82	4 116,68	7 856,50	106,87	4 116,42	4 265,01	8 381,43	106,68
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																		
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	3 612,29	3 612,28	7 224,57	7 705,33	8 183,79	8 694,33	3 612,00	3 739,77	7 351,77	101,76	3 739,82	4 116,68	7 856,50	106,87	4 116,42	4 265,01	8 381,43	106,68
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	25,80	25,80	25,80	27,52	29,23	31,05	25,80	26,71	26,26	101,76	26,71	29,40	28,06	106,87	29,40	30,46	29,93	106,68
									100,0	103,54			100,0	110,08			100,0	103,61		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		Утверждено								
		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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	5 425,49	5 425,49		6 245,59	115,12	6 684,45	107,03	7 143,48	106,87
1.1	Расходы на приобретение сырья и	62,65	62,65		64,28	102,60	65,69	102,20	67,14	102,20

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		Утверждено								
		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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	материалов и их хранение									
1.1.1	Реагенты	17,27	17,27		17,72	102,60	18,11	102,20	18,51	102,20
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	45,38	45,38		46,56	102,60	47,58	102,20	48,63	102,21
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства									
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 543,53	3 543,53		3 733,53	105,36	4 032,21	108,00	4 350,75	107,90
1.2.1	Электроэнергия	3 543,53	3 543,53		3 733,53	105,36	4 032,21	108,00	4 350,75	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:	1 652,80	1 652,80		1 775,10	107,40	1 878,05	105,80	1 981,35	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 269,43	1 269,43		1 363,36	107,40	1 442,44	105,80	1 521,77	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	383,37	383,37		411,74	107,40	435,62	105,80	459,58	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам									

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		Утверждено								
		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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
1.5	Общехозяйственные расходы	166,52	166,52		178,84	107,40	189,22	105,80	199,62	105,50
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:				493,84		519,28	105,15	544,61	104,88
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	138,00	138,00		141,58	102,59	150,50	106,30	159,38	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	138,00	138,00		141,58	102,59	150,50	106,30	159,38	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем									
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
3	Административные расходы	811,98	811,98		964,60	118,80	1 021,55	105,90	1 078,58	105,58
3.1	Расходы на оплату труда	42,24	42,24		42,24	100,00	44,90	106,30	47,55	105,90

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		Утверждено								
		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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	и услуг, выполняемых сторонними организациями									
3.1.1	Услуги связи и интернет	42,24	42,24		42,24	100,00	44,90	106,30	47,55	105,90
3.1.2	Юридические услуги									
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	763,14	763,14		765,72	100,34	810,13	105,80	854,69	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	586,13	586,13		588,11	100,34	622,22	105,80	656,44	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	177,01	177,01		177,61	100,34	187,91	105,80	198,25	105,50
3.4	Служебные командировки									
3.5	Обучение персонала	6,60	6,60		6,60	100,00	7,02	106,30	7,43	105,90
3.6	Страхование производственных объектов									
3.7	Прочие административные расходы				150,04		159,50	106,30	168,91	105,90
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций									
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ									
5	Амортизация	52,00	52,00							
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к	52,00	52,00							

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период					
		Утверждено								
		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	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	объектам централизованной системы водоснабжения									
8	Нормативная прибыль									
9	Убыток									
10	Итого НВВ	6 427,48	6 427,48		7 351,77	114,38	7 856,50	106,87	8 381,43	106,68

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «РС Жилкомсервис» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,80	26,71	103,53

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	26,71	29,40	110,0

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	29,40	30,46	103,6

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «РС Жилкомсервис» и руководством Рыбно-Слободского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ООО «Рыбно Слободский жилищно-коммунальный сервис» Рыбно-Слободского 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 «Рыбно – Слободский жилищно-коммунальный сервис» (далее – ООО «РС Жилкомсервис») об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.09.2015 № 258 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/407, 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 ООО «РС Жилкомсервис» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- утилизация бытовых отходов;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

ООО «РС Жилкомсервис» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Рыбно-Слободского сельского поселения.

ООО «РС Жилкомсервис» передано имущество от МУП «Рыбная Слобода» в безвозмездное пользование согласно дополнительного соглашения от 01.04.2015 № 15 к договору безвозмездного пользования муниципальным

имуществом №37-009-0005 от 21.04.2008 бессрочно. Кроме того, согласно договора №15 0т.01.04 2015 МУП «Рыбная Слобода» передало на обслуживание имущество в ООО «РС Жилкомсервис» имущество роком на пять лет.

Тариф на водоотведение на 2015 год для ООО «РС Жилкомсервис» установлен постановлением Госкомитета от 10.07.2015 № 10-14/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.
	с 01.09.2015 по 31.12.2015
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	26,86

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 9,4 км, в том числе протяженность напорных сетей – 9,4 км., в том числе нуждающихся в замене 2,4 км.

Перекачка канализационных стоков производится 2 насосами.

Имущество передано МУП «Рыбная Слобода» в безвозмездное пользование (договор № 15 от 01.04.2015г) на основании дополнительного соглашения № 15 к договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом №37-009-0005 от 21.04.2008, составленного Палатой имущественных и земельных отношений Рыбно Слободского муниципального района, о передаче прав и обязанностей безвозмездного пользования муниципальным имуществом от МУП «Рыбная Слобода» в ООО «РС Жилкомсервис».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	ООО «Водоканал»		ООО «РС Жилкомсервис»				
		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:	114,09	112,2	115,0	115,0	100,0	115,0	115,0
1.1	от бюджетных организаций	44,174	44,05	45,0	45,0	100,0	45,0	45,0
1.2	населения	61,936	60,1	62,0	62,0	100,0	62,0	62,0
		54,2%	53,5%	53,9%	53,9%		53,9%	53,9%
1.3	прочих потребителей	7,98	8,0	8,0	8,0	100,0	8,0	8,0
2	Пропущено сточных вод	114,09	112,2	115,0	115,0	100,0	115,0	115,0
3	Сброшено после очистки	114,09	112,2	115,0	115,0	100,0	115,0	115,0

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из утвержденных показателей на 2015 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 ООО «Водоканал»	2796,35	2778,11				
утверждено			3089,01			
прогноз организации				3220,65	3362,27	3502,09
прогноз ГКРТТ				3124,54	3384,22	3573,20

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

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	3220,65	26,86	100	29,15	108,5
2017	3362,27	29,15	100	29,32	100,58
2018	3502,09	29,32	100	31,58	107,7

Анализ экономической обоснованности расодов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 3124,54 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 2897,88 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 2292,35тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 234,04тыс.руб. с ростом 103,7% к прогнозу организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в размере 1465,31 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10,5 человек чел., (меньше от предложения организации на 0,5 ставки контролера с фондом оплаты труда 56,1 тыс. руб.);

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1125,43 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 339,88 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10,5 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
электрогазосварщик	1	10,24	122,94
слесарь ремонтник	2	8,89	213,46
оператор	4	8,89	426,95
лаборант БОС	1	9,19	110,25
тракторист	1	9,09	109,07
контролер	0,5	9,35	56,10
охранник	1	7,22	86,66
Итого	11		1125,43

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 404,85 тыс.руб. с ростом от прогноза организации на 2,5% (10,13 тыс.руб.):

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- затраты на охрану труда, спецодежды приняты на уровне утвержденного периода.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	285,69	293,91	102,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	86,27	88,76	102,87
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	22,75	22,18	97,5
Итого		394,71	404,85	102,5

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	13,30	159,63
водитель	1	11,19	134,28
Итого	1		293,91

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 188,14 тыс. руб., рост от прогноза организации составил 0,87 тыс. руб.:

– контроль за сточными водами (договор с Рыбно Слободским отделом Филиала ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» от 01.04.2015 №15/319/р на проведение лабораторно-инструментальных исследований стоков) – 24,14тыс. руб.;

- очистка иловых площадок на территории БОС (договор с ООО «Стройтехинвест» от 01.04.2015) - 164,0 тыс. руб.

2. Затраты на ремонт приняты в размере 189,0 тыс.руб. приняты согласно прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
покупка материалов (решетки, задвижки, вентиля, фланец, трубы, электроды, пропан, цемент, кирпич, сальники)	189,0	189,0	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 2192,27 тыс. руб. снижение от прогноза организации составило 437,9 тыс. руб.:

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– в расчет тарифа не принята одна единица диспетчера с годовым фондом заработной платы 94,08 тыс. руб.;

– не приняты расходы на подготовку документов для получения лицензии (согласно представленному договору на получение лицензии с ООО «Лати» от 06.04.2015 № Л-06/2015)

– не принят договор на аренду нежилого помещения с ООО «СпецТех» от 01.04 2015 в связи с окончанием срока его действия в марте 2015 года;

– остальные статьи затрат взяты на уровне утвержденных в 2015 году.

п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	1390,26	1336,61	96,14
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	419,85	403,66	99,14
4	Транспортные расходы	87,0	85,0	97,7
5	Охрана вневедомственная	46,0	45,0	97,8
6	Услуги банка	81,0	81,0	100,0
7	Подготовка кадров	15,39	15,00	97,7
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	98,49	96,0	97,4
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	82,08	80,0	97,4
10	Услуги договорные (юридические)	51,30	50,0	97,4
11	Аренда здания (аренда, электроэнергия, отопление)	256,5	0,0	
13	лицензия на воду, утилизацию ТБО	102,3	0,0	
Итого		2630,17	2192,27	83,35

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	21,37	256,47

Гл. бухгалтер	1	17,61	211,36
экономист	1	15,79	189,45
кассир	1	11,26	135,07
зам гл бухгалтера	1	14,61	175,28
секретарь-отдел кадров	1	9,02	108,26
медработник	0,5	6,66	39,95
механик	1,0	11,28	135,32
уборщица	1,0	7,12	85,45
Итого	8,5	12,81	1336,61

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политики организации пропорционально прямым расходам регулируемых видов деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	44	964,5988
водоотведение	19	416,5313
утилизация ТБО	8	175,3816
прочие	29	635,7583
Итого	100	2192,27

Таким образом, доля административных расходов в услуге водоотведения составляет 416,53 тыс. руб. (19,0%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 226,66 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 40,6 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет –1,88 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,58 руб./квт.ч. с учетом НДС

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Расчет необходимой валовой выручки ООО «РС Жилкомсервис» 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.	2897,88	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.	0,35	0,35	0,35

№ 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.	2897,88	3139,43	3309,07

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	3124,54	3384,22	3573,20
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0,0	0,0	0,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	3124,54	3384,22	3573,20

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период		План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
								2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	12	13				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				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	57,50	115,00	115,00	115,00	115,00	57,50	57,50	115,00	100,00	57,50	57,50	115,00	100,00	57,50	57,50	115,00	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	57,50	115,00	115,00	115,00	115,00	57,50	57,50	115,00	100,00	57,50	57,50	115,00	100,00	57,50	57,50	115,00	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	31,00	62,00	62,00	62,00	62,00	31,00	31,00	62,00	100,00	31,00	31,00	62,00	100,00	31,00	31,00	62,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	22,50	45,00	45,00	45,00	45,00	22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	4,00	8,00	8,00	8,00	8,00	4,00	4,00	8,00	100,00	4,00	4,00	8,00	100,00	4,00	4,00	8,00	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 544,51	3 089,01	3 220,65	3 362,27	3 502,09	1 544,45	1 580,09	3 124,54	101,15	1 580,09	1 804,13	3 384,22	108,31	1 786,60	1 786,60	3 573,20	105,58
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 544,51	3 089,01	3 220,65	2 945,74	3 502,09	1 544,45	1 580,09	3 124,54	101,15	1 580,09	1 804,13	3 384,22	108,31	1 786,60	1 786,60	3 573,20	105,58
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 303,72	2 607,43	2 720,92	2 417,78	2 954,84	1 307,86	1 400,14	2 708,01	103,86	1 421,31	1 521,78	2 943,10	108,68	1 553,73	1 553,73	3 107,45	105,58
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	104,26	208,52	228,54	248,63	270,40	108,60	118,05	226,66	108,70	117,29	127,50	244,79	108,00	132,06	132,06	264,13	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	550,06	1 100,12	1 148,46	1 197,86	1 249,33	542,64	582,79	1 125,43	102,30	602,73	647,33	1 250,06	111,07	659,41	659,41	1 318,81	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	166,12	332,24	346,83	361,75	377,29	163,88	176,00	339,88	102,30	182,02	195,49	377,52	111,07	199,14	199,14	398,28	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																	
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	92,50	185,00	189,00	193,00	198,00	91,66	97,34	189,00	102,16	97,43	103,47	200,91	106,30	106,38	106,38	212,76	105,90
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.	299,43	598,86	620,82	321,14	664,52	309,84	329,05	638,89	106,69	328,43	348,80	677,23	106,00	357,78	357,78	715,57	105,66
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	91,35	182,69	187,27	95,39	195,30	91,24	96,90	188,14	102,98	93,40	99,19	192,59	102,36	98,95	98,95	197,90	102,75
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	240,79	481,58	499,73	527,95	547,25	236,59	179,94	416,53	86,49	158,77	282,35	441,12	105,90	232,87	232,87	465,75	105,58
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.																	
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																	
6	Утилизация осадка и его	тыс. руб.				416,53													

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период		План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
								2016 год				2017 год				2018 год			
			С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	12	13				6	8	15	16	6	8	17	18	6	8	19	20
	захоронение (РУО) - всего																		
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.				416,53													
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.				321,14													
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				95,39													
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																	
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 544,51	3 089,01	3 220,65	3 362,27	3 502,09	1 544,45	1 580,09	3 124,54	101,15	1 580,09	1 804,13	3 384,22	108,31	1 786,60	1 786,60	3 573,20	105,58
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 303,72	2 607,43	2 720,92	2 834,31	2 954,84	1 307,86	1 400,14	2 708,01	103,86	1 421,31	1 521,78	2 943,10	108,68	1 553,73	1 553,73	3 107,45	105,58
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	104,26	208,52	228,54	248,63	270,40	108,60	118,05	226,66	108,70	117,29	127,50	244,79	108,00	132,06	132,06	264,13	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	550,06	1 100,12	1 148,46	1 197,86	1 249,33	542,64	582,79	1 125,43	102,30	602,73	647,33	1 250,06	111,07	659,41	659,41	1 318,81	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	166,12	332,24	346,83	361,75	377,29	163,88	176,00	339,88	102,30	182,02	195,49	377,52	111,07	199,14	199,14	398,28	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																	
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	92,50	185,00	189,00	193,00	198,00	91,66	97,34	189,00	102,16	97,43	103,47	200,91	106,30	106,38	106,38	212,76	105,90
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.	299,43	598,86	620,82	642,29	664,52	309,84	329,05	638,89	106,69	328,43	348,80	677,23	106,00	357,78	357,78	715,57	105,66
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	91,35	182,69	187,27	190,78	195,30	91,24	96,90	188,14	102,98	93,40	99,19	192,59	102,36	98,95	98,95	197,90	102,75
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	240,79	481,58	499,73	527,95	547,25	236,59	179,94	416,53	86,49	158,77	282,35	441,12	105,90	232,87	232,87	465,75	105,58
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																	
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 544,51	3 089,01	3 220,65	3 362,27	3 502,09	1 544,45	1 580,09	3 124,54	101,15	1 580,09	1 804,13	3 384,22	108,31	1 786,60	1 786,60	3 573,20	105,58
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																	
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 544,51	3 089,01	3 220,65	3 362,27	3 502,09	1 544,45	1 580,09	3 124,54	101,15	1 580,09	1 804,13	3 384,22	108,31	1 786,60	1 786,60	3 573,20	105,58
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	26,86	26,86	28,01	29,24	30,45	26,86	27,4798	27,17	101,15	27,48	31,376	29,43	108,31	31,07	31,07	31,07	105,58
								100,00	102,31			100,00	114,18			99,0	100,00		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено Госкомитетом									
		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	5	7	8		12		13		14	
1	Является ли			нет		нет		нет		нет	

№ п/п	Показатели	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
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
	организация плательщиком НДС										
1	Производственные расходы	1 211,21	1 211,22	2 422,43		2 519,00	103,99	2 742,19	108,86	2 894,69	105,56
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	110,19	110,19	220,38		234,04	106,20	248,79	106,30	263,47	105,90
1.1.1	Реагенты										
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	110,19	110,19	220,38		234,04	106,20	248,79	106,30	263,47	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства										
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	104,26	104,26	208,52		226,66	108,70	244,79	108,00	264,13	107,90
1.2.1	Электроэнергия	104,26	104,26	208,52		226,66	108,70	244,79	108,00	264,13	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:	716,18	716,18	1 432,36		1 465,31	102,30	1 627,58	111,07	1 717,10	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	550,06	550,06	1 100,12		1 125,43	102,30	1 250,06	111,07	1 318,81	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	166,12	166,12	332,24		339,88	102,30	377,52	111,07	398,28	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам										
1.6	Общехозяйственные расходы	189,24	189,24	378,48		404,85	106,97	428,44	105,83	452,10	105,52
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	91,34	91,35	182,69		188,14	102,98	192,59	102,37	197,90	102,76

№ п/п	Показатели	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
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
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	92,50	92,50	185,00		189,00	102,16	200,91	106,30	212,76	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	92,50	92,50	185,00		189,00	102,16	200,91	106,30	212,76	105,90
3	Административные расходы	240,79	240,79	481,58		416,53	86,49	441,12	105,90	465,75	105,58
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями										
3.1.1	Услуги связи и интернет	9,12	9,12	18,24		18,24	100,00	19,39	106,30	20,53	105,90
3.1.2	Юридические услуги	4,75	4,75	9,50							
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	164,77	164,77	329,54		330,65	100,34	349,83	105,80	369,07	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	126,55	126,55	253,10		253,96	100,34	268,69	105,80	283,46	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-	38,22	38,22	76,44		76,69	100,34	81,14	105,80	85,61	105,50

№ п/п	Показатели	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
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
	управленческого персонала, в том числе налоги и сборы										
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:	76,02	76,02	152,04		85,88	56,49	91,29	106,30	96,68	105,90
9	Убыток										
10	Итого НВВ	1 544,50	1 544,51	3 089,01		3 124,54	101,15	3 384,22	108,31	3 573,20	105,58

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «РС Жилкомсервис» 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	
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	26,86	27,48	102,3

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	27,48	31,38	114,2

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ООО «РС Жилкомсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,07	31,07	100,0

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «РС Жилкомсервис» и руководством Рыбно-Слободского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» Сабинского 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 ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2014 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2015-2018 г. и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/268, 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 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 ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение;
- утилизация бытовых отходов;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения

Потребителями питьевой воды ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» являются объекты жилищно-социальной сферы пгт Богатые Сабы, Арташского, Большеныртинского, Большешинарского, Староикшурминского,

Большекибячинского, Кильдебякского, Сатышевского, Верхнесиметского, Нижнешитцинского, Юлбатского сельских поселений.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» 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 «Сабинское МПП ЖКХ» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	22,33	24,80

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 36 единиц. Имеются 2 резервных насоса.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 178,98 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе организации.

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	507,309	505,565	508,09	508,09	100,0	508,09	508,09
1.1	потери воды	19,511	19,444	19,54	19,54	100,0	19,54	19,54
		3,8	3,8	3,8	3,8	100,0	3,8	3,8
1.2	расход воды на хозяйственные нужды			0,76	0,76	100,0	0,76	0,76
1.3	расход воды на технологические нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	487,79	486,12	487,797	487,797	100,0	487,797	487,797
2.1	другим водопроводам							
2.2	бюджетным организациям	62,059	55,534	62,059	62,059	100,0	62,059	62,059
2.3	населению	399,068	408,61	399,068	399,068	100,0	399,068	399,068
	%	81,81	84,0	81,81	81,81		81,81	81,81
2.4	прочим потребителям	26,669	21,97	26,669	26,669	100,0	26,669	26,669

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению организации. 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

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	10 614,52	10855,08				
утверждено			11512,87			
прогноз организации				12836,84	13573,34	14360,44
прогноз ГКРТТ				12354,06	13158,1	13986,35

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	12836,84	24,80	0,0	27,75	111,89
2017	13573,34	27,75	0,0	27,81	100,2
2018	14360,44	27,81	0,0	30,98	111,3

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 12031,06 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 7059,37тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы 3509,37 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов – 276,69 тыс.руб., проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ затраты приняты согласно прогноза организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1056,82 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 811,69 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 245,13 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 6 единицы:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
слесарь ремонтник	4	11,87	569,74
пранспортирование воды			
водораздатчик	1	9,85	118,22
контролер	1	10,31	123,73
Итого	6		811,69

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 1884,91 тыс.руб. с ростом 34,49 тыс. руб. к прогнозу организации:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- затраты на охрану труда, договорные услуги и прочие цеховые услуги приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала (мастер)	172,91	177,88	102,87
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	52,22	53,72	102,87
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	18,07	18,38	101,7
Договорные услуги (ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии дог. №466 от 20.08.2015, ООО «Росгосстрах» дог №24 от 03.02 2015, ООО «Ресурсы подземных вод» № 5/пр-15 от 07.09.205.	761,07	774,20	101,7
Прочие цеховые расходы (акты выполненных работ и договора с транспортными предприятиями ООО «Рамазан» дог №126 от 28.02.2015,ИП «Набиуллин И.Ф.» дог №531 о 31.07.2015, ООО «Стройпроект» от 01.05.2015.	846,15	860,73	101,7
Итого	1850,42	1884,91	101,8

1.4 Прочие производственные расходы приняты в размере в размере 290,95тыс. руб. рост от прогноза организации на 4,92 тыс. руб.:

- водный налог и плата за пользование водным объектом – 72,34 тыс. руб.;

- расходы на АВР при наличии АДС – 218,61 тыс.руб.

2. Затраты на ремонт приняты в размере 2078,53 тыс. руб. отклонение от прогноза организации 547,44 тыс. руб. В связи с ограничением роста платы

граждан и большими затратами на ремонтные работы, Госкомитетом предлагается частично затраты на устройство водонапорной башни в н.п. Я.Арташ перенести на следующий год.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Устройство водонапорной башни н.б. Б.Кибячи	1096,7	1096,7	100,0
Устройство водонапорной башни н.п. Я.Арташ	1188,2	640,76	53,92
Устройство ограждения на водозабор № 2 пгт Б.Сабы	341,07	341,07	100,0
Итого	2625,97	2078,53	78,3

3. Административные расходы приняты в размере 5832,38 тыс. руб. рост от прогноза организации составило 117,25 тыс. руб.:

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%

-остальные статьи затрат приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата АУП	2152,85	2114,72	98,23
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	650,16	668,84	102,87
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	283,74	283,74	100,00
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	82,42	83,84	101,72
5	Электроэнергия на общеэксплатационные услуги	338,28	335,50	99,18
6	Охрана вневедомственная	12,73	12,95	101,73
7	Подготовка кадров	137,72	140,10	101,73
8	Страхование имущества	45,26	46,04	101,72
9	Услуги банка	104,4	106,2	101,72
10	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	327,21	332,85	101,72
11	командировочные	60,37	61,40	101,71
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	101,23	102,97	101,72
13	Услуги договорные ООО «Аудит Консалт Альянс» дог 8 от 15.05.2015, ООО «Эко-Агент» дог №820 от 27.07.2015,ООО«Айтат»№208 от 27.01.2015информац. обслуживание	218,69	222,46	101,72
14	Услуги договорные ООО «Бюро корпоративных решений финанс» дог №12 от 10.08.2015,ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии» №22 от 12.01.2015, ОАО «Регистраторское общество статус» №58/а 552 от 01.08.2015,ведение реестра, Министерство земельных и имущественных отношений (целевой взнос) №21-41 от 01.01.2015, ООО «ФРГ» ремонт и заправка кадриджей №13094 от 11.03.2015, ИП «Мухамадеев» № 2 от 20.04.2015 ремонт орг. Техн. ИП «Шайхутдинов» №263 от 11.043. 2015 ЗАО «Так-снед» №33845 от 31.08.2015, ЗАО «ПФ СКБ Контур» цифровая подпись№714 от 31.03.2015 ООО «Электрон			110,06

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
	экспресс» №ДС /15 -3778 от 16.05.2015, ООО «Виярд» отчеты №445от 02.04.2015, ИП «Шавалеева»№8 от 12.01.2015 ООО «Автотехно» №23от 22.01.2015.	1200,07	1320,77	
Итого		5715,13	5832,38	102,05

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	45,02	540,21
бухгалтер	3	11,14	400,95
экономист	1	14,85	178,21
гл. инженер	1	27,83	333,93
инженер ПТО	1	18,91	226,96
юристконсульт	1	11,80	141,64
начальник ПТО	1	18,33	220,00
секретарь	1	14,40	172,82
Итого	10		2214,72

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политики организации пропорционально прямым доходам от видов деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	25,23	1471,47
водоотведение	17,40	1014,55
утилизация ТБО	11,61	677,04
теплоснабжение	17,80	1038,10
прочие	27,97	1631,22
Итого	100,00	5832,38

Таким образом, доля административных расходов в услуге питьевая вода составляет 1471,47 тыс. руб. (25,23%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4655,63 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 754,89 тыс.кВт.(отклонение от прогноза организации составляет – 38,55 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,17 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2012-2014гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы приняты в сумме 316,06 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 152,25 тыс .руб.;
- налог за негативное воздействие на окружающую среду- 38,55 тыс. руб.;
- земельный налог - 68,36 тыс. руб.;

– транспортный налог –56,90 тыс.руб.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	25,23	316,06
водоотведение	17,40	217,92
утилизация ТБО	11,61	145,42
теплоснабжение	17,80	222,97
прочие	27,97	350,37
Итого	100,00	1252,75

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 323,0 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на

Устройство ограждения на водозабор № 2 пгт Б.Сабы.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	7059,37	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	3,8	3,8	3,8
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,48	1,48	1,48

№ 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.	7059,37	7490,96	7921,99

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	12031,06	12835,10	13663,35
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	323,0	323,0	323,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	12354,06	13158,1	13986,35

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				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	498,37	486,12	97,54	244,28	244,28	488,56	100,50	488,56	488,56	488,56	244,28	244,28	488,56	100,00	244,28	244,28	488,56	100,00	244,28	244,28	488,56	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3		0,00	0,00	0,38	0,38	0,76	0,00	0,76	0,76	0,76	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	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
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	498,37	486,12	97,54	243,90	243,90	487,80	100,34	487,80	487,80	487,80	243,90	243,90	487,80	100,00	243,90	243,90	487,80	100,00	243,90	243,90	487,80	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	426,37	408,61	95,84	199,53	199,53	399,07	97,66	399,07	399,07	399,07	199,53	199,53	399,07	100,00	199,53	199,53	399,07	100,00	199,53	199,53	399,07	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	55,00	55,53	100,97	31,03	31,03	62,06	111,75	62,06	62,06	62,06	31,03	31,03	62,06	100,00	31,03	31,03	62,06	100,00	31,03	31,03	62,06	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	17,00	21,97	129,26	13,33	13,33	26,67	121,37	26,67	26,67	26,67	13,33	13,33	26,67	100,00	13,33	13,33	26,67	100,00	13,33	13,33	26,67	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,06	0,00			0,00	0,00				0,03	0,03	0,06	100,00	0,03	0,03	0,06	100,00	0,03	0,03	0,06	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	10 975,72	10 645,08	96,99	5 378,62	5 982,01	11 360,62	106,72	12 684,59	13 421,09	14 208,19	5 981,99	6 219,82	12 201,81	107,40	6 219,92	6 785,93	13 005,85	106,59	6 786,15	7 047,95	13 834,11	106,37
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	8 460,16	7 728,14	91,35	3 977,70	4 516,68	8 494,39	109,92	9 112,04	9 709,24	10 350,92	4 503,48	4 656,35	9 159,82	107,83	4 660,54	5 137,79	9 798,33	106,97	5 143,80	5 317,50	10 461,29	106,77
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 600,82	6 751,48	88,83	3 530,12	4 047,17	7 577,28	112,23	8 141,23	8 700,49	9 302,38	3 934,31	4 236,82	8 171,14	107,84	4 226,84	4 530,81	8 757,65	107,18	4 526,08	4 842,29	9 368,36	106,97
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	4 944,56	3 670,32	74,23	2 050,27	2 232,74	4 283,01	116,69	4 694,18	5 107,27	5 556,71	2 230,78	2 424,86	4 655,63	108,70	2 417,35	2 610,74	5 028,08	108,00	2 609,57	2 815,73	5 425,30	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	408,06	451,83	110,73	256,64	273,84	530,48	117,41	553,82	577,64	602,47	274,70	295,03	569,74	107,40	292,90	309,88	602,78	105,80	309,46	326,48	635,93	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	123,23	136,38	110,67	77,51	82,70	160,20	117,47	167,25	174,45	181,95	82,96	89,10	172,06	107,41	88,45	93,58	182,04	105,80	93,46	98,60	192,05	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8,00	47,78	597,25	21,24	21,24	42,49	88,92	47,78	47,78	47,78	23,89	23,89	47,78	112,46	23,89	23,89	47,78	100,00	23,89	23,89	47,78	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	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
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	1 062,96	1 062,00	99,91	576,45	604,70	1 181,16	111,22	1 233,13	1 286,16	1 341,46	608,34	646,05	1 254,39	106,20	646,35	687,07	1 333,42	106,30	685,81	726,28	1 412,09	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	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
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	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
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 023,57	1 348,49	131,74	530,11	813,18	1 343,29	99,61	1 402,40	1 462,70	1 525,60	692,59	735,53	1 428,13	106,32	736,86	783,28	1 520,14	106,44	782,81	828,99	1 611,80	106,03
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	30,44	34,68	113,93	17,89	18,77	36,66	105,71	42,67	44,51	46,42	21,05	22,36	43,41	118,40	21,04	22,36	43,40	100,00	21,08	22,32	43,40	100,00

№ 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 предыду щему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдуще му году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	859,34	976,65	113,65	447,58	469,52	917,10	93,90	970,80	1 008,75	1 048,53	569,16	419,53	988,69	107,81	433,70	606,98	1 040,68	105,26	617,72	475,21	1 092,93	105,02
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	0,00	0,00	0,00
5.1	Прямые 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
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	2 515,56	2 916,94	115,96	1 400,91	1 465,32	2 866,24	98,26	3 572,55	3 711,85	3 857,28	1 478,51	1 563,47	3 041,98	106,13	1 559,38	1 648,14	3 207,52	105,44	1 642,36	1 730,45	3 372,81	105,15
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 953,57	2 278,22	116,62	1 108,20	1 158,27	2 266,47	99,48	2 937,66	3 052,14	3 171,55	1 164,94	1 230,46	2 395,40	105,69	1 229,48	1 297,45	2 526,93	105,49	1 295,22	1 362,83	2 658,05	105,19
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	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
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	173,29	173,40	100,06	108,99	116,29	225,28	129,92	235,19	245,31	255,85	116,66	125,29	241,95	107,40	124,38	131,60	255,98	105,80	131,42	138,65	270,06	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,33	52,44	100,21	32,91	35,12	68,03	129,74	71,03	74,08	77,27	35,23	37,84	73,07	107,42	37,56	39,74	77,31	105,80	39,69	41,87	81,56	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	285,50	275,22	96,40	138,59	138,59	277,17	100,71	275,22	275,22	275,22	137,61	137,61	275,22	99,30	137,61	137,61	275,22	100,00	137,61	137,61	275,22	100,00
6.1.5	Аренда основного оборудования	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
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	739,77	855,05	115,58	378,73	397,29	776,02	90,76	1 392,84	1 452,73	1 515,20	399,68	424,46	824,13	106,20	424,65	451,40	876,05	106,30	450,58	477,16	927,74	105,90
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	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
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	682,39	898,99	131,74	437,06	458,47	895,53	99,61	934,93	975,13	1 017,06	461,73	490,36	952,09	106,32	491,24	522,19	1 013,43	106,44	521,87	552,66	1 074,53	106,03
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,29	23,12	113,95	11,93	12,51	24,44	105,71	28,45	29,67	30,95	14,03	14,90	28,94	118,40	14,03	14,91	28,94	100,00	14,05	14,88	28,94	100,00
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	561,99	638,72	113,65	292,71	307,06	599,77	93,90	634,89	659,71	685,73	313,57	333,02	646,59	107,81	329,90	350,69	680,59	105,26	347,14	367,62	714,76	105,02
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	10 975,72	10 645,08	96,99	5 378,62	5 982,01	11 360,62	106,72	12 684,59	13 421,09	9 302,38	5 981,99	6 219,82	12 201,81	107,40	6 219,92	6 785,93	13 005,85	106,59	6 786,15	7 047,95	13 834,11	106,37
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 554,39	9 029,71	94,51	4 638,32	5 205,43	9 843,75	109,02	11 078,89	11 752,63		5 099,25	5 467,28	10 566,53	107,34	5 456,31	5 828,26	11 284,58	106,80	5 821,30	6 205,12	12 026,42	106,57
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.	4 944,56	3 670,32	74,23	2 050,27	2 232,74	4 283,01	116,69	4 694,18	5 107,27	5 556,71	2 230,78	2 424,86	4 655,63	108,70	2 417,35	2 610,74	5 028,08	108,00	2 609,57	2 815,73	5 425,30	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	581,35	625,23	107,55	365,63	390,13	755,75	120,88	789,01	822,94	390,13	391,36	420,32	811,69	107,40	417,28	441,48	858,76	105,80	440,87	465,12	906,00	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	175,56	188,82	107,55	110,42	117,82	228,24	120,88	238,28	248,53	117,82	118,19	126,94	245,13	107,41	126,02	133,33	259,35	105,80	133,14	140,47	273,61	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	293,50	323,00	110,05	159,83	159,83	319,66	98,96	323,00	323,00	323,00	161,50	161,50	323,00	101,05	161,50	161,50	323,00	100,00	161,50	161,50	323,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 802,73	1 917,05	106,34	955,18	1 001,99	1 957,17	102,09	2 625,97	2 738,89	2 856,66	1 008,01	1 070,51	2 078,53	106,20	1 071,00	1 138,47	2 209,47	106,30	1 136,39	1 203,44	2 339,83	105,90
7.1.7.1	Капитальный	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

№ 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 предыду щему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдуще му году
1	2	3	4	5		6	7	8	9	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
	ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта																							
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	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
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	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	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 705,96	2 247,49	131,74	967,17	1 271,65	2 238,82	99,61	2 337,33	2 437,83	2 542,66	1 154,32	1 225,89	2 380,21	106,32	1 228,10	1 305,47	2 533,57	106,44	1 304,68	1 381,66	2 686,34	106,03
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	50,73	57,80	113,94	29,82	31,28	61,10	105,71	71,12	74,18	77,36	35,08	37,26	72,34	118,40	35,07	37,27	72,34	100,00	35,13	37,21	72,34	100,00
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 421,33	1 615,37	113,65	740,30	776,57	1 516,87	93,90	1 605,69	1 668,46	1 734,26	882,73	752,54	1 635,28	107,81	763,60	957,67	1 721,27	105,26	964,86	842,83	1 807,69	105,02
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	152,25	210,00	137,93	76,13	76,13	152,25	72,50	152,25	152,25	152,25	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	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
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	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
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	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
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00	0,00			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	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	152,25	210,00	137,93	76,13	76,13	152,25	72,50	152,25	152,25	152,25	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	152,25	210,00	137,93	76,13	76,13	152,25	72,50	152,25	152,25	152,25	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	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
10	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс. руб.	11 127,97	10 855,08	97,55	5 454,74	6 058,13	11 512,87	106,06	12 836,84	13 573,34	14 360,44	6 058,11	6 295,95	12 354,06	107,31	6 296,04	6 862,06	13 158,10	106,51	6 862,28	7 124,08	13 986,35	106,29
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	11 127,97	10 855,08	97,55	5 454,74	6 058,13	11 512,87	106,06	12 836,84	13 573,34	14 360,44	6 058,11	6 295,95	12 354,06	107,31	6 296,04	6 862,06	13 158,10	106,51	6 862,28	7 124,08	13 986,35	106,29
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	22,33	22,33	100,00	22,33	24,80	23,57	105,53	26,27	27,78	29,39	24,80	25,774	25,29	107,31	25,77	28,091	26,93	106,51	28,09	29,16	28,63	106,29
													100,00	103,93	107,31		100,00	108,99	1,065		100,003	103,82	106,29	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	7 458,17	6 789,66	91,04	3 523,71	4 043,20	7 566,91	111,45	8 165,00	107,90	8 752,10	107,19	9 363,59	106,99

№ 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
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	230,32	278,93	121,11	112,55	147,99	260,54	93,41	276,69	106,20	294,12	106,30	311,48	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	230,32	278,93	121,11	112,55	147,99	260,54	93,41	276,69	106,20	294,12	106,30	311,48	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	4 944,56	3 670,32	74,23	2 050,67	2 232,34	4 283,01	116,69	4 655,63	108,70	5 028,08	108,00	5 425,30	107,90
1.2.1	Электроэнергия	4 944,56	3 670,32	74,23	2 050,67	2 232,34	4 283,01	116,69	4 655,63	108,70	5 028,08	108,00	5 425,30	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:	756,91	814,05	107,55	476,05	507,93	983,98	120,87	1 056,82	107,40	1 118,11	105,80	1 179,61	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	581,35	625,23	107,55	365,63	390,13	755,76	120,88	811,69	107,40	858,76	105,80	906,00	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	175,56	188,82	107,55	110,42	117,80	228,22	120,87	245,13	107,41	259,35	105,80	273,61	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	1 279,42	1 772,33	138,53	769,39	1 003,04	1 772,43	100,01	1 884,91	106,35	2 007,06	106,48	2 128,77	106,06
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	246,96	254,03	102,86	115,05	151,90	266,95	105,09	290,95	108,99	304,73	104,73	318,44	104,50
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	50,73	57,80	113,94	29,82	31,28	61,10	105,71	72,34	118,40	72,34	100,00	72,34	100,00
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	196,23	196,23	100,00	88,93	116,92	205,85	104,90	218,61	106,20	232,39	106,30	246,10	105,90
2	Ремонтные расходы	1 802,73	1 917,05	106,34	955,18	1 002,00	1 957,18	102,09	2 078,53	106,20	2 209,47	106,30	2 339,83	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	1 802,73	1 800,00	99,85	955,18	1 002,00	1 957,18	108,73	2 078,53	106,20	2 209,47	106,30	2 339,83	105,90
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные		117,05											

№ 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
	нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала		92,10											
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы		24,95											
3	Административные расходы	1 273,18	1 487,37	116,82	667,69	701,23	1 368,92	92,04	1 471,47	107,49	1 557,47	105,84	1 643,87	105,55
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	75,38	41,92	55,61	38,59	40,48	79,07	188,64	83,98	106,20	89,27	106,30	94,53	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	75,38	41,92	55,61	38,59	40,48	79,07	188,64	83,98	106,20	89,27	106,30	94,53	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	600,07	898,88	149,80	330,55	346,83	677,38	75,36	727,50	107,40	769,70	105,80	812,03	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	460,88	690,38	149,80	253,88	266,38	520,26	75,36	558,76	107,40	591,17	105,80	623,68	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	139,19	208,50	149,80	76,67	80,45	157,12	75,36	168,74	107,40	178,53	105,80	188,35	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	31,73	8,65	27,26	16,24	17,04	33,28	384,83	35,35	106,20	37,57	106,30	39,79	105,90
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	566,00	537,93	95,04	282,31	296,88	579,19	107,67	624,65	107,85	660,93	105,81	697,52	105,54
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	64,08	55,94	87,29	29,40	30,85	60,25	107,71	71,59	118,81	71,59	100,00	71,59	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													

№ 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
5	Амортизация	293,50	323,00	110,05	159,83	159,83	319,66	98,96	323,00	101,05	323,00	100,00	323,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	293,50	323,00	110,05	159,83	159,83	319,66	98,96	323,00	101,05	323,00	100,00	323,00	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	300,39	338,00	112,52	148,33	151,87	300,20	88,82	316,06	105,28	316,06	100,00	316,06	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	152,25	210,00	137,93	76,13	76,12	152,25	72,50	152,25	100,00	152,25	100,00	152,25	100,00
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	33,16	30,12	90,85	16,68	17,50	34,18	113,48	38,55	112,78	38,55	100,00	38,55	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	58,72	53,42	90,96	27,73	29,10	56,83	106,39	68,36	120,29	68,36	100,00	68,36	100,00
7.7	Транспортный налог	56,27	44,46	79,02	27,79	29,15	56,94	128,07	56,90	99,93	56,90	100,00	56,90	100,00
9	Убыток													
10	Итого НВВ	11 127,97	10 855,08	97,55	5 454,74	6 058,13	11 512,87	106,06	12 354,06	107,31	13 158,10	106,51	13 986,35	106,29

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» 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	
ОАО Сабинское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,80	25,77	103,9

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ОАО Сабинское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,77	28,09	109,0

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ОАО Сабинское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,09	29,16	103,8

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» и руководством Сабинского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» Сабинского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/268, 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 ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение;
- утилизация бытовых отходов;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения

ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт Богатые Сабы.

Тариф на водоотведение на 2015 год для ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» 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 «Сабинское МПП ЖКХ» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	44,50	48,67

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 22,12 км, в том числе протяженность напорных сетей – 3,4 км, безнапорных сетей 18,72 км. Протяженность сетей нуждающихся в замене 0,25 км.

Перекачка сточных вод осуществляется 15 насосами

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 организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
	Пропущено сточных вод	109,3	114,55	115,31	115,31	100,0	115,31	115,31
	хозяйственные нужды организации			0,76	0,76		0,76	0,76
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	109,3	114,55	114,55	114,55	100,0	114,55	114,55
1.1	от бюджетных организаций	50,268	51,065	52,438	52,438	100,0	52,438	52,438
1.2	населения	52,705	57,37	56,0	56,0	100,0	56,0	56,0
		48,2	50,0	48,88	48,88		48,88	48,88
1.3	прочих потребителей	6,326	6,11	6,11	6,112	100,0	6,112	6,112

Расчетный объем принятых стоков на 2016 – 2018 годы принят по предложению 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	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	4754,04	5071,24				
утверждено			5371,54			
прогноз организации				6011,56	6288,46	6597,78
прогноз ГКРТТ				5768,19	6104,99	6448,72

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

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	6011,56	48,67	0,0	60,40	124,1
2017	6288,46	54,54	90,2	54,54	100,0
2018	6597,78	54,54	0,0	59,90	109,8

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 5432,19 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 3958,83 тыс.руб., из них:

Производственные расходы – 2461,06 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 540,95тыс.руб. приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1342,95 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1031,45 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 311,50 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 8 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда

			(тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
обходчик канализационных сетей	1	8,28	99,35
оператор	4	11,88	570,27
Очистка стоков			
слесарь ремонтник канализ оборудования	2	10,02	240,38
Утилизация осадка			
водитель илососной машины	1	10,12	121,45
Итого	8		1031,45

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 341,57 тыс.руб. с ростом от прогноза организации на 9,53 тыс. руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована 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	255,02	262,35	102,8
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	77,02	79,23	102,8
Итого		332,04	341,57	102,8

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	13,00	156,02
контролер	1	8,86	106,33
Итого	2		262,35

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 235,59 тыс. руб., со снижением от прогноза организации составил 317,78 тыс. руб.:

- в виду отсутствия подтверждающих документов не приняты затраты на разработка проекта НДС – 220,0 тыс руб.;

отбор и анализ проб поверхностных вод 95,52 тыс. руб.;

информационно – консультационные услуги по составлению характеристики стоков 14,64 тыс. руб.;

- остальные затраты приняты по фактическим расходам организации.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	43,18	30,61	70,89
Запасные части для машин	51,16	55,38	108,25
услуги связи	8,12	8,26	101,72
подготовка кадров	8,14	3,23	39,68
договор на навигацию	4,14	4,22	101,93
химические анализы стоков (ФГБУ «Центр гигиены и эпидемиологии» дог №551 от 31.03.2015	60,98	62,03	101,72
транспортные услуги	41,76	66,03	158,12

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
страхование транспортных средств	2,09	2,12	101,43
командировочные	0,88	0,9	102,27
тех осмотр машин	2,76	2,81	101,81
разработка проекта НДС	220,0	0,0	0
отбор и анализ проб поверхностных вод	95,52	0,0	0
информационно – консультационные услуги по составлению характеристики стоков	14,64	0,0	0
Итого	553,37	235,59	42,57

2. Затраты на ремонт приняты в размере 483,21 тыс.руб. рост от прогноза на удорожание строительных материалов организации составил 8,19 тыс. руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
ремонт канализации по улице Пушкина	475,02	483,21	101,7

3. Административные расходы приняты в размере 5832,38 тыс. руб. рост от прогноза организации составило 117,25 тыс. руб.:

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%

-остальные статьи затрат приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
1	Заработная плата АУП	2152,85	2114,72	98,23
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	650,16	668,84	102,87
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	283,74	283,74	100,00
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	82,42	83,84	101,72
5	Электроэнергия на общеэксплатационные услуги	338,28	335,50	99,18
6	Охрана вневедомственная	12,73	12,95	101,73
7	Подготовка кадров	137,72	140,10	101,73
8	Страхование имущества	45,26	46,04	101,72
9	Услуги банка	104,4	106,2	101,72
10	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	327,21	332,85	101,72
11	командировочные	60,37	61,40	101,71
12	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	101,23	102,97	101,72
13	Услуги договорные ООО «Аудит Консалт Альянс» дог 8 от 15.05.2015, ООО «Эко-Агент» дог №820 от 27.07.2015,ООО«Айтат»№208 от 27.01.2015информац. обслуживание	218,69	222,46	101,72

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации %
14	Услуги договорные ООО «Бюро корпоративных решений финанс» дог №12 от 10.08.2015,ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии» №22 от 12.01.2015, ОАО «Регистраторское общество статус» №58/а 552 от 01.08.2015,ведение реестра, Министерство земельных и имущественных отношений (целевой взнос) №21-41 от 01.01.2015, ООО «ФРГ» ремонт и заправка кадриджей №13094 от 11.03.2015, ИП «Мухамадеев» № 2 от 20.04.2015 ремонт орг. Техн. ИП «Шайхутдинов» №263 от 11.043. 2015 ЗАО «Так-снед» №33845 от 31.08.2015, ЗАО «ПФ СКБ Контур» цифровая подпись№714 от 31.03.2015 ООО «Электрон экспресс» №ДС /15 -3778 от 16.05.2015, ООО «Виярд» отчеты №445от 02.04.2015, ИП «Шавалеева»№8 от 12.01.2015 ООО «Автотехно» №23от 22.01.2015.	1200,07	1320,77	110,06
Итого		5715,13	5832,38	102,05

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	45,02	540,21
бухгалтер	3	11,14	400,95
экономист	1	14,85	178,21
гл. инженер	1	27,83	333,93
инженер ПТО	1	18,91	226,96
юристконсульт	1	11,80	141,64
начальник ПТО	1	18,33	220,00
секретарь	1	14,40	172,82
Итого	10		2214,72

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политики организации пропорционально прямым доходам от видов деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	25,23	1471,47
водоотведение	17,40	1014,55
утилизация ТБО	11,61	677,04
теплоснабжение	17,80	1038,10
прочие	27,97	1631,22

Итого	100,00	5832,38

Таким образом, доля административных расходов в услуге водоотведения составляет 1014,55 тыс. руб. (17,4%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 1255,44 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 217,33 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет –10,4 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,78 руб./квт.ч. с учетом НДС

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы приняты в сумме 217,92 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 104,97 тыс .руб.;
- налог за негативное воздействие на окружающую среду- 26,58 тыс. руб.;
- земельный налог -47,13 тыс. руб.;
– транспортный налог –39,23 тыс.руб.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	25,23	316,06
водоотведение	17,40	217,92
утилизация ТБО	11,61	145,42
теплоснабжение	17,80	222,97
прочие	27,97	350,37
Итого	100,00	1252,75

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» 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.	3958,83	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.	1,88	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.	3958,83	4300,99	4431,81

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	5432,19	5768,99	6112,72
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	336,0	336,0	336,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	5768,19	6104,99	6448,72

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 Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	8	8	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / 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	114,55	114,55	100,00	57,66	57,66	115,31	100,66	115,31	115,31	115,31	57,66	57,66	115,31	100,00	57,66	57,66	115,31	100,00	57,66	57,66	115,31	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3		0,00	0,00	0,38	0,38	0,76	0,00	0,76	0,76	0,76	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00
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	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	114,55	114,55	100,00	57,28	57,28	114,55	100,00	114,55	114,55	114,55	57,28	57,28	114,55	100,00	57,28	57,28	114,55	100,00	57,28	57,28	114,55	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	52,04	57,37	110,25	28,00	28,00	56,00	97,61	56,00	56,00	56,00	28,00	28,00	56,00	100,00	28,00	28,00	56,00	100,00	28,00	28,00	56,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	56,40	51,07	90,55	26,22	26,22	52,44	102,69	52,44	52,44	52,44	26,22	26,22	52,44	100,00	26,22	26,22	52,44	100,00	26,22	26,22	52,44	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	6,11	6,11	99,97	3,06	3,06	6,11	100,03	6,11	6,11	6,11	3,06	3,06	6,11	100,00	3,06	3,06	6,11	100,00	3,06	3,06	6,11	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,01	0,00			0,00	100,66	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	4 969,19	5 044,00	101,51	2 513,19	2 753,39	5 266,57	104,41	5 906,59	6 183,49	6 492,81	2 753,58	2 909,64	5 663,22	107,53	2 909,65	3 090,36	6 000,01	105,95	3 090,34	3 253,40	6 343,74	105,73
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	2 068,04	2 146,53	103,80	1 064,78	1 126,83	2 191,60	102,10	2 407,08	2 515,22	2 634,77	1 132,04	1 206,64	2 338,69	106,71	1 200,76	1 272,13	2 472,89	105,74	1 268,60	1 340,88	2 609,48	105,52
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 744,64	1 829,41	104,86	896,33	950,13	1 846,46	100,93	2 041,73	2 135,59	2 240,17	951,60	1 015,01	1 966,61	106,51	1 010,92	1 070,33	2 081,25	105,83	1 068,84	1 129,33	2 198,18	105,62
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	429,84	344,54	80,16	183,16	199,47	382,63	111,05	419,36	456,27	496,42	199,29	216,63	415,92	108,70	215,96	233,24	449,19	108,00	233,13	251,55	484,68	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	566,80	564,09	99,52	301,64	321,84	623,48	110,53	650,91	678,90	708,10	322,86	346,75	669,62	107,40	344,24	364,21	708,46	105,80	363,71	383,71	747,42	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	171,17	170,36	99,52	91,09	97,20	188,29	110,53	196,58	205,03	213,84	97,50	104,72	202,22	107,40	103,96	109,99	213,95	105,80	109,84	115,88	225,72	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	184,50	181,11	98,16	92,25	92,25	184,50	101,87	181,11	181,11	181,11	90,56	90,56	181,11	98,16	90,56	90,56	181,11	100,00	90,56	90,56	181,11	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	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
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	71,03	233,86	329,24	59,96	62,89	122,85	52,53	128,26	133,77	139,52	63,27	67,19	130,47	106,20	67,23	71,46	138,69	106,30	71,33	75,54	146,87	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	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
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	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	0,00	0,00	0,00
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	251,80	242,50	96,31	132,65	139,15	271,80	112,07	283,74	295,94	308,67	140,59	149,30	289,89	106,66	149,10	158,49	307,59	106,11	157,97	167,29	325,26	105,75
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	69,50	92,95	133,73	35,58	37,33	72,91	78,44	181,77	184,57	192,51	37,53	39,86	77,39	106,15	39,87	42,39	82,26	106,30	42,31	44,81	87,11	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	323,40	317,12	98,06	168,44	176,70	345,14	108,83	365,35	379,63	394,60	180,44	191,63	372,08	107,81	189,84	201,80	391,64	105,26	199,76	211,55	411,30	105,02
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	2 767,30	2 763,63	99,87	1 377,18	1 550,56	2 927,74	105,94	3 345,80	3 507,95	3 690,83	1 545,30	1 621,11	3 166,41	108,15	1 627,60	1 732,22	3 359,83	106,11	1 735,85	1 821,91	3 557,76	105,89
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 110,71	2 119,78	100,43	1 079,93	1 147,08	2 227,01	105,06	2 604,04	2 737,19	2 889,68	1 165,82	1 245,16	2 410,98	108,26	1 242,34	1 322,33	2 564,67	106,37	1 320,31	1 402,37	2 722,69	106,16
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	0,00	0,00
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	867,62	747,52	86,16	369,71	402,62	772,33	103,32	846,47	920,96	1 002,01	402,26	437,26	839,52	108,70	435,91	470,78	906,68	108,00	470,57	507,74	978,31	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	203,47	203,11	99,82	108,28	115,54	223,82	110,20	233,67	243,72	254,20	115,90	124,48	240,38	107,40	123,58	130,75	254,32	105,80	130,57	137,75	268,31	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	61,45	61,34	99,82	32,70	34,89	67,59	110,19	70,57	73,60	76,77	35,00	37,59	72,60	107,41	37,32	39,49	76,81	105,80	39,43	41,60	81,03	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного	тыс. руб.	126,50	154,89	122,44	63,25	63,25	126,50	81,67	154,89	154,89	154,89	77,45	77,45	154,89	122,44	77,45	77,45	154,89	100,00	77,45	77,45	154,89	100,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
	назначения																							
5.1.6	Аренда основного оборудования	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
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	194,89	267,14	137,07	162,10	170,05	332,15	124,34	346,76	361,68	377,23	171,07	181,67	352,74	106,20	181,76	193,21	374,97	106,30	192,86	204,23	397,09	105,90
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	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
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	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	0,00	0,00	0,00
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	514,71	495,77	96,32	271,15	284,44	555,59	112,07	580,07	605,02	631,03	287,41	305,23	592,64	106,66	304,81	324,02	628,83	106,11	322,95	342,01	664,96	105,75
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	142,07	190,01	133,75	72,73	76,30	149,03	78,44	371,60	377,33	393,56	76,72	81,48	158,21	106,15	81,52	86,65	168,17	106,30	86,50	91,60	178,10	105,90
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	656,59	643,85	98,06	297,25	403,48	700,73	108,83	741,76	770,76	801,15	379,48	375,95	755,43	107,81	385,26	409,89	795,15	105,26	415,54	419,53	835,07	105,02
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	133,85	133,85	100,00	71,23	76,00	147,23	110,00	153,71	160,32	167,21	76,24	81,88	158,13	107,40	81,29	86,01	167,30	105,80	85,89	90,61	176,50	105,50
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	133,85	133,85	100,00	71,23	76,00	147,23	110,00	153,71	160,32	167,21	76,24	81,88	158,13	107,40	81,29	86,01	167,30	105,80	85,89	90,61	176,50	105,50
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	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
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	102,80	102,80	100,00	54,71	58,37	113,08	110,00	118,06	123,13	128,43	58,56	62,89	121,45	107,40	62,44	66,06	128,49	105,80	65,97	69,59	135,56	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	31,05	31,05	99,99	16,52	17,63	34,15	110,00	35,65	37,19	38,78	17,68	18,99	36,68	107,40	18,86	19,95	38,80	105,80	19,92	21,02	40,94	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	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
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	4 969,19	5 044,00	101,51	2 513,19	2 753,39	5 266,57	104,41	5 906,59	6 183,49	6 492,81	2 753,58	2 909,64	5 663,22	107,53	2 909,65	3 090,36	6 000,01	105,95	3 090,34	3 253,40	6 343,74	105,73
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 989,20	4 083,03	102,35	2 047,50	2 173,21	4 220,70	103,37	4 799,48	5 033,11	5 297,06	2 193,66	2 342,06	4 535,72	107,46	2 334,55	2 478,67	4 813,22	106,12	2 475,05	2 622,32	5 097,36	105,90
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.	1 297,46	1 092,06	84,17	552,88	602,08	1 154,96	105,76	1 265,84	1 377,23	1 498,43	601,55	653,89	1 255,44	108,70	651,86	704,01	1 355,88	108,00	703,70	759,29	1 462,99	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	873,07	870,00	99,65	464,63	495,75	960,38	110,39	1 002,64	1 045,75	1 090,72	497,32	534,13	1 031,45	107,40	530,26	561,01	1 091,27	105,80	560,24	591,05	1 151,29	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	263,67	262,74	99,65	140,32	149,72	290,03	110,39	302,80	315,82	329,40	150,19	161,31	311,50	107,40	160,14	169,43	329,56	105,80	169,19	178,50	347,69	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	311,00	336,00	108,04	155,50	155,50	311,00	92,56	336,00	336,00	336,00	168,00	168,00	336,00	108,04	168,00	168,00	336,00	100,00	168,00	168,00	336,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	265,92	501,00	188,40	222,06	232,94	455,00	90,82	475,02	495,45	516,75	234,34	248,87	483,21	106,20	248,98	264,67	513,65	106,30	264,19	279,77	543,96	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	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
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	766,51	738,27	96,32	403,80	423,59	827,39	112,07	863,82	900,96	939,70	428,00	454,53	882,53	106,66	453,91	482,51	936,42	106,11	480,92	509,30	990,22	105,75
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	211,57	282,96	133,74	108,32	113,62	221,94	78,44	553,37	561,90	586,06	114,25	121,34	235,59	106,15	121,39	129,04	250,43	106,30	128,81	136,40	265,21	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	979,99	960,97	98,06	465,69	580,18	1 045,87	108,83	1 107,11	1 150,38	1 195,75	559,92	567,58	1 127,50	107,81	575,11	611,69	1 186,80	105,26	615,30	631,08	1 246,38	105,02
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	104,97	27,24	25,95	52,49	52,49	104,97	385,37	104,97	104,97	104,97	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	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
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	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
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	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
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом	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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	8	9	9	10	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
	Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																							
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	104,97	27,24	25,95	52,49	52,49	104,97	385,37	104,97	104,97	104,97	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	104,97	27,24	25,95	52,49	52,49	104,97	385,37	104,97	104,97	104,97	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	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	
10	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс. руб.	5 074,16	5 071,24	99,94	2 565,67	2 805,87	5 371,54	105,92	6 011,56	6 288,46	6 597,78	2 806,07	2 962,13	5 768,19	107,38	2 962,14	3 142,85	6 104,99	105,84	3 142,83	3 305,88	6 448,72	105,63
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	5 074,16	5 071,24	99,94	2 565,67	2 805,87	5 371,54	105,92	6 011,56	6 288,46	6 597,78	2 806,07	2 962,13	5 768,19	107,38	2 962,14	3 142,85	6 104,99	105,84	3 142,83	3 305,88	6 448,72	105,63
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	44,30	44,27	99,94	44,50	48,667	46,58	105,22	52,13	54,54	57,22	48,67	51,38	50,02	107,38	51,38	54,51	52,94	105,84	54,51	57,34	55,93	105,63
	рост тарифа												100,0	105,56			100,00	106,10			100,00	105,19		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета 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						
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	3 412,27	3 246,03	95,13	1 669,95	1 784,79	3 454,72	106,43	3 716,50	107,58	3 963,56	106,65	4 217,41	106,40
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	477,39	472,00	98,87	248,65	260,72	509,37	107,92	540,95	106,20	575,03	106,30	608,96	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	477,39	472,00	98,87	248,65	260,72	509,37	107,92	540,95	106,20	575,03	106,30	608,96	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	1 297,46	1 092,06	84,17	552,88	602,09	1 154,96	105,76	1 255,44	108,70	1 355,88	108,00	1 462,99	107,90
1.2.1	Электроэнергия	1 297,46	1 092,06	84,17	552,88	602,09	1 154,96	105,76	1 255,44	108,70	1 355,88	108,00	1 462,99	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,	1 136,74	1 132,74	99,65	604,95	645,47	1 250,41	110,39	1 342,95	107,40	1 420,84	105,80	1 498,98	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета 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						
	в том числе налоги и сборы:													
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	873,07	870,00	99,65	464,64	495,75	960,38	110,39	1 031,45	107,40	1 091,27	105,80	1 151,29	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	263,67	262,74	99,65	140,31	149,72	290,03	110,39	311,50	107,40	329,56	105,80	347,69	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	289,12	266,27	92,10	155,15	162,89	318,04	119,44	341,57	107,40	361,39	105,80	381,26	105,50
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	211,57	282,96	133,74	108,32	113,62	221,94	78,44	235,59	106,15	250,43	106,30	265,21	105,90
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	33,66	49,37	146,67	18,49	23,06	41,55	84,16						
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	265,92	501,00	188,40	222,06	232,94	455,00	90,82	483,21	106,20	513,65	106,30	543,96	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	265,92	501,00	188,40	222,06	232,94	455,00	90,82	483,21	106,20	513,65	106,30	543,96	105,90
3	Административные расходы	877,85	884,83	100,79	420,29	523,56	943,85	106,67	1 014,55	107,49	1 073,86	105,85	1 133,44	105,55
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	51,97	24,94	47,99	24,26	30,26	54,52	218,60						
3.1.1	Услуги связи и интернет	51,97	24,94	47,98	24,26	30,26	54,52	218,64	57,90	106,20	61,55	106,30	65,18	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	413,74	534,74	129,24	207,82	259,22	467,04	87,34	501,60	107,40	530,70	105,80	559,89	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	317,77	410,70	129,24	159,62	199,09	358,71	87,34	385,26	107,40	407,60	105,80	430,02	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды	95,97	124,03	129,24	48,20	60,13	108,33	87,34	116,35	107,40	123,10	105,80	129,87	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета 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						
	административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
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:	412,14	325,15	78,89	188,21	234,07	422,29	129,87	512,95	121,47	543,16	105,89	573,55	105,60
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	44,18	33,28	75,31	18,48	23,06	41,54	124,84	49,36	118,81	49,36	100,00	49,36	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	311,00	336,00	108,04	155,50	155,50	311,00	92,56	336,00	108,04	336,00	100,00	336,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	311,00	336,00	108,04	155,50	155,50	311,00	92,56	336,00	108,04	336,00	100,00	336,00	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	207,12	103,39	49,92	97,88	109,10	206,98	200,21	217,92	105,28	217,92	100,00	217,92	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	104,97	27,24	25,95	52,49	52,48	104,97	385,37	104,97	100,00	104,97	100,00	104,97	100,00
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	22,86	17,92	78,38	10,49	13,08	23,57	131,52	26,58	112,78	26,58	100,00	26,58	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	40,49	31,78	78,48	17,43	21,75	39,18	123,31	47,13	120,29	47,13	100,00	47,13	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
7.7	Транспортный налог	38,79	26,45	68,18	17,47	21,79	39,26	148,43	39,23	99,93	39,23	100,00	39,23	100,00
9	Убыток													
10	Итого НВВ	5 074,16	5 071,24	99,94	2 565,68	2 805,89	5 371,56	105,92	5 768,19	107,38	6 104,99	105,84	6 448,72	105,63

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» 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	
ОАО «Сабинские МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	48,67	51,38	105,6

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ОАО «Сабинские МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	51,38	54,51	106,1

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ОАО «Сабинские МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	54,51	57,34	105,1

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Сабинское МПП ЖКХ» и руководством Сабинского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» Сабинского 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 ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 97 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/105, о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлению об установлении тарифов организацией приложены обосновывающие материалы согласно перечню материалов, указанному в п.17 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду на долгосрочный период регулирования методом индексации установленных тарифов.

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения выбор метода регулирования тарифов осуществляется органом регулирования тарифов в соответствии с Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и с учетом предложения регулируемой организации.

Учитывая изложенное, при установлении тарифа на питьевую воду для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение;
- утилизация бытовых отходов;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» оказывает услуги питьевой воды населению, бюджетным и прочим потребителям Шеморданского, Евлаштауского, Изминского, Иштуганского, Корсабашского, Мешанского, Мичанского, Тимершикского, Шикшинского сельских поселений.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» 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 «Шеморданское МПП ЖКХ» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	23,86	25,50

Описание схемы водоснабжения

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 189,8км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 1,5 км.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании организации.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

№ 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	427,9	447,168	519,1	517,1	99,6	517,1	517,1
1.1	потери воды	85,58	89,443	100,2	100,2	100,0	100,2	100,2
		20,0	20,0	19,3	19,4	100,0	19,4	19,4
1.2	расход воды на хозяйственные нужды							
1.3	расход воды на технологические нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	342,326	357,735	416,9	416,9	100,0	416,9	416,9
2.1	другим водопроводам							
2.2	бюджетным организациям	29,925	30,139	32,0	32,0	100,0	32,0	32,0
2.3	населению	290,767	304,174	334,9	334,9	100,0	334,9	334,9
	%	84,9	85,0	80,3	80,3	100,0	80,3	80,3
2.4	прочим потребителям	22,264	23,422	50,0	50,0	100,0	50,0	50,0

Расчетный объем принятых стоков на 2016 – 2018 годы принят по предложению 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	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	7627,11	8 368,76				
утверждено			10338,41			
прогноз организации				11100,78	11714,63	12254,89
прогноз ГКРТТ				10686,53	11228,99	11933,93

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

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	11100,78	25,50	0,0	27,75	108,8
2017	11714,63	27,75	0,0	28,45	102,5
2018	12254,89	28,45	0,0	30,30	106,5

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 10243,53 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 6770,38 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы – 4113,14 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 3478,66 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2015 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 2671,78 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 806,88 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 21 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	13		1571,40
слесарь-ремонтник	1	13,61	163,29
аппаратчик	2	12,16	291,78
электрогазосварщик	1	14,10	169,22

машинист насосной установки	2	10,69	256,47
оператор	1	9,04	108,52
обходчик	6	8,09	582,12
Транспортировка воды	8		1100,38
аппаратчик	2	12,17	292,04
электрогазосварщик	1	14,10	169,22
машинист насосной установки	2	10,69	256,47
слесарь -ремонтник	1	13,61	163,29
оператор	1	9,04	108,52
контролер	1	9,24	110,84
Итого	21		2671,78

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 372,39 тыс.руб. с ростом от прогноза организации на 103,69 тыс. руб .:

- договорные услуги приняты по факту выполненных работ;

- подтверждающих документов на заключение проектов организацией не предоставлены.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Договорные услуги (транспортные услуги) ООО «Спецстрой» дог №27/2015 от 01.07.2015,	366,08	372,39	101,7
Проект ЗСО ВНБ н.п.Н.Мичан, Кренни	50,0	0,0	
Технический проект разработки месторождения подземных вод (лицензионные условия)	60,0	0,0	
Итого	476,08	372,39	78,22

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 262,09 тыс. руб., рост от прогноза организации составил 3,51 тыс. руб.:

– контроль анализами воды (договор с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» от14.01.2015 №45) в размере 207,09 тыс руб;

– водный налог в размере 55,0 тыс. руб.

2. Затраты на ремонт приняты в размере 1671,29 тыс.руб. на уровне прогноза организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Реконструкция водопроводных сетей нп. Тимершик	656,16	656,16	100,0
Реконструкция каптажа д.Илеберь	358,42	358,42	100,0
Реконструкция водопровода нп.Тимершик (устройство ограждения)	177,97	177,97	100,0
Строительство каптажа д.Тимершик , устройство павильона электрощитовой	137,25	137,25	100,0
материалы для текущего ремонта	341,29	341,29	100,0
Итого	1671,29	1671,29	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 5329,47 тыс. руб. отклонение от прогноза организации составило 141,43 тыс. руб.:

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– статьи затрат подготовка кадров, канцелярские расходы, страхование имущества, услуги связи платы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ - расходы на транспортные услуги приняты на уровне затрат 2015 года;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб)	Расчет Госкомитета (тыс. руб)	Отклонение от прогноза (%)
1	Заработная плата АУП	2634,92	2710,65	102,87
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	795,75	818,62	102,87
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	332,0	332,0	100,0
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	183,95	187,12	101,72
5	Электроэнергия на общеэксплатационные услуги	200,92	183,72	91,4
6	Транспортные расходы	142,06	142,06	100,0
7	Подготовка кадров	32,50	33,06	101,7
8	Страхование имущества	86,52	88,01	101,7
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	128,13	130,34	101,7
10	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	132,44	134,73	101,7
11	Услуги договорные (аудиторские услуги ЗАО «Ак Восток» №140 от 15.03.2015, обслуживание компьютеров ИП «Ибрагимов» №09/2015 от 29.01.2015, ООО «Бкрф» №15/28 от 21.01.2015, ООО «Айтат» №03-05/2015 от 06.05.2015, ЗАО «Тат-Снек Гарант» №ДУ/15-50488 от 08.10.2015, ОАО «Татмедия» №10 от 24.01.2015, ЗАО «Гаспром межрегион Газ Казань» №8820 от 15.12.2014) (пролонгирован), «Гаспром трансгаз Казань» №562-06-ТО от 17.05.2014, ООО «Комэнерго» обслуж автомат №389 /10 от 01.10.2015, Сабинское ВДПО обслуживание , зарядка , ремонт огнетушителей №2-15 от 18.06.2015 ООО»БИТ Казань №ЭД /00080 от 06.07.2015 (ключ защиты для состав декларации).	801,71	569,17	71,0
Итого		5470,90	5329,47	97,4

Заработная плата АУП

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	44,78	537,30
бухгалтер	3	14,28	514,23
экономист	1	19,13	229,54
Зам .директора	1	29,62	355,45
Гл. инженер	1	28,70	344,37
Инженер ПТО	2	13,22	317,31
Юрист	1	9,92	119,09
водитель	1	15,17	182,01

Секретарь	1	9,28	111,35
Итого	12,0		2710,65

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политики организации пропорционально прямым доходам регулируемых видов деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	18,50	985,952
водоотведение	5,99	319,2353
утилизация ТБО	4,84	257,9463
теплоэнергия	19,44	1036,049
прочие	51,23	2730,287
Итого	100,00	5329,47

Таким образом, доля административных расходов в услуге питьевая вода составляет тыс. руб. 985,95 (18,5%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 3286,65 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 590,20 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет –307,67 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,57 руб./квт.ч. с учетом НДС

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы приняты в сумме 186,5 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 119,9 тыс .руб.;
- налог за негативное воздействие на окружающую среду - 55,87 тыс. руб.;
- земельный налог - 6,29 тыс. руб.;
- транспортный налог –4,44 тыс.руб.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	18,50	186,50
водоотведение	5,99	60,38579
утилизация ТБО	4,84	48,79252
теплоснабжение	19,44	195,9766
прочие	51,23	516,4548
Итого	100,00	1008,11

2. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 443,0 тыс. руб. Амортизационные отчисления общество планирует использовать на демонтаж, монтаж и утепление ВНБ в д. Мичанбаш Сабинского района.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» 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.	6770,38	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.	1,14	1,14	1,14

№ 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.	6770,38	7042,36	7459,36

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10243,53	10785,99	11490,93
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	443,0	443,0	443,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	10686,53	11228,99	11933,93

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План Госкомитета на регулируемый период									
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	нет	нет	нет		нет	нет	нет		нет	нет	нет	
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	416,90	357,74	85,81	209,45	209,45	418,90	117,10	416,90	416,90	416,90	208,45	208,45	416,90	99,52	208,45	208,45	416,90	100,00	208,45	208,45	416,90	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3		0,00	0,00	1,00	1,00	2,00	0,00				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	Отпущено воды другим водопроводам	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
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	416,90	357,74	85,81	208,45	208,45	416,90	116,54	416,90	416,90	416,90	208,45	208,45	416,90	100,00	208,45	208,45	416,90	100,00	208,45	208,45	416,90	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	334,90	304,17	90,83	167,45	167,45	334,90	110,10	334,90	334,90	334,90	167,45	167,45	334,90	100,00	167,45	167,45	334,90	100,00	167,45	167,45	334,90	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	32,00	30,14	94,18	16,00	16,00	32,00	106,17	32,00	32,00	32,00	16,00	16,00	32,00	100,00	16,00	16,00	32,00	100,00	16,00	16,00	32,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	50,00	23,42	46,84	25,00	25,00	50,00	213,47	50,00	50,00	50,00	25,00	25,00	50,00	100,00	25,00	25,00	50,00	100,00	25,00	25,00	50,00	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,04	0,00			0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,02	0,02	0,05	99,52	0,02	0,02	0,05	100,00	0,02	0,02	0,05	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	9 677,91	9 757,00	100,82	4 938,27	5 281,74	10 220,01	104,75	10 978,79	11 589,56	12 124,44	5 255,50	5 311,12	10 566,63	103,39	5 308,86	5 792,67	11 101,54	105,06	5 787,87	6 011,08	11 798,96	106,28
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	5 525,49	5 891,28	106,62	2 940,08	3 124,97	6 065,06	102,95	6 508,69	6 860,79	7 167,91	3 027,59	3 236,53	6 264,12	103,28	2 908,86	3 623,51	6 532,37	104,28	3 376,41	3 579,75	6 956,17	106,49
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 158,69	5 117,89	99,21	2 631,46	2 801,23	5 432,69	106,15	5 816,27	6 139,49	6 416,42	2 721,32	2 911,27	5 632,59	103,68	2 845,21	3 022,29	5 867,50	104,17	3 037,25	3 220,58	6 257,83	106,65
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 940,17	1 652,72	85,18	923,37	1 003,70	1 927,07	116,60	2 111,34	2 298,55	2 499,63	925,07	1 005,55	1 930,61	100,18	1 002,43	1 082,63	2 085,06	108,00	1 082,15	1 167,64	2 249,78	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 371,25	1 478,16	107,80	707,85	755,28	1 463,13	98,98	1 527,51	1 593,19	1 661,70	757,67	813,73	1 571,40	107,40	807,84	854,70	1 662,54	105,80	853,52	900,46	1 753,98	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	414,12	446,40	107,80	213,77	228,09	441,86	98,98	461,31	481,14	501,83	228,82	245,75	474,56	107,40	243,97	258,12	502,09	105,80	257,76	271,94	529,70	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	328,00	432,00	131,71	221,50	221,50	443,00	102,55	443,00	443,00	443,00	221,50	221,50	443,00	100,00	221,50	221,50	443,00	100,00	221,50	221,50	443,00	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	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
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	760,00	892,00	117,37	389,09	408,15	797,24	89,38	832,32	868,11	905,44	403,65	428,67	832,32	104,40	374,32	397,90	772,22	92,78	416,20	440,76	856,96	110,97
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	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
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	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
4.1.8.1	Объем неочищеной воды, транспортируемый сторонними организациями	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	200,55	93,00	46,37	102,68	107,71	210,39	226,22	285,65	295,09	238,94	108,36	115,08	223,43	106,20	115,13	122,38	237,51	106,30	122,16	129,37	251,53	105,90
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	144,60	123,60	85,48	73,21	76,79	150,00	121,36	155,15	160,40	165,88	76,26	80,99	157,25	104,84	80,02	85,06	165,08	104,98	83,96	88,92	172,88	104,72
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	366,80	773,39	210,85	308,62	323,75	632,37	81,77	692,42	721,30	751,49	306,27	325,26	631,53	99,87	63,65	601,22	664,87	105,28	339,16	359,18	698,34	105,03
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	0,00	0,00	0,00
5.1	Прямые 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
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	4 152,42	3 865,73	93,10	1 998,19	2 156,77	4 154,96	107,48	4 470,10	4 728,78	4 956,53	2 227,92	2 074,59	4 302,51	103,55	2 400,00	2 169,16	4 569,17	106,20	2 411,46	2 431,33	4 842,79	105,99
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 907,89	3 350,14	85,73	1 804,35	1 929,03	3 733,38	111,44	4 008,48	4 247,91	4 455,54	1 870,49	2 011,00	3 881,49	103,97	1 995,95	2 129,98	4 125,92	106,30	2 120,03	2 257,20	4 377,23	106,09
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 407,83	1 199,28	85,19	648,56	704,99	1 353,55	112,86	1 482,98	1 614,47	1 755,71	649,75	706,28	1 356,03	100,18	704,09	760,42	1 464,52	108,00	760,08	820,13	1 580,21	107,90
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 153,55	1 084,84	94,04	495,67	528,88	1 024,56	94,44	1 069,64	1 115,64	1 163,61	530,56	569,82	1 100,38	107,40	565,70	598,51	1 164,20	105,80	597,67	630,55	1 228,22	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	348,41	327,62	94,03	149,69	159,72	309,42	94,44	323,03	336,92	351,41	160,23	172,09	332,31	107,40	170,84	180,75	351,59	105,80	180,50	190,42	370,92	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	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
6.1.5	Аренда основного оборудования	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
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	768,00	594,00	77,34	393,17	412,43	805,60	135,62	838,97	877,22	914,94	406,87	432,10	838,97	104,14	425,22	452,00	877,22	104,56	444,36	470,58	914,94	104,30
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	133,70	62,00	46,37	68,45	71,81	140,26	226,22	190,43	196,73	159,30	72,24	76,72	148,96	106,20	76,75	81,59	158,34	106,30	81,44	86,24	167,68	105,90
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	96,40	82,40	85,48	48,80	51,20	100,00	121,36	103,43	106,93	110,58	50,84	53,99	104,84	104,84	53,35	56,71	110,06	104,98	55,97	59,28	115,25	104,72
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	244,53	515,59	210,85	193,84	227,74	421,58	81,77	461,61	480,87	500,99	357,42	63,60	421,02	99,87	404,06	39,19	443,24	105,28	291,43	174,13	465,56	105,03
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	9 677,91	9 757,00	100,82	4 938,27	5 281,74	10 220,01	104,75	10 978,79	11 589,56	12 124,44	5 255,50	5 311,12	10 566,63	103,39	5 308,86	5 792,67	11 101,54	105,06	5 787,87	6 011,08	11 798,96	106,28
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 066,58	8 468,02	93,40	4	4 730,25	9 166,06	108,24	9 824,75	10	10	4 591,81	4 922,27	9 514,08	103,80	4 841,16	5 152,27	9 993,43	105,04	5	5 477,78	10	106,42

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План Госкомитета 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
						435,81					387,40	871,97									157,28		635,06	
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.	3 348,00	2 852,00	85,19	1 571,93	1 708,69	3 280,62	115,03	3 594,32	3 913,03	4 255,34	1 574,82	1 711,83	3 286,65	100,18	1 706,53	1 843,05	3 549,58	108,00	1 842,23	1 987,77	3 830,00	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 524,80	2 563,00	101,51	1 203,52	1 284,16	2 487,68	97,06	2 597,15	2 708,82	2 825,30	1 288,23	1 383,55	2 671,78	107,40	1 373,54	1 453,20	2 826,74	105,80	1 451,19	1 531,01	2 982,20	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	762,53	774,02	101,51	363,46	387,82	751,28	97,06	784,34	818,06	853,24	389,04	417,83	806,88	107,40	414,81	438,87	853,68	105,80	438,26	462,36	900,62	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	328,00	432,00	131,71	221,50	221,50	443,00	102,55	443,00	443,00	443,00	221,50	221,50	443,00	100,00	221,50	221,50	443,00	100,00	221,50	221,50	443,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 528,00	1 486,00	97,25	782,25	820,59	1 602,84	107,86	1 671,29	1 745,33	1 820,38	810,52	860,77	1 671,29	104,27	799,53	849,91	1 649,44	98,69	860,56	911,34	1 771,90	107,42
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	334,25	155,00	46,37	171,13	179,51	350,64	226,22	476,08	491,82	398,24	180,60	191,79	372,39	106,20	191,88	203,97	395,85	106,30	203,60	215,61	419,21	105,90
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	241,00	206,00	85,48	122,01	127,99	250,00	121,36	258,58	267,33	276,46	127,10	134,99	262,09	104,84	133,37	141,77	275,14	104,98	139,94	148,19	288,13	104,72
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	611,33	1 288,98	210,85	502,46	551,49	1 053,95	81,77	1 154,04	1 202,17	1 252,48	663,69	388,86	1 052,55	99,87	467,70	640,40	1 108,11	105,28	630,59	533,31	1 163,90	105,03
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	74,10	0,00	0,00	59,20	59,20	118,40	0,00	119,91	125,07	130,45	59,95	59,95	119,90	101,27	63,73	63,73	127,45	106,30	67,49	67,49	134,97	105,90
8.1	Расходы на капитальные вложения	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
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	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
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	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
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00				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	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	74,10	0,00	0,00	59,20	59,20	118,40	0,00	119,91	125,07	130,45	59,95	59,95	119,90	101,27	63,73	63,73	127,45	106,30	67,49	67,49	134,97	105,90
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	74,10	0,00	0,00	59,20	59,20	118,40	0,00	119,91	125,07	130,45	59,95	59,95	119,90	101,27	63,73	63,73	127,45	106,30	67,49	67,49	134,97	105,90
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 388,24	0,00			0,00					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	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс. руб.	9 752,01	8 368,76	85,82	4 997,47	5 340,94	10 338,41	123,54	11 098,70	11 714,63	12 254,89	5 315,45	5 371,07	10 686,53	103,37	5 372,59	5 856,40	11 228,99	105,08	5 855,36	6 078,57	11 933,93	106,28
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	9 752,01	8 368,76	85,82	4 997,47	5 340,94	10 338,41	123,54	11 098,70	11 714,63	12 254,89	5 315,45	5 371,07	10 686,53	103,37	5 372,59	5 856,40	11 228,99	105,08	5 855,36	6 078,57	11 933,93	106,28
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	23,39	23,39	100,01	23,86	25,50	24,68	105,50	26,62	28,10	29,40	25,50	25,77	25,63	103,86	25,77	28,09	26,934	105,08	28,09	29,16	28,63	106,28
													100,000	101,05	103,86		100,00	109,00	1,050761285		100,0	103,81	106,28	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	6 969,69	6 344,02	91,02	3 432,05	3 688,19	7 120,24	112,24	7 399,79	103,93	7 900,99	106,77	8 420,16	106,57
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	18,25	18,00	98,65										
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	18,25	18,00	98,65										
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 348,00	2 852,00	85,19	1 571,93	1 708,69	3 280,62	115,03	3 286,65	100,18	3 549,58	108,00	3 830,00	107,90
1.2.1	Электроэнергия	3 348,00	2 852,00	85,19	1 571,93	1 708,69	3 280,62	115,03	3 286,65	100,18	3 549,58	108,00	3 830,00	107,90
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 287,44	3 337,02	101,51	1 566,98	1 671,99	3 238,97	97,06	3 478,66	107,40	3 680,42	105,80	3 882,82	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 524,92	2 563,00	101,51	1 203,52	1 284,17	2 487,69	97,06	2 671,78	107,40	2 826,74	105,80	2 982,20	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	762,53	774,02	101,51	363,46	387,82	751,28	97,06	806,88	107,40	853,68	105,80	900,62	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	316,00	137,00	43,35	171,13	179,52	350,65	255,95	372,39	106,20	395,85	106,30	419,21	105,90
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:				122,01	127,99	250,00		262,09	104,84	275,14	104,98	288,13	104,72
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	1 528,00	1 486,00	97,25	782,26	820,58	1 602,84	107,86	1 671,29	104,27	1 649,44	98,69	1 771,90	107,42
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных	1 528,00	1 486,00	97,25	782,26	820,58	1 602,84	107,86	1 671,29	104,27	1 649,44	98,69	1 771,90	107,42

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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
	систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3	Административные расходы	796,43	1 433,57	180,00	502,46	551,48	1 053,94	73,52	985,95	93,55	1 041,51	105,64	1 097,30	105,36
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	15,21	18,54	121,92	12,09	12,09	24,18	130,38	24,11	99,73	25,63	106,30	27,14	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	15,21	18,54	121,92	12,09	12,09	24,18	130,38	24,11	99,73	25,63	106,30	27,14	105,90
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	347,86	715,91	205,80	308,63	338,73	647,36	90,43	652,91	100,86	690,78	105,80	728,77	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	267,18	549,85	205,80	237,04	260,16	497,20	90,43	501,47	100,86	530,55	105,80	559,73	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	80,69	166,05	205,80	71,59	78,57	150,16	90,43	151,44	100,86	160,23	105,80	169,04	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	3,86	6,38	165,46	2,92	3,21	6,13	96,06	6,12	99,73	6,50	106,29	6,88	105,89
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	429,50	692,74	161,29	178,82	197,45	376,27	54,32	302,81	80,48	318,60	105,21	334,50	104,99
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	39,00	72,81	186,69	31,18	34,22	65,40	89,83	61,42	93,91	61,42	100,00	61,42	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	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
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	328,00	432,00	131,71	221,50	221,50	443,00	102,55	443,00	100,00	443,00	100,00	443,00	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	328,00	432,00	131,71	221,50	221,50	443,00	102,55	443,00	100,00	443,00	100,00	443,00	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	130,00	61,41	47,24	59,20	59,20	118,40	192,80	186,50	157,52	194,05	104,05	201,57	103,88
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	74,10			59,20	59,20	118,40		119,90	101,27	127,45	106,30	134,97	105,90
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	14,56	45,90	315,27					55,87		55,87	100,00	55,87	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	7,67	5,17	67,38					6,29		6,29	100,00	6,29	100,00
7.7	Транспортный налог	27,04	3,65	13,49					4,44		4,44	100,00	4,44	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	6,63	6,69	100,87										
9	Убыток		1 388,24											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План Госкомитета на регулируемый период					
					Утверждено									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15	16	17	18	19
10	Итого НВВ	9 752,13	8 368,76	85,81	4 997,47	5 340,95	10 338,42	123,54	10 686,53	103,37	11 228,99	105,08	11 933,93	106,28

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» 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	
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,50	25,77	101,05

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,77	28,09	109,0

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,09	29,16	103,8

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» и руководством Сабинского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ООО «Газпром трансгаз Казань» Сабинского 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 «Газпром трансгаз Казань» об установлении тарифа 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 № 26/370, 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 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 водоотведение для ООО «Газпром трансгаз Казань» на 2016-2018 годы Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителем услуг по очистке сточных вод ООО «Газпром трансгаз Казань» является ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района».

Поступившие на биологические очистные сооружения ООО «Газпром трансгаз Казань» сточные воды первоначально попадают на решетку, где задерживаются крупные неоднородные отбросы. Затем, из отстойников сточные воды поступают в аэротенк очистных сооружений, где создаются

оптимальные условия для жизнедеятельности микроорганизмов, в процессе размножения которых образуется активный ил. Далее сточные воды с активным илом по трубопроводам поступают в минерализатор, а после - в приемную камеру доочистки сточных вод.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 21.11.2014 № 10-37/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	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 «Газпром трансгаз Казань»			
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,20	19,84	109%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,42	16,81	109%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения (тыс.куб.)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз ОКК)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/2015, %	2017 год	2018 год
	Пропущено сточных вод, всего:	89 325,0	86 258,0	106 600,0	95 000,0	106 600,0	100	106 600,0	106 600,0
	Хозяйственные нужды предприятия	14 394,0	11 243,0	20 000,0	14 000,0	20 000,0	100	20 000,0	20 000,0
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	74 931,00	75 042,0	86 600,0	81 000,0	86 600,0	100	86 600,0	86 600,0
1.1	бюджетным организациям	0	0	0	0	0		0	0
1.2	населению	0	0	0	0	0		0	0
1.3	прочим потребителям	74 931,0	75 042,0	86 600,0	81 000,0	86 000,0	100	86 000,0	86 000,0

Расчетный объем пропуска сточных вод на 2016 год определен исходя из заявленного объема ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района». 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	6279,43	9300,78				
Утверждено			1717,81			
Прогноз организации				11619,98	11922,75	12407,26
Принято ГКРТТ				1827,66	1903,69	1998,63

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	11619,98	16,81	0	227,83	1356%
2017	11922,75	125,50	55,08%	125,50	100%
2018	12407,26	125,50	0	135,71	108,1%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 1277,95 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 585,76 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 585,76 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение в размере 18,65 тыс.руб. на реагенты не приняты Госкомитетом в связи с отсутствием документов, подтверждающих данные затраты.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 532,60 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 409,07 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет 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 (30,2%) – 123,54 тыс.руб

Численность основного производственного персонала принята на уровне 2016 года, в количестве 1,3 единицы:

Наименование специальностей	Численность	Среднемесячная зарплата 1 чел.	Годовой фонд оплаты

	(чел.)	(тыс.руб.)	труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,3	26,22	409,07

1.3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 53,16 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет - 89,24 тыс.руб.):

- электроэнергия на цеховые расходы – учтена с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год,

- охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства приняты 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	Электроэнергия на цеховые расходы	40,40	42,91	106,21%
2	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	102,00	10,25	10,05%
Итого		142,40	53,16	37,33% -89,24

2. Ремонтные расходы в сумме 5864,89 тыс.руб. не приняты, так как отсутствуют обосновывающие документы.

3. Административные расходы в сумме 17,00 тыс.руб. на страхование имущества не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 692,19 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 266,09 тыс.кВт. Объем электрической энергии принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф – с учетом индекса-дефлятора. Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- ВН – 2,60 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год, в сумме 20,0 тыс.руб. не приняты в связи с отсутствием обосновывающих документов.

II. Расходы на амортизацию основных средств на 2016 год приняты согласно ведомости амортизационных отчислений 2015 года в сумме 549,71 тыс.руб

Расчет необходимой валовой выручки ООО «Газпром трансгаз Казань»
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	тыс.руб.	585,76	х	х

операционных расходов				
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,5	2,5	2,5

№ 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	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	585,76	620,73	656,01

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	1277,95	1368,29	1462,63
2	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
3	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	549,71	535,40	536,00
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	1827,66	1903,69	1998,63

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 годы
ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014 год			Утвержденный период 2015				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыду щему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыду щему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	108,72	86,28	79,36	53,30	53,30	106,60	123,55	95,00	95,00	95,00	53,30	53,30	106,60	100,00	53,30	53,30	106,60	100,00	53,30	53,30	106,60	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	20,00	11,24	56,22	10,00	10,00	20,00	177,89	14,00	14,00	14,00	10,00	10,00	20,00	100,00	10,00	10,00	20,00	100,00	10,00	10,00	20,00	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	88,72	75,04	84,58	43,30	43,30	86,60	115,41	81,00	81,00	81,00	43,30	43,30	86,60	100,00	43,30	43,30	86,60	100,00	43,30	43,30	86,60	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3																						
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																						
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	88,72	75,04	84,58	43,30	43,30	86,60	115,41	81,00	81,00	81,00	43,30	43,30	86,60	100,00	43,30	43,30	86,60	100,00	43,30	43,30	86,60	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	98,50	0,01	0,01	0,02	123,55	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	60,84	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	1 652,38	9 300,77	562,87	822,08	895,73	1 717,81	18,67	11 619,98	11 922,75	12 407,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.																						
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 652,38	9 300,77	562,87	822,08	895,73	1 717,81	18,67	11 619,98	11 922,75	12 407,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 652,38	9 227,77	558,45	822,08	895,73	1 717,81	18,82	11 582,98	11 885,75	12 370,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		204,00					9,14	18,67	18,67	18,67												
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	584,75	837,78	143,27	304,83	331,96	636,79	76,01	840,53	857,69	1 029,23	331,67	360,52	692,19	108,70	359,41	388,16	747,57	108,00	387,99	418,64	806,62	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	373,41	3 833,00	1 026,48	184,27	196,61	380,88	9,94	3 124,80	3 343,54	3 577,58	197,23	211,83	409,07	107,40	210,30	222,49	432,79	105,80	222,19	234,41	456,59	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	112,77	1 050,00	931,10	55,65	59,38	115,03	10,95	943,69	1 009,75	1 080,43	59,56	63,97	123,54	107,40	63,51	67,19	130,70	105,80	67,10	70,79	137,89	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	536,00	648,00	120,90	253,36	282,64	536,00	82,72	648,00	648,00	648,00	281,73	267,98	549,71	102,56	270,73	264,67	535,40	97,40	265,04	270,96	536,00	100,11
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.		2 640,00						5 864,89	5 864,89	5 864,89												
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		1 579,00						4 420,00	4 420,00	4 420,00												
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.	45,45	15,00	33,00	23,97	25,14	49,11	327,52	142,40	143,22	151,47	25,78	27,38	53,16	108,24	27,74	29,49	57,23	107,67	29,88	31,64	61,52	107,49
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2014 год			Утвержденный период 2015				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		73,00						37,00	37,00	37,00												
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.																						
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 652,38	9 300,77	562,87	822,08	895,73	1 717,81	18,67	11 619,98	11 922,75	12 407,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 652,38	9 227,77	558,45	822,08	895,73	1 717,81	18,82	11 582,98	11 885,75	12 370,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.		204,00					9,14	18,67	18,67	18,67												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	584,75	837,78	143,27	304,83	331,96	636,79	76,01	840,53	857,69	1 029,23	331,67	360,52	692,19	108,70	359,41	388,16	747,57	108,00	387,99	418,64	806,62	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	373,41	3 833,00	1 026,48	184,27	196,61	380,88	9,94	3 124,80	3 343,54	3 577,58	197,23	211,83	409,07	107,40	210,30	222,49	432,79	105,80	222,19	234,41	456,59	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	112,77	1 050,00	931,10	55,65	59,38	115,03	10,95	943,69	1 009,75	1 080,43	59,56	63,97	123,54	107,40	63,51	67,19	130,70	105,80	67,10	70,79	137,89	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	536,00	648,00	120,90	253,36	282,64	536,00	82,72	648,00	648,00	648,00	281,73	267,98	549,71	102,56	270,73	264,67	535,40	97,40	265,04	270,96	536,00	100,11
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.		2 640,00						5 864,89	5 864,89	5 864,89												
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		1 579,00						4 420,00	4 420,00	4 420,00												
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	45,45	15,00	33,00	23,97	25,14	49,11	327,52	142,40	143,22	151,47	25,78	27,38	53,16	108,24	27,74	29,49	57,23	107,67	29,88	31,64	61,52	107,49
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.		73,00						37,00	37,00	37,00												
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																						
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		7 989,00																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 652,38	1 311,77	79,39	822,08	895,73	1 717,81	132,38	11 619,98	11 922,75	12 407,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																						
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	1 652,38	1 311,77	79,39	822,08	895,73	1 717,81	132,38	11 619,98	11 922,75	12 407,26	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	536,00			253,36	282,64	536,00		6 512,89	6 512,89	6 512,89	281,73	207,82	489,55		270,73	240,34	511,06		265,04	244,40	509,44	
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	15,20	15,20	100,03	15,42	16,81	16,11	107,14	122,32	125,50	130,60	16,81	17,48	17,15	106,4	17,48	18,24	17,86	104,16	18,24	19,26	18,75	104,99
	Рост тарифа												100,0%	104,0%	106,4%		100,0%	104,3%	104,2%		100,0%	105,6%	105,0%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели	Базовый период 2014	Утвержденный период	План на регулируемый период					
			Утверждено Госкомитетом 2015	2016 год	% роста к	2017 год	% роста к	2018 год	% роста к

		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году		предыдущему году		предыдущему году		предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	1 116,38	6 012,77	538,59	568,72	613,10	1 200,47	19,97	1 277,95	106,45	1 368,29	107,07	1 462,63	106,89
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		277,00				18,65	6,73						
1.1.1	Реагенты		204,00				18,65	9,14						
1.1.2	Горюче-смазочные материалы													
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства		73,00											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	584,75	837,78	143,27	304,83	331,96	636,79	76,01	692,19	108,70	747,57	108,00	806,62	107,90
1.2.1	Электроэнергия	584,75	837,78	143,27	304,83	331,96	636,79	76,01	692,19	108,70	747,57	108,00	806,62	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:	486,18	4 883,00	1 004,35	239,92	255,99	495,91	10,16	532,60	107,40	563,49	105,80	594,49	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	373,41	3 833,00	1 026,48	184,27	196,61	380,88	9,94	409,07	107,40	432,79	105,80	456,59	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	112,77	1 050,00	931,09	55,65	59,38	115,03	10,95	123,54	107,40	130,70	105,80	137,89	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	45,45	15,00	33,00	23,97	25,15	49,12	327,52	53,16	108,21	57,23	107,67	61,52	107,49
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		2 640,00											
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		1 061,00											
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		1 579,00											
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы													
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 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													
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог													
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	Нормативная прибыль													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	536,00	648,00	120,90	253,36	282,64	536,00	82,72	549,71	102,56	535,40	97,40	536,00	100,11

Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем водоотведения

(приказ Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации от 4 апреля 2014 г. N 162/пр)

№ п/п	Наименование показателей	Еденицы измерения	Показатель
1	2	3	4
1	Показатели качества очистки сточных вод		
1.1.	доля сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованные общесплавные или бытовые системы водоотведения	%	0,00
1.2.	доля поверхностных сточных вод, не подвергающихся очистке, в общем объеме сточных вод, сбрасываемых в централизованную ливневую систему водоотведения	%	
1.3.	доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы, рассчитанная применительно к видам централизованных систем водоотведения раздельно:		
1.3.1.	для централизованной общесплавной (бытовой) системы водоотведения	%	0,00
1.3.2.	для централизованной ливневой системы водоотведения	%	
2.	Показатели надежности и бесперебойности водоотведения:		
2.1.	аварийность систем коммунальной инфраструктуры	ед./км	0,00
3.	Показатели энергетической эффективности:		
3.1.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод, на единицу объема очищаемых сточных вод	кВт*ч/куб.м	2,5
3.1.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки сточных вод	кВт*ч	266 085
3.1.2.	объем очищаемых сточных вод	куб.м	106 600
3.2.	удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод, на единицу объема транспортируемых сточных вод	кВт*ч/куб.м	0,00
3.2.1.	расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе транспортировки сточных вод	кВт*ч	0,00
3.2.2.	объем транспортируемых сточных вод	куб.м	0,00

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Газпром трансгаз Казань» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, 2015/2016, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,84	20,63	104%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,81	17,48	104%

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, 2016/2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,63	21,52	104,3%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,48	18,24	104,3%

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение, 2017/2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,52	22,73	105,6%
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,24	19,26	105,6%

Данные тарифы согласованы с руководителем ООО «Газпром трансгаз Казань» и руководством Сабинского муниципального района.

Тариф на питьевую воду ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» Сармановского 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 ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/270, 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 «Сармановское МПП ЖКХ» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Потребителями услуги питьевая вода ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» является население, бюджетные потребители и прочие потребители Сармановского сельского поселения.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» установлен постановлением Госкомитета от 04.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ОАО «Сармановское МПП ЖКХ»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	23,68	24,83
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	20,07	21,04

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 18 единиц.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 34,5 км. Протяженность, сетей нуждающихся в замене, 11,0 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утвер)	2016 год (прогноз организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	160,176	285,027	278,6	290,576	104,3	290,576	290,576
1.2	расход воды на хозяйственные нужды							
2	Получено воды со стороны							
3	Подано воды в водопроводную сеть	160,176	285,027	278,6	290,576	104,3	290,576	290,576
3.1	потери воды	5,1	8,4	7,9	8,4		8,4	8,4
	% потерь от воды поданной в сеть	3,2	2,9	2,8	2,9		2,9	2,9
	расход на технологические нужды				0,6		0,6	0,6
4	Отпуск воды всего по категориям потребителей, в т.ч.:	154,176	275,427	269,5	281,576	104,5	281,576	281,576
4.1	на собственные нужды предприятия							
5	Отпущено воды всего: в т.ч.	154,176	275,427	269,5	281,576	104,1	280,576	289,576
5.1	бюджетным организациям	16,248	31,156	28,281	29,866	105,6	28,866	28,866
5.2	населению	131,734	232,672	230,790	240,203	104,0	240,203	240,203
		85,4	84,5	85,6	85,6		85,6	85,6
5.3	прочим	6,194	11,599	10,429	11,507	110,3	11,507	11,507

	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утвер)	2016 год (прогноз организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
	потребителям							

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из технического заключения. 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):

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	2786,94	5253,0				
утверждено			5540,22			
прогноз организации				7124,47	7607,83	8054,93
прогноз ГКРТТ				6077,72	6476,19	6889,34

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	7124,47	21,04	100,0	31,47	149,5
2017	7607,83	28,04	100,0	28,04	100,0
2018	8054,93	28,04	100,0	31,33	111,7

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 5813,72 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 сумм 2775,45 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы – 1643,41 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочные материалы – 98,44 тыс.руб., затраты проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала -1036,51тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 796,09 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 240,42 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
слесарь -ремонтник	4	12,51	600,56
транспортировка воды			
электрогазосварщик	1	16,29	195,53
Итого	5		796,09

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 358,98 тыс.руб. снижение к прогнозу организации на 47,83 тыс. руб. :

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

-увеличение амортизации цехового оборудования на 2,26 тыс. руб. вызвано постановкой на баланс сварочного агрегата;

- затраты на ремонт цехового оборудования приняты в расчет по фактическому расходу;

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
Заработная плата цехового персонала	226,08	187,61	82,98
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	68,28	56,66	82,98
Амортизация ОС цехового оборудования	59,0	61,26	103,83
Затраты на ремонт цеховые	46,17	46,17	100,0
охрана труда	2,05	2,05	100,0
договорные услуги (страхование автотранспорта ОСАГО)	5,23	5,23	100,0
Итого	406,81	358,98	88,24

Заработная плата цехового персонала	численность	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
водитель	1	11,89	142,71
контролер	0,5	7,48	44,90
Итого	1,5		187,61

1.4 Прочие производственные расходы приняты в сумме 149,48 тыс.руб., рост от прогноза организации на 7,32 тыс .руб.

-водный налог взят на уровне представленной декларации за 2014 год;

- затраты на проведение химических анализов воды из скважин (договор с ФГУП «ЦНИИгеонеруд» № от 21.06.2015 №711/15;

- услуги ЕРЦ приняты по факту выполненных работ на основании агентского договора с ООО «Сармановскийй Единый расчетный центр» от 01.01.2015 (агентское вознаграждение составляет 1,5 % от поступивших средств населения проживающего в частном секторе).

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
водный налог	35,51	14,0	39,4
проведение анализов воды из скважин	62,74	73,15	116,6
услуги ЕРЦ	43,91	62,33	141,95
Итого	142,16	149,48	105,1

2. Затраты на ремонт приняты на основании плана текущего ремонта в сумме 393,4 тыс.руб., в том числе:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Капитальный ремонт сетей по замене водопроводных труб по улице Молодежная	177,30	177,30	100,0
Капитальный ремонт сетей по замене водопроводных труб по улице Яруллина	80,30	80,30	100,0
Капитальный ремонт сетей по замене водопроводных труб по улице Гафиятуллина	135,8	135,8	100,0
Итого	393,4	393,4	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 1605,76 тыс. руб. отклонение от прогноза организации составило 1199,34 тыс. руб.

- численность АУП принята на уровне утвержденного периода;

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

- снижение амортизационных расходов на 71,67 тыс.руб. обусловлено тем, что оборудование с амортизировалось;

- расходы на услуги банка, подготовка кадров, услуги связи канцелярские услуги проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- аренда личного транспорта учтена в размере 14,40 согласно пп.11 п.1 ст.264 Налогового кодекса Р.Ф.

- не включены затраты:

- услуги ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»– в размере 305,0 тыс.руб;

- лизинговые платежи в размере 482,61 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	1207,80	1001,61	82,9
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	364,76	302,49	82,9
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	93,0	21,33	22,93
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	12,31	12,31	100,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,03	38,09	86,5
6	Охрана вневедомственная	3,66	3,66	100,0
7	Услуга банка	61,56	38,18	62,0
8	Подготовка кадров	24,62	13,64	55,4
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,47	13,85	74,9
10	Канцелярские товары	17,44	15,72	90,1
11	Командировочные расходы	14,36	10,0	69,6
12	аренда трактора (договор аренды транспортного средства без экипажа от 01.08.2015№ 02)	69,60	69,60	100,0
13	аренда автомобиля (личный транспорт)	100,0	14,40	14,4
14	Регистраторское общество «Статус» (договор от 15.05.2015 № 33)	14,88	14,88	100,0
15	Услуги ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»	240,0	0,0	
16	лизинг	482,61	0,0	
17	аудиторские услуги	36,0	36,0	100,0
Итого		2805,10	1605,76	57,2

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	26,06	312,76
бухгалтер	1	19,82	237,79
экономист	1	18,85	226,22
инженер ПТО	1	18,74	224,84
Итого	4		1001,61

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым затратам по видам деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	46,0	738,64

водоотведение	33,0	529,9008
прочие	21,0	337,2096
Итого	100,0	1605,76

Таким образом, доля административных расходов в услуге водоснабжения составляет 738,64 тыс руб (46,0%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2983,53 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 548,18 тыс.кВт. (отклонение от прогноза организации составляет – 413,80 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,44руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы - расходы, в услуге водоснабжения с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 54,74 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций - 10,58 тыс руб;
- земельный налог – 36,34 тыс руб;
- транспортный налог – 7,82 тыс.руб.

Распределение административных расходов производится пропорционально прямым затратам по видам деятельности

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	46,0	54,74
водоотведение	33,0	39,27
теплоснабжение	21,0	24,99
Итого	100,0	119,0

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составили 264,0 тыс. руб.

Увеличение амортизационных отчислений по услуге водоснабжения обусловлено постановкой на учет основных средств (сварочного оборудования ССПТ-160М, SA-000007).

Направления использования амортизационных отчислений	Технологический цикл	Сумма, тыс.руб.
ремонт водопроводных сетей	транспортировка воды	264,0

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2775,45	х	х
Индекс эффективности операционных расходов*	%	1%	1%	1%

Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	2,9	2,9	2,9
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,89	1,89	1,89

№ 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.	2775,45	2935,24	3093,83

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	5813,72	6212,19	6625,34
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	264,0	264,0	264,0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	6077,72	6476,19	6889,34

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
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	269,45	275,43	102,22	134,75	134,75	269,50	97,85	271,33	271,33	271,33	140,79	140,79	281,58	104,48	140,79	140,79	281,58	100,00	140,79	140,79	281,58	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
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	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
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	269,45	275,43	102,22	134,75	134,75	269,50	97,85	271,33	271,33	271,33	140,79	140,79	281,58	104,48	140,79	140,79	281,58	100,00	140,79	140,79	281,58	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	222,00	232,67	104,81	115,40	115,40	230,79	99,19	232,67	232,67	232,67	120,10	120,10	240,20	104,08	120,10	120,10	240,20	100,00	120,10	120,10	240,20	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	35,11	31,16	88,74	14,14	14,14	28,28	90,77	31,16	31,16	31,16	14,93	14,93	29,87	105,61	14,93	14,93	29,87	100,00	14,93	14,93	29,87	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12,34	11,60	94,01	5,22	5,22	10,43	89,92	7,50	7,50	7,50	5,75	5,75	11,51	110,34	5,75	5,75	11,51	100,00	5,75	5,75	11,51	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,03	0,00			0,19	609,25	0,03	0,03	0,03	0,02	0,02	0,03	104,48	0,02	0,02	0,03	100,00	0,02	0,02	0,03	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	5 137,86	6 349,00	123,57	2 704,43	2 835,79	5 540,22	87,26	7 124,47	7 607,83	8 054,93	2 962,19	3 115,54	6 077,73	109,70	3 115,51	3 360,68	6 476,19	106,56	3 360,62	3 528,72	6 889,34	106,38
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	4 243,79	5 083,75	119,79	2 230,34	2 356,84	4 587,18	90,23	5 892,67	6 277,26	6 689,53	2 423,54	2 547,56	4 971,11	108,37	2 550,46	2 764,58	5 315,04	106,92	2 769,33	2 904,66	5 673,98	106,75
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 377,42	3 931,75	116,41	1 884,01	2 033,47	3 917,48	99,64	4 816,60	5 166,00	5 541,73	2 084,76	2 251,63	4 336,40	110,69	2 233,52	2 412,73	4 646,25	107,15	2 389,93	2 582,16	4 972,09	107,01
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 185,09	2 628,00	120,27	1 284,17	1 398,46	2 682,63	102,08	3 397,33	3 697,04	4 021,82	1 429,58	1 553,95	2 983,53	111,22	1 543,94	1 678,27	3 222,21	108,00	1 665,92	1 810,85	3 476,77	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	524,17	591,80	112,90	270,58	288,60	559,18	94,49	583,68	609,12	635,04	289,57	310,99	600,56	107,40	306,36	329,03	635,39	105,80	323,21	347,13	670,34	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	158,73	178,53	112,47	81,71	87,24	168,95	94,63	176,27	183,95	191,78	87,45	93,92	181,37	107,35	92,52	99,37	191,89	105,80	97,61	104,83	202,44	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	9,15	85,42	933,55	4,58	4,57	9,15	10,71	85,42	85,42	85,42	42,71	42,71	85,42	933,55	42,71	42,71	85,42	100,00	42,71	42,71	85,42	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	12,00	0,00	0,00	6,00	6,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание	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

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	основных средств производственного назначения, в том числе:																							
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	376,78	419,20	111,26	178,86	187,61	366,47	87,42	460,16	474,24	488,88	177,47	188,47	365,93	99,85	186,67	198,25	384,92	105,19	195,89	208,03	403,92	104,93
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	111,50	28,80	25,83	58,11	60,99	119,10	413,54	113,73	116,23	118,79	57,99	61,59	119,58	100,41	61,31	65,11	126,41	105,71	64,60	68,61	133,21	105,38
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	866,37	1 152,00	132,97	346,33	323,37	669,70	58,13	1 076,07	1 111,26	1 147,81	338,78	295,93	634,71	94,78	316,95	351,85	668,79	105,37	379,39	322,50	701,89	104,95
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	0,00	0,00	0,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	894,07	1 265,25	141,52	474,09	478,95	953,04	75,32	1 231,80	1 330,56	1 365,39	538,64	567,98	1 106,62	116,11	565,05	596,10	1 161,15	104,93	591,29	624,06	1 215,35	104,67
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	703,89	977,25	138,84	384,64	400,98	785,62	80,39	962,78	1 052,75	1 078,44	461,69	486,25	947,94	120,66	483,96	509,99	993,95	104,85	506,19	533,69	1 039,88	104,62
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	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
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	170,53	187,20	109,78	88,03	94,03	182,06	97,25	189,96	198,12	206,64	94,28	101,25	195,53	107,40	99,75	107,13	206,87	105,80	105,23	113,02	218,25	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	51,50	56,47	109,65	26,58	28,32	54,90	97,22	57,37	59,83	62,41	28,47	30,58	59,05	107,56	30,12	32,35	62,48	105,80	31,78	34,13	65,91	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	190,11	178,58	93,94	95,05	95,07	190,12	106,46	178,58	178,58	178,58	89,29	89,29	178,58	93,94	89,29	89,29	178,58	100,00	89,29	89,29	178,58	100,00
6.1.5	Аренда основного оборудования	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
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	255,00	443,00	173,73	157,15	164,85	322,00	72,69	393,40	468,60	478,90	190,79	202,61	393,40	122,17	202,81	215,38	418,18	106,30	214,77	228,09	442,86	105,90
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	28,36	104,80	369,54	13,46	14,12	27,58	26,32	115,04	118,56	122,22	44,37	47,12	91,48	331,66	46,67	49,56	96,23	105,19	48,97	52,01	100,98	104,93
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8,39	7,20	85,79	4,37	4,59	8,96	124,44	28,43	29,06	29,70	14,50	15,40	29,90	333,50	15,33	16,28	31,60	105,71	16,15	17,15	33,30	105,38
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	190,18	288,00	151,44	89,45	77,97	167,42	58,13	269,02	277,82	286,95	76,95	81,72	158,68	94,78	81,09	86,11	167,20	105,37	85,10	90,37	175,47	104,95
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	5 137,86	6 349,00	123,57	2 704,43	2 835,79	5 540,22	87,26	7 124,47	7 607,83	8 054,93	2 962,19	3 115,54	6 077,73	109,70	3 115,51	3 360,68	6 476,19	106,56	3 360,62	3 528,72	6 889,34	106,38
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 081,32	4 909,00	120,28	2 268,65	2 434,45	4 703,10	95,81	5 779,38	6 218,75	6 620,17	2 546,45	2 737,89	5 284,34	112,36	2 717,48	2 922,72	5 640,19	106,73	2 896,13	3 115,85	6 011,97	106,59
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.	2 185,09	2 628,00	120,27	1 284,17	1 398,46	2 682,63	102,08	3 397,33	3 697,04	4 021,82	1 429,58	1 553,95	2 983,53	111,22	1 543,94	1 678,27	3 222,21	108,00	1 665,92	1 810,85	3 476,77	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного	тыс. руб.	694,70	779,00	112,13	358,61	382,63	741,24	95,15	773,64	807,24	841,68	383,84	412,25	796,09	107,40	406,11	436,16	842,26	105,80	428,44	460,15	888,59	105,50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета										
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	производственного персонала																							
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	210,23	235,00	111,78	108,29	115,56	223,85	95,26	233,64	243,79	254,19	115,92	124,50	240,42	107,40	122,64	131,72	254,36	105,80	129,39	138,96	268,35	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	199,26	264,00	132,49	99,63	99,64	199,27	75,48	264,00	264,00	264,00	132,00	132,00	264,00	132,49	132,00	132,00	264,00	100,00	132,00	132,00	264,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	12,00	0,00	0,00	6,00	6,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	255,00	443,00	173,73	157,15	164,85	322,00	72,69	393,40	468,60	478,90	190,79	202,61	393,40	122,17	202,81	215,38	418,18	106,30	214,77	228,09	442,86	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	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
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	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	Цеховые расходы	тыс. руб.	405,14	524,00	129,34	192,32	201,73	394,05	75,20	575,20	592,80	611,10	221,83	235,59	457,42	116,08	233,34	247,81	481,15	105,19	244,86	260,04	504,89	104,93
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	119,89	36,00	30,03	62,48	65,58	128,06	355,72	142,16	145,29	148,49	72,49	76,99	149,48	116,73	76,63	81,38	158,02	105,71	80,75	85,76	166,51	105,38
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 056,55	1 440,00	136,29	435,78	401,34	837,12	58,13	1 345,09	1 389,08	1 434,76	415,74	377,65	793,39	94,78	398,03	437,96	835,99	105,37	464,49	412,87	877,36	104,95
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
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	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
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 096,00	0,00			0,00					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	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс. руб.	5 137,86	5 253,00	102,24	2 704,43	2 835,79	5 540,22	105,47	7 124,47	7 607,83	8 054,93	2 962,19	3 115,54	6 077,73	109,70	3 115,51	3 360,68	6 476,19	106,56	3 360,62	3 528,72	6 889,34	106,38
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	5 137,86	5 253,00	102,24	2 704,43	2 835,79	5 540,22	105,47	7 124,47	7 607,83	8 054,93	2 962,19	3 115,54	6 077,73	109,70	3 115,51	3 360,68	6 476,19	106,56	3 360,62	3 528,72	6 889,34	106,38
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	19,07	19,07	100,02	20,07	21,04	20,56	107,79	26,26	28,04	29,69	21,04	22,13	21,58	105,00	22,13	23,87	23,00	106,56	23,87	25,06	24,47	106,38
	рост тарифа												100,0 %	105,2%	105,0 %		100,0 %	107,9%	106,6 %		100,0 %	105,0%	106,4 %	

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	3 615,06	4 202,00	116,24	1 952,54	2 089,24	4 041,78	96,19	4 626,94	114,48	4 958,01	107,16	5 305,11	107,00
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	79,37	122,00	153,71	45,24	47,45	92,69	75,97	98,44	106,20	104,64	106,30	110,81	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	79,37	122,00	153,71	45,24	47,45	92,69	75,97	98,44	106,20	104,64	106,30	110,81	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 185,09	2 628,00	120,27	1 284,17	1 398,46	2 682,63	102,08	2 983,53	111,22	3 222,21	108,00	3 476,77	107,90
1.2.1	Электроэнергия	2 185,09	2 628,00	120,27	1 284,17	1 398,46	2 682,63	102,08	2 983,53	111,22	3 222,21	108,00	3 476,77	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:	904,93	1 014,00	112,05	467,02	498,07	965,09	95,18	1 036,51	107,40	1 096,63	105,80	1 156,94	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	694,70	779,00	112,13	358,69	382,55	741,24	95,15	796,09	107,40	842,26	105,80	888,59	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	210,23	235,00	111,78	108,33	115,52	223,85	95,26	240,42	107,40	254,36	105,80	268,35	105,50

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
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	325,77	402,00	123,40	156,11	145,26	301,37	74,97	358,98	119,12	376,52	104,88	394,08	104,67
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	119,89	36,00	30,03					149,48		158,02	105,71	166,51	105,37
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	61,32	59,00	96,22	30,66	30,66	61,32	103,93						
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	255,00	443,00	173,73	157,15	164,85	322,00	72,69	393,40	122,17	418,18	106,30	442,86	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	255,00	443,00	173,73	157,15	164,85	322,00	72,69	393,40	122,17	418,18	106,30	442,86	105,90
3	Административные расходы	930,12	1 385,15	148,92	456,20	450,79	906,99	65,48	738,64	81,44	781,25	105,77	822,63	105,30
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	8,84	90,54	1 023,74	85,13	157,33	242,46	267,80	6,37	2,63	6,75	106,00	6,99	103,51
3.1.1	Услуги связи и интернет	8,84	4,61	52,12	3,76	2,88	6,64	144,15	6,37	95,88	6,75	106,00	6,99	103,51
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги				19,50	19,51	39,01							
3.1.4	Консультационные услуги				61,87	74,45	136,32							
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги					30,00	30,00							
3.1.7	Управленческие услуги		85,93			30,49	30,49	35,48						
3.2	Расходы на оплату	762,45	874,42	114,68	329,65	252,89	582,54	66,62	599,89	102,98	634,68	105,80	669,59	105,50

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
	труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	585,60	671,60	114,69	253,19	194,24	447,43	66,62	460,74	102,98	487,47	105,80	514,28	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	176,85	202,82	114,68	76,46	58,65	135,11	66,62	139,14	102,98	147,21	105,80	155,31	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		74,67		37,72	37,72	75,44	101,03	76,38	101,25	79,11	103,57	80,85	102,20
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала				3,70	2,84	6,54		6,27	95,88	6,65	106,00	6,99	105,10
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	158,82	345,52	217,55					49,73		54,06	108,71	58,21	107,68
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	37,07	42,87	115,64	14,50	12,05	26,55	61,92	9,81	36,96	9,81	100,00	9,81	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	199,26	264,00	132,49	99,63	99,63	199,26	75,48	264,00	132,49	264,00	100,00	264,00	100,00

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
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	199,26	264,00	132,49	99,63	99,63	199,26	75,48	264,00	132,49	264,00	100,00	264,00	100,00
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	12,00			6,00	6,00	12,00							
6.1	Аренда имущества	12,00			6,00	6,00	12,00							
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	126,43	54,85	43,39	32,91	25,28	58,19	106,09	54,74	94,06	54,74	100,00	54,74	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	63,65	10,60	16,66	5,80	4,45	10,25	96,66	10,58	103,24	10,58	100,00	10,58	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	52,06	36,41	69,95	21,96	16,86	38,82	106,61	36,34	93,61	36,34	100,00	36,34	100,00
7.7	Транспортный налог	10,72	7,84	73,10	5,15	3,98	9,13	116,45	7,82	85,70	7,82	100,00	7,82	100,00
9	Убыток		1 096,00											
10	Итого НВВ	5 137,86	5 253,00	102,24	2 704,43	2 835,79	5 540,22	105,47	6 077,72	109,70	6 476,19	106,56	6 889,34	106,38

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» 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)	24,83	26,11	105,1
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	21,04	22,13	

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)	26,11	28,17	107,9
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,13	23,87	

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)	28,17	29,57	105,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,87	25,06	

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» и Исполнительным комитетом Сармановского муниципального образования

Тариф на водоотведение ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» Сармановского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения

и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/270, 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 ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие.

Организация работает на общей системе налогообложения

Потребителями услуги водоотведение ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» являются объекты жилищно-социальной сферы Сармановского сельского поселения

Тариф на водоотведение на 2015 год для ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» установлен постановлением Госкомитета от 04.11.2014 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2015 года до 30 июня 2015 года	с 1 июля 2015 года до 31 декабря 2015 года
ОАО «Сармановское МПП ЖКХ»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,03	31,38
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,45	26,59

Описание схемы водоснабжения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 22,12 км, в том числе протяженность напорных сетей – 3,4 км, безнапорных сетей 18,72 км. Протяженность сетей нуждающихся в замене 0,25 км.

Перекачка сточных вод осуществляется 15 насосами.

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 организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Пропущено сточных вод , в т.ч:	47,846	108,167	102,2	109,078	106,7	109,078	109,078
	хозяйственные нужды							
	Пропущено сточных вод по категориям потребителей, в т.ч	47,846	108,167	102,2	109,078	106,7	109,078	109,078
1.1	бюджетные потребители	4,018	28,291	23,633	26,671	112,85	26,671	26,671
1.2	населения	40,668	73,805	73,0	76,778	105,1	76,778	76,778
		84,9	68,0	71,4	70,4		70,4	70,4
1.3	прочих потребителей	3,16	6,071	3,709	5,628	151,7	5,628	5,628

Расчетный объем принятых стоков на 2016 год определен исходя из технического заключения. 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	1350,0	2633,3				
утверждено			2659,2			
прогноз организации				3786,55	3960,09	4143,47
прогноз ГКРТТ				2994,42	3166,07	3340,86

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	3786,55	26,59	100	45,53	171,22
2017	3960,09	37,72	82,8	37,72	100,0
2018	4143,47	37,72	100	41,20	109,2

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 2752,92 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 2014,38 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы – 1416,38 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 77,92 тыс.руб. расходы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 1261,31 тыс.руб. с ростом 107,4% к уровню 2014 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 968,74 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 292,56 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 7 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

машинист насосной установки	1	16,53	198,35
слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1	9,91	118,95
оператор	4	10,95	525,66
лаборант	1	10,48	125,78
Итого	7		968,74

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 59,65 тыс.руб. снижение от прогноза организации составило 179,02 тыс.руб.:

- в прогнозе организации было введение единицы мастера в расчет Госкомитета данная единица не принята;
- амортизационные отчисления приняты на основании инвентаризационной ведомости организации;
- затраты на охрану труда проиндексированы на индекс – дефлятор;
- остальные расходы приняты на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	137,76	0,0	
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	41,6	0,0	
3	Амортизация ОС цехового назначения	31,0	31,00	100,0
4	Затраты на ремонт цехового оборудования	15,39	15,39	100,0
5	Охрана труда	9,69	10,03	103,6
6	прочие цеховые (страхование ОСАГО транспортных средств)	3,23	3,23	100,0
Итого		238,67	59,65	25,0

1.4. Прочие производственные расходы проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ и приняты в размере 17,52 тыс. руб. (договор ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» от 01.02. 2015 №58).

2. Затраты на ремонт приняты в размере 68,1 тыс. руб. на уровне прогноза организации

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена канализационных сетей по ул.Джалиля	68,1	68,1	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 1605,76 тыс. руб. отклонение от прогноза организации составило 1199,34 тыс. руб.

- численность АУП принята на уровне утвержденного периода;
- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;
- снижение амортизационных расходов на 71,67 тыс.руб. обусловлено тем, что оборудование с амортизировалось;
- расходы на услуги банка, подготовка кадров, услуги связи канцелярские услуги проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- аренда личного транспорта учтена в размере 14,40 согласно пп.11 п.1 ст.264 Налогового кодекса Р.Ф.

- не включены затраты:

- услуги ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»– в размере 305,0 тыс.руб;

- лизинговые платежи в размере 482,61 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	1207,80	1001,61	82,9
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	364,76	302,49	82,9
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	93,0	21,33	22,93
4	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	12,31	12,31	100,0
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	44,03	38,09	86,5
6	Охрана вневедомственная	3,66	3,66	100,0
7	Услуга банка	61,56	38,18	62,0
8	Подготовка кадров	24,62	13,64	55,4
9	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	18,47	13,85	74,9
10	Канцелярские товары	17,44	15,72	90,1
11	Командировочные расходы	14,36	10,0	69,6
12	аренда трактора (договор аренды транспортного средства без экипажа от 01.08.2015№ 02)	69,60	69,60	100,0
13	аренда автомобиля (личный транспорт)	100,0	14,40	14,4
14	Регистраторское общество «Статус» (договор от 15.05.2015 № 33)	14,88	14,88	100,0
15	Услуги ОАО «Управление капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»	240,0	0,0	
16	лизинг	482,61	0,0	
17	аудиторские услуги	36,0	36,0	100,0

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
директор	1	26,06	312,76
бухгалтер	1	19,82	237,79
экономист	1	18,85	226,22
инженер ПТО	1	18,74	224,84
Итого	4		1001,61

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и водоотведения и прочие услуги. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы

распределяются прямо пропорционально прямым затратам по видам деятельности.

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	46,0	738,64
водоотведение	33,0	529,90
прочие	21,0	337,2096
Итого	100,0	1605,76

Таким образом, доля административных расходов в услуге водоотведения составляет 529,90 тыс. руб. (33,0%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 699,26 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 137,99 тыс.кВт. (Снижение от прогноза организации составляет – 98,01 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,07 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы - расходы, в услуге водоотведения с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 39,27 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций - 7,59 тыс руб;
- земельный налог – 26,07 тыс руб;
– транспортный налог –5,61 тыс.руб.

Распределение административных расходов производится пропорционально прямым затратам по видам деятельности

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	46,0	54,74
водоотведение	33,0	39,27
теплоснабжение	21,0	24,99
Итого	100,0	119,0

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 241,5 тыс. руб. Увеличение амортизационных отчислений по услуге водоотведения обусловлено постановкой на учет основных средств (мотопомпы SA -000003, насоса СД-450/56).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Технологический цикл	Расчет Госкомитета
1	ремонт канализационных сетей по ул. М. Джалиля	транспортировка стоков	241,5

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» 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.	2014,38	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.	1,265	1,265	1,265

№ 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.	2014,38	2130,10	2245,22

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	2752,92	2924,57	3099,36
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	241,5	241,5	241,5
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	2994,42	3166,07	3340,86

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				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	15	16	17	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
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	107,86	108,17	100,29	51,10	51,10	102,20	94,48	105,00	105,00	105,00	54,54	54,54	109,08	106,73	54,54	54,54	109,08	100,00	54,54	54,54	109,08	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	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	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	107,86	108,17	100,29	51,10	51,10	102,20	94,48	105,00	105,00	105,00	54,54	54,54	109,08	106,73	54,54	54,54	109,08	100,00	54,54	54,54	109,08	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	69,62	73,81	106,01	35,71	35,71	71,42	96,77	73,00	73,00	73,00	38,39	38,39	76,78	107,50	38,39	38,39	76,78	100,00	38,39	38,39	76,78	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	31,09	28,29	90,99	11,82	11,82	23,63	83,54	28,29	28,29	28,29	13,34	13,34	26,67	112,86	13,34	13,34	26,67	100,00	13,34	13,34	26,67	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	7,14	6,07	85,00	3,57	3,57	7,14	117,65	3,71	3,71	3,71	2,81	2,81	5,63	78,80	2,81	2,81	5,63	100,00	2,81	2,81	5,63	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,01	0,00			0,00	94,48	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	106,73	0,01	0,01	0,01	100,00	0,01	0,01	0,01	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	2 625,70	3 707,00	141,18	1 300,50	1 358,72	2 659,22	71,74	3 786,56	3 960,10	4 143,46	1 450,20	1 544,22	2 994,42	112,61	1 544,22	1 621,85	3 166,07	105,73	1 621,83	1 719,03	3 340,86	105,52
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	338,52	351,53	103,84	169,65	180,36	350,01	99,57	412,78	431,32	450,87	192,12	205,70	397,81	113,66	203,26	217,69	420,95	105,82	214,59	229,88	444,47	105,59
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	305,73	297,54	97,32	153,22	163,12	316,34	106,32	351,99	368,54	386,02	174,73	187,23	361,96	114,42	184,94	198,23	383,17	105,86	195,36	209,46	404,82	105,65
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	38,44	32,02	83,30	20,36	22,17	42,53	132,82	58,03	63,14	68,68	34,43	37,43	71,86	168,96	37,19	40,42	77,61	108,00	40,12	43,61	83,74	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	173,04	173,04	100,00	89,33	95,35	184,68	106,73	192,81	201,10	209,74	95,63	102,71	198,35	107,40	101,18	108,67	209,85	105,80	106,75	114,65	221,39	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,26	52,32	100,11	26,98	28,80	55,78	106,61	58,23	60,73	63,34	28,88	31,02	59,90	107,39	30,56	32,82	63,37	105,80	32,24	34,62	66,86	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	22,09	22,08	99,95	11,05	11,04	22,09	100,05	22,08	22,08	22,08	11,04	11,04	22,08	99,95	11,04	11,04	22,08	100,00	11,04	11,04	22,08	100,00
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	18,91	18,08	95,59	4,99	5,23	10,22	56,54	19,78	20,41	21,06	4,20	4,46	8,67	84,77	4,40	4,68	9,08	104,80	4,61	4,89	9,50	104,64
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,99	0,00	0,00	0,51	0,53	1,04	0,00	1,07	1,09	1,11	0,54	0,57	1,10	106,20	0,57	0,60	1,17	106,30	0,60	0,64	1,24	105,90
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	32,78	53,99	164,68	16,43	17,23	33,66	62,35	60,79	62,78	64,84	17,39	18,47	35,86	106,52	18,32	19,46	37,78	105,37	19,23	20,42	39,65	104,95
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	2 287,18	3 355,47	146,71	1 130,85	1 178,36	2 309,21	68,82	3 373,77	3 528,78	3 692,60	1 258,08	1 338,52	2 596,60	112,45	1 340,96	1 404,16	2 745,12	105,72	1 407,24	1 489,15	2 896,39	105,51
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 799,58	2 552,46	141,84	874,04	934,50	1 808,54	70,86	2 469,61	2 595,05	2 728,16	997,46	1 065,82	2 063,29	114,09	1 055,15	1 128,02	2 183,17	105,81	1 114,55	1 192,08	2 306,63	105,66
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8,04	0,00	0,00	3,90	4,09	7,99	0,00	8,42	8,60	8,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	518,52	465,98	89,87	274,63	299,07	573,70	123,12	739,24	803,97	873,87	300,62	326,78	627,40	109,36	324,67	352,92	677,60	108,00	350,32	380,80	731,13	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	672,32	1 195,96	177,88	347,05	370,27	717,32	59,98	880,88	918,76	958,26	371,46	398,94	770,40	107,40	393,00	422,08	815,08	105,80	414,61	445,30	859,91	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	203,04	361,68	178,13	104,81	111,82	216,63	59,90	266,03	277,47	289,39	112,18	120,48	232,66	107,39	118,69	127,47	246,15	105,80	125,21	134,48	259,69	105,50
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	59,02	196,92	333,65	29,51	29,51	59,02	29,97	196,92	196,92	196,92	109,71	109,71	219,42	371,77	109,71	109,71	219,42	100,00	109,71	109,71	219,42	100,00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1.6	Аренда основного оборудования	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
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	42,60	63,00	147,90	32,39	33,98	66,37	105,34	68,10	69,59	71,12	33,03	35,07	68,10	102,61	35,11	37,28	72,39	106,30	37,18	39,48	76,66	105,90
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	281,31	268,91	95,59	74,21	77,85	152,06	56,54	294,17	303,53	313,25	62,51	66,39	128,90	84,77	65,51	69,57	135,08	104,80	68,55	72,80	141,35	104,64
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	14,73	0,00	0,00	7,54	7,91	15,45	0,00	15,85	16,20	16,56	7,96	8,45	16,41	106,20	8,46	8,98	17,44	106,30	8,96	9,51	18,47	105,90
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	487,60	803,01	164,68	256,81	243,86	500,67	62,35	904,16	933,73	964,44	260,61	272,70	533,31	106,52	285,81	276,14	561,95	105,37	292,69	297,07	589,76	104,95
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	0,00	0,00	0,00
6.1	Прямые 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	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	0,00	3 707,00	0,00	1 300,50	1 358,72	2 659,22	71,74	3 786,56	3 960,10	4 143,46	1 450,20	1 544,22	2 994,42	112,61	1 544,22	1 621,85	3 166,07	105,73	1 621,83	1 719,03	3 340,86	105,52
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 105,31	2 850,00	135,37	1 027,26	1 097,62	2 124,88	74,56	2 821,60	2 963,59	3 114,18	1 172,19	1 253,05	2 425,25	114,14	1 240,08	1 326,25	2 566,34	105,82	1 309,91	1 401,54	2 711,45	105,65
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8,04	0,00	0,00	3,90	4,09	7,99	0,00	8,42	8,60	8,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	556,96	498,00	89,41	294,99	321,24	616,23	123,74	797,27	867,11	942,55	335,06	364,21	699,26	113,47	361,86	393,34	755,20	108,00	390,45	424,42	814,87	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	845,36	1 369,00	161,94	436,38	465,62	902,00	65,89	1 073,68	1 119,85	1 168,01	467,09	501,65	968,74	107,40	494,18	530,75	1 024,93	105,80	521,36	559,94	1 081,30	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	255,30	414,00	162,16	131,79	140,62	272,41	65,80	324,26	338,20	352,73	141,06	151,50	292,56	107,39	149,24	160,29	309,53	105,80	157,45	169,10	326,55	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	81,11	219,00	270,00	40,56	40,55	81,11	37,04	219,00	219,00	219,00	120,75	120,75	241,50	297,74	120,75	120,75	241,50	100,00	120,75	120,75	241,50	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	42,60	63,00	147,90	32,39	33,98	66,37	105,34	68,10	69,59	71,12	33,03	35,07	68,10	102,61	35,11	37,28	72,39	106,30	37,18	39,48	76,66	105,90
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	300,22	287,00	95,59	79,20	83,08	162,28	56,54	313,94	323,94	334,31	66,71	70,85	137,56	84,77	69,91	74,25	144,16	104,80	73,16	77,69	150,85	104,64
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	15,72	0,00	0,00	8,05	8,44	16,49	0,00	16,92	17,29	17,67	8,49	9,02	17,51	106,20	9,03	9,59	18,62	106,30	9,56	10,15	19,71	105,90
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	520,39	857,00	164,68	273,24	261,09	534,33	62,35	964,95	996,51	1 029,28	278,00	291,17	569,17	106,52	304,14	295,60	599,73	105,37	311,92	317,49	629,41	104,95
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
8.1	Расходы на капитальные вложения	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
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	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
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	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
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00				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	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	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
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 079,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс.	2 625,70	2 628,00	100,09	1	1 358,72	2 659,22	101,19	3	3	4	1	1 544,22	2 994,42	112,61	1	1 621,85	3 166,07	105,73	1	1 719,03	3 340,86	105,52

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
		руб.				300,50				786,56	960,10	143,46	450,20				544,22				621,83			
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	2 625,70	2 628,00	100,09	1 300,50	1 358,72	2 659,22	101,19	3 786,56	3 960,10	4 143,46	1 450,20	1 544,22	2 994,42	112,61	1 544,22	1 621,85	3 166,07	105,73	1 621,83	1 719,03	3 340,86	105,52
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	24,34	24,30	99,80	25,45	26,59	26,02	107,10	36,06	37,72	39,46	26,59	28,31	27,45	105,50	28,31	29,74	29,03	105,73	29,74	31,52	30,63	105,52
	рост тарифа												100,0%	106,5%	105,5%		100,0%	105,0%	105,7%		100,0%	106,0%	105,5%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ 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						
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	1 981,60	2 567,99	129,59	954,31	1 023,09	1 977,41	77,00	2 115,64	106,99	2 252,45	106,47	2 393,28	106,25
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	77,95	60,00	76,97	39,71	41,65	81,36	135,60	77,92	95,77	82,83	106,30	87,71	105,90
1.1.1	Реагенты	8,04			3,90	4,09	7,99							
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	69,91	60,00	85,81	35,81	37,56	73,37	122,29	77,92	106,20	82,83	106,30	87,71	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	556,96	498,00	89,41	294,99	321,24	616,23	123,74	699,26	113,47	755,20	108,00	814,87	107,90
1.2.1	Электроэнергия	556,96	498,00	89,41	294,99	321,24	616,23	123,74	699,26	113,47	755,20	108,00	814,87	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:	1 100,66	1 783,00	161,99	568,17	606,24	1 174,42	65,87	1 261,31	107,40	1 334,46	105,80	1 407,86	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	845,36	1 369,00	161,94	436,38	465,62	902,00	65,89	968,74	107,40	1 024,93	105,80	1 081,30	105,50
1.4.2	Отчисления на	255,30	414,00	162,16	131,79	140,62	272,42	65,80	292,56	107,39	309,53	105,80	326,55	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						
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
	социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы													
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	230,31	227,00	98,56	43,39	45,52	88,91	39,17	59,65	67,09	61,34	102,83	63,14	102,93
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	15,72			8,05	8,44	16,49		17,51	106,19	18,62	106,34	19,71	105,85
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	18,25	18,26	100,05	18,25	18,26	36,51	199,95						
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	42,60	63,00	147,90	32,39	33,98	66,37	105,34	68,10	102,61	72,39	106,30	76,66	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	42,60	63,00	147,90	32,39	33,98	66,37	105,34	68,10	102,61	72,39	106,30	76,66	105,90
3	Административные расходы	458,12	824,36	179,95	254,67	242,52	497,19	60,31	529,90	106,58	560,46	105,77	590,15	105,30
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	4,36	243,95	5 595,18	65,03	60,33	125,36	51,39						
3.1.1	Услуги связи и интернет	4,36	2,74	62,98	2,16	2,08	4,24	154,61	4,57	107,76	4,84	106,00	5,01	103,51
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги		19,21		25,00	25,00	50,00	260,28						
3.1.4	Консультационные услуги		68,78											
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий		38,60											
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги		42,33											
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-	375,54	520,40	138,57	189,64	182,19	371,83	71,45	430,35	115,74	455,31	105,80	480,36	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						
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
	управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	288,43	399,70	138,58	145,65	139,94	285,59	71,45	330,53	115,74	349,70	105,80	368,94	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	87,11	120,70	138,57	43,99	42,25	86,24	71,45	99,82	115,74	105,61	105,80	111,42	105,50
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	78,22	60,01	76,72					99,55		105,15	105,63	109,79	104,41
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	18,26	25,51	139,73	8,64	8,30	16,94	66,41	7,04	41,54	7,04	100,00	7,04	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	81,11	219,00	270,00	40,56	40,55	81,11	37,04	241,50	297,74	241,50	100,00	241,50	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	81,11	219,00	270,00	40,56	40,55	81,11	37,04	241,50	297,74	241,50	100,00	241,50	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	62,27	32,65	52,42	18,57	18,58	37,15	113,79	39,27	105,72	39,27	100,00	39,27	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	
	уплатой налогов и сборов													
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	31,35	6,31	20,13	3,27	3,27	6,54	103,67	7,59	116,04	7,59	100,00	7,59	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	25,64	21,67	84,52	12,39	12,39	24,78	114,34	26,07	105,21	26,07	100,00	26,07	100,00
7.7	Транспортный налог	5,28	4,66	88,33	2,91	2,91	5,82	124,89	5,61	96,32	5,61	100,00	5,61	100,00
9	Убыток		1 079,00											
10	Итого НВВ	2 625,70	2 628,00	100,09	1 300,50	1 358,72	2 659,22	101,19	2 994,42	112,60	3 166,07	105,73	3 340,86	105,52

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» 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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,38	33,41	106,5
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,59	28,31	

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (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)	33,41	35,09	105,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,31	29,74	

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (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)	35,09	37,19	106,0
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,74	31,52	

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» и руководством Сармановского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ОАО «Тетюши - Водоканал» Тетюшского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения

и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Тетюши -Водоканал» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/273, 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 «Тетюши - Водоканал» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Тетюши - Водоканал» являются объекты жилищно-социальной сферы города Тетюши.

Тариф на питьевую воду на 2015 год для ОАО «Тетюши - Водоканал» 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 «Тетюши - Водоканал»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,29	41,69
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,45	35,33

Описание схемы водоснабжения

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 16 артезианских скважин по подъему воды. Протяженность водопроводных сетей составляет 88 км., из которых 21,33 км. нуждаются в замене. Насосное оборудование находится на балансе организации.

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	415,299	418,975	379,269	382,369	100,8	382,369	382,369
1.1	потери воды	90,973	93,510	54,939	55,405	100,8	55,405	55,405
		22,6	23,0	15,0	15,0		15,0	15,0
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	13,0	13,0	13,0	13,0	100,0	13,0	13,0
1.3	расход воды на технологические нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	311,326	312,465	311,330	313,964	100,8	313,964	313,964
2.1	другим водопроводам							
2.2	бюджетным организациям	41,99	43,614	41,99	45,113	107,43	45,113	45,113
2.3	населению	247,118	253,019	247,12	253,019	102,4	253,019	253,019
	%							
2.4	прочим потребителям	22,218	15,832	22,22	15,832	71,2	15,832	15,832

Расчетный объем отпуска воды на 2016 год принят по предложению 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	9725,95	10139,50				
утверждено			10550,65			
прогноз организации				12975,76	13365,76	13616,0
прогноз ГКРТТ				11294,10	11862,95	12521,27

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

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	12975,76	35,33	100,0	47,33	134,0
2017	13365,76	42,57	89,9	42,57	100,0
2018	13616,00	42,57	100,0	44,17	103,75

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 10551,81тыс. 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 7407,44тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы – 4779,26тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение горюче-смазочные материалы – 306,54 тыс.руб. затраты приняты на уровне прогноза организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 2375,82 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1824,74 тыс.руб. с ростом 107,4,0% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 551,07 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 17 единицы:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
машинист насосной установки	10	9,07	1088,08
Транспортировка воды			
аппаратчик	1	9,06	108,77
слесарь	6	8,72	627,89
Итого	17		1824,74

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 1918,50 тыс.руб. на отклонение от прогноза организации 888,45 тыс. руб.

- численность цехового персонала принята на уровне утвержденного периода;

- заработная плата цехового персонала, проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- расходы на охрану труда приняты на уровне утвержденного периода;

- расходы на ремонт автотранспорта приняты по фактическим затратам;

- расходы на медосмотр и предрейсовый осмотр водителей взят по договору в размере 50 ,0 снижение от прогноза организации на 30,0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	1088,30	526,26	48,36
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	328,67	158,93	48,36
4	Амортизация цехового назначения	255,57	255,57	100,0
5	Электроэнергия на цеховые расходы	803,0	759,39	94,57
6	охрана труда	49,4	48,35	97,9
	мед.осмотр тех.осмотр машин (ЦРБ №10 от 12.01.15)	82,0	50.0	60,97
7	ремонт автотранспорта	200,0	120,0	60,0
Итого		2806,95	1918,50	68,35

1.4 Прочие производственные расходы приняты в размере 178,40 тыс. руб снижение от прогноза организации составило 19,70 тыс. руб.

-водный налог принят на основании подтверждающих документов;

-затраты на проведение лабораторных анализов проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

-затраты на лицензию на водопользование учтены в общеэксплутационных расходах).

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	водный налог и плата за пользование водным объектом	54,40	50,40	92,64
2	проведение лабораторных исследований	68,30	72,70	106,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	анализа воды (Цент гигиены и эпидемиологии дог №8 от 26.01.2015)			
4	аренда земельного участка	43,30	43,30	100,0
5	восстановление паспортов скважин	12,0	12,0	100,0
6	лицензия охрана санитарной зоны	11	0,0	0,0
	Итого	198,1	178,40	90,0

2. Затраты на ремонт приняты в размере 385,0 тыс.руб., на уровне прогноза организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Реконструкция водопроводных сетей г. Тетюши (ул. С. Деминой 450 м.)	175,0	175,0	100,0
2	Модернизация насосного оборудования Бизяевского участка водозабора "Южно-Тетюшский"	25,0	25,0	100,0
3	Монтаж систем управления НС 5.6 Бизяевского участка водозабора "Южно-Тетюшский"	183,30	183,30	100,0
4	Установка узла учета воды ВНС "Садовод" 1 шт	1,70	1,70	100,0
	Итого	385,0	385,0	100,0

3. Административные расходы приняты в размере 4313,81 тыс. руб., снижение от прогноза организации составило 1761,02 тыс. руб.

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– не включены затраты услуги ОАО «Управления капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» дог №2 от 21.01.2015 – в размере 305,0 тыс.руб;

– в расчет не включены лизинговые платежи на:

экскаватор погрузчик TLB825 RM в размере 497,0 тыс.руб.;

газ КО-503 (бочка) в размере 295 ,58 тыс руб.

- не приняты затраты на спец. одежду, так как они учтены в цеховых расходах в затратах по охране труда.

- затраты на услуги почты за раздачу квитанции, почтовые расходы и уведомления, распечатку квитанций приняты по факту принятых работ.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата АУП	2661,53	2122,65	79,75
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	803,78	641,04	79,75
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	268,57	268,57	100,0
4	Электроэнергия общехозяйственного назначения	118,66	116,74	98,38

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
5	Охрана вневедомственная	38,0	38,0	100,0
6	Услуги банка	56,0	56,0	100,0
7	Подготовка кадров	25,0	25,0	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	100,0	106,2	106,2
9	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	50,0	50,0	100,0
10	Аудиторские услуги	36,0	36,0	100,0
11	Страхование имущества	39,0	39,0	100,0
12	Газ на отопление здания и тех обслуживание газовой техники	146,6	146,6	100,0
13	Услуги ОАО «Управления капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»	305,0	0,0	0,0
14	ООО «Гранта страхование безопасности объектов»	8,30	8,30	100,0
15	Абонентская программа	22,0	22,0	100,0
16	Вывоз ТБО (ООО «Жилсервис» дог №27.0т12.01.2015)	2,50	2,50	100,0
17	Страхование НАСКО	32,80	32,80	100,0
18	Электронная отправка отчетов ЗАО «Такс-Нет»	6,60	6,60	100,0
19	Техобслуживание газовой техники	10,0	10,0	100,0
20	ООО «Время корпоративных решений» Размещение отчетов в сети (дог№01/15/20 от 26.01.2015)	23,1	23,1	100,0
21	ГУП НПО «Геоцентр» (разработка проект санит. зоны.)	11,0	11,0	100,0
22	обслуживание кассового аппарата-	3,0	3,0	100,0
23	ООО «Евроазиатский регистратор» дог.№27 от 12.01.2015	17,8	17,8	100,0
24	ООО Строительство и проектирование (Лицензия на водопользование (90 т.руб -5 лет) (№07 от7.03.2013г) на 10 лет	9,0	9,0	100,0
25	утилизация отходов ООО «Эко Инком» №130/15 от 12.01.2015г	6,3	6,3	100,0
26	ООО Экопрогресс (за проект допустимого сброса загрязняющих веществ) НДС-453т.р (дог №119 от 1.07.2015).-на 5 лет	90,0	90,0	100,0
27	медосмотр всех работников (дог ЦРБ №18 от 09.04.2015) рабочих,	29,0	30,91	106,58
28	спец одежда	25,01	0,0	
29	Заправка картриджа	9,0	9,0	100,0
30	Обследование состояния объектов энергетики(90 т.руб.-5лет)	30,80	30,80	100,0
31	Услуги почты за раздачу квитанции,	90,10	105,1	116,64

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	почтовые расходы и уведомления, распечатка квитанций (ООО «Тетюшские типографии дог №15 от 01ю09.2015, ГУП Почта России от 24.02 2015 №9743) ООО «ВИФ -Телематик»			
32	Ремонт компьютеров	10,0	10,0	100,0
33	ОАО"Таткоммунпромкомплект" - Лизинг Экскаватор погрузчик TLB825 RM	497,0	0,0	нет подтверждающих документов
34	Лизинг Газ КО-503 (бочка)	295,58	0,0	нет подтверждающих документов
35	типографские бланки, путевки	10,0	10,0	100,0
36	ГСМ	151,1	151,1	100,0
37	техобслуживание автотранспорта	11,50	11,50	100,0
38	командировочные расходы	25,2	25,20	100,0
39	ООО "Центр экологического сопровождения" (за проект допустимого сброса загр. Веществ в атмосф.воздух №112 от 01.07.2015		16,0	
40	ООО"Центр экологического сопровождения" (за проект допустимого сброса загр. веществ в атмосф.воздух №111 от 01.07.2015		26,0	
Итого		6074,83	4313,81	71,01

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	29,58	354,97
бухгалтер	1	12,32	147,87
экономист	1	13,45	161,41
гл. инженер	1	17,41	208,97
гл. бухгалтер	1	16,45	197,43
начальник отдела сбыта	1	14,41	172,93
инженер КИПиА	1	15,61	187,35
сторож вахтер	4	7,09	340,1
уборщица	0,7	7,21	60,54
контролеры	3	8,09	291,08
Итого	14,7		2122,65

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	52,0	2243,18
водоотведение	18,29	789,0
прочие	29,71	1281,63

Итого	100	4313,81

Таким образом, доля административных расходов в услуге питьевая вода составляет 2243,18 тыс руб (52,0%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 2961,69 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 656,7 тыс.кВт. (Снижение от прогноза организации составляет – 30,76 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,51 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2014-2015гг., и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 182,68 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций – 105,04 тыс руб;
- налог на негативное воздействие окружающей среды – 0,78 тыс руб;
- земельный налог – 43,27 тыс руб;
- транспортный налог – 33,59 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится прямо доходам от видов деятельности:

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	52,0	182,68
водоотведение	18,29	64,25
теплоснабжение	29,71	104,37
Итого	100	351,3

II.РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 742,29 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Технологический цикл	Расчет Госкомитета
1	Реконструкция водопроводных сетей г. Тетюши (ул. С. Деминой 450 м.)	транспортировка воды	282,00
2	Модернизация насосного оборудования Бизяевского участка водозабора "Южно-Тетюшский"	подъем воды	282,00
3	Монтаж систем управления НС 5.6 Бизяевского участка водозабора "Южно-Тетюшский"	подъем воды	178,29
	Итого		742,29

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Тетюши -Водоканал» методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень	тыс.руб.	7407,44	х	х

операционных расходов				
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Уровень потерь воды	%	15	15	15
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,78	1,78	1,78

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен	%	106,7%	104,4%	104,3%
2	Индекс изменения количества активов	-			
3	Операционные расходы	тыс.руб.	7407,44	7765,87	8171,51

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10551,81	11147,18	11805,5
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	742,29	715,77	715,77
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	11294,10	11862,95	12521,27

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				2017 год			2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9						14	15			16	17			18	19
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да							да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	298,00	312,46	104,85	155,67	155,67	311,33	99,64	313,96	313,96	313,96	156,98	156,98	313,96	100,85	156,98	156,98	313,96	100,00	156,98	156,98	313,96	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	0,00	0,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	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	0,00	0,00
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	298,00	312,46	104,85	155,67	155,67	311,33	99,64	313,96	313,96	313,96	156,98	156,98	313,96	100,85	156,98	156,98	313,96	100,00	156,98	156,98	313,96	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	230,00	253,02	110,01	123,56	123,56	247,12	97,67	253,02	253,02	253,02	126,51	126,51	253,02	102,39	126,51	126,51	253,02	100,00	126,51	126,51	253,02	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	41,00	43,61	106,38	21,00	21,00	41,99	96,28	45,11	45,11	45,11	22,56	22,56	45,11	107,44	22,56	22,56	45,11	100,00	22,56	22,56	45,11	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	27,00	15,83	58,64	11,11	11,11	22,22	140,35	15,83	15,83	15,83	7,92	7,92	15,83	71,25	7,92	7,92	15,83	100,00	7,92	7,92	15,83	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час		0,04	0,00			0,00	0,00	0,04	0,04	0,04	0,02	0,02	0,04	100,85	0,02	0,02	0,04	100,00	0,02	0,02	0,04	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	9 670,63	12 012,50	124,22	5 051,34	5 499,32	10 550,65	87,83	12 975,76	13 365,43	13 616,00	5 545,86	5 748,24	11 294,10	107,05	5 748,21	6 114,74	11 862,95	105,04	6 114,76	6 406,51	12 521,27	105,55
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	6 086,94	6 493,87	106,69	3 175,94	3 520,73	6 696,67	103,12	8 348,68	8 664,22	8 821,16	3 493,55	3 733,17	7 226,72	107,91	3 681,70	3 935,62	7 617,32	105,40	3 891,41	4 160,95	8 052,36	105,71
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 113,01	4 683,04	91,59	2 665,83	2 838,59	5 504,42	117,54	6 455,96	7 005,27	7 121,28	2 772,44	2 967,36	5 739,80	104,28	2 941,63	3 149,66	6 091,29	106,12	3 117,72	3 339,29	6 457,01	106,00
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 903,30	1 867,90	98,14	971,74	1 058,23	2 029,97	108,68	2 218,73	2 409,94	2 409,94	1 005,37	1 092,84	2 098,22	103,36	1 085,80	1 180,27	2 266,07	108,00	1 171,58	1 273,51	2 445,09	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	949,49	648,00	68,25	490,14	522,97	1 013,11	156,34	1 057,32	1 102,80	1 149,60	524,63	563,45	1 088,08	107,40	555,06	596,13	1 151,19	105,80	585,58	628,92	1 214,50	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	286,75	194,40	67,79	148,02	157,94	305,96	157,39	319,30	333,04	347,18	158,44	170,16	328,60	107,40	167,63	180,03	347,66	105,80	176,85	189,93	366,78	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	357,05	339,00	94,94	167,89	167,89	335,77	99,05	332,50	327,93	327,93	166,25	166,25	332,50	99,03	163,97	163,97	327,93	98,63	163,97	163,97	327,93	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	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
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	110,00	203,50	185,00	97,61	102,39	200,00	98,28	210,00	215,00	220,00	101,84	108,16	210,00	105,00	108,26	114,97	223,23	106,30	114,65	121,75	236,40	105,90
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	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
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	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	0,00	0,00	0,00
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	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
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	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	0,00	0,00	0,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 400,86	1 344,50	95,98	732,19	768,08	1 500,27	111,59	2 179,44	2 477,89	2 527,96	755,35	802,18	1 557,53	103,81	798,80	848,33	1 647,13	105,75	845,51	897,93	1 743,43	105,85
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	105,56	85,75	81,23	58,25	61,10	119,35	139,19	138,67	138,67	138,67	60,56	64,32	124,88	104,63	62,12	65,97	128,09	102,57	59,59	63,29	122,88	95,93
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	973,93	1 810,83	185,93	510,11	682,14	1 192,25	65,84	1 892,72	1 658,95	1 699,87	721,11	765,81	1 486,92	124,72	740,07	785,96	1 526,03	102,63	773,69	821,66	1 595,35	104,54
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	27,00	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00	27,00	27,00	27,00	13,50	13,50	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	27,00	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00	27,00	27,00	27,00	13,50	13,50	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00
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	0,00	0,00
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	27,00	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00	27,00	27,00	27,00	13,50	13,50	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00	13,50	13,50	27,00	100,00
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	3 556,69	5 491,63	154,40	1 861,90	1 965,09	3 826,98	69,69	4 600,08	4 674,20	4 767,84	2 038,81	2 001,57	4 040,38	105,58	2 053,01	2 165,63	4 218,63	104,41	2 209,85	2 232,06	4 441,91	105,29
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 941,69	4 348,16	147,81	1 494,47	1 579,66	3 074,12	70,70	3 404,90	3 626,63	3 694,43	1 502,14	1 599,30	3 101,44	100,89	1 575,72	1 679,27	3 255,00	104,95	1 662,19	1 772,31	3 434,50	105,51
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	783,26	767,10	97,94	399,90	435,49	835,39	108,90	913,07	991,76	991,76	413,74	449,74	863,48	103,36	446,84	485,72	932,56	108,00	482,14	524,09	1 006,23	107,90
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	639,30	807,80	126,36	331,84	354,07	685,91	84,91	722,40	747,05	778,80	355,19	381,48	736,67	107,40	375,79	403,60	779,39	105,80	396,46	425,80	822,26	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату	тыс. руб.	193,07	242,30	125,50	100,22	106,93	207,14	85,49	218,16	225,60	235,19	107,27	115,21	222,47	107,40	113,49	121,89	235,38	105,80	119,73	128,59	248,32	105,50

№ 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
	труда основного производственного персонала																							
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	510,45	551,80	108,10	240,78	240,78	481,56	87,27	382,79	360,84	360,84	191,39	191,39	382,79	79,49	180,42	180,42	360,84	94,27	180,42	180,42	360,84	100,00
6.1.5	Аренда основного оборудования	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
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	170,00	173,50	102,06	82,97	87,03	170,00	97,98	175,00	180,00	185,00	84,87	90,13	175,00	102,94	90,22	95,81	186,03	106,30	95,54	101,46	197,00	105,90
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	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
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	600,37	1 697,40	282,73	313,80	329,17	642,97	37,88	934,05	1 061,95	1 083,41	323,72	343,79	667,51	103,81	342,34	363,57	705,91	105,75	362,36	384,83	747,19	105,85
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	45,24	108,25	239,29	24,96	26,19	51,15	47,25	59,43	59,43	59,43	25,96	27,56	53,52	104,63	26,62	28,27	54,89	102,57	25,54	27,12	52,66	95,93
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	615,00	1 143,47	185,93	367,43	385,43	752,86	65,84	1 195,18	1 047,57	1 073,41	536,67	402,27	938,94	124,72	477,29	486,35	963,64	102,63	547,66	459,75	1 007,41	104,54
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	9 670,63	12 012,50	124,22	5 051,34	5 499,32	10 550,65	87,83	12 975,76	13 365,43	13 616,00	5 545,86	5 748,24	11 294,10	107,05	5 748,21	6 114,74	11 862,95	105,04	6 114,76	6 406,51	12 521,27	105,55
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	8 081,70	9 058,20	112,08	4 173,80	4 431,75	8 605,54	95,00	9 887,86	10 658,90	10 842,72	4 288,08	4 580,16	8 868,24	103,05	4 530,85	4 842,43	9 373,28	105,69	4 793,41	5 125,10	9 918,51	105,82
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 покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 686,56	2 635,00	98,08	1 371,64	1 493,72	2 865,36	108,74	3 131,80	3 401,71	3 401,71	1 419,11	1 542,58	2 961,69	103,36	1 532,64	1 665,98	3 198,63	108,00	1 653,72	1 797,60	3 451,32	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 588,79	1 455,80	91,63	821,98	877,04	1 699,02	116,71	1 779,72	1 849,85	1 928,40	879,82	944,93	1 824,74	107,40	930,85	999,73	1 930,58	105,80	982,05	1 054,72	2 036,76	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	479,82	436,70	91,01	248,24	264,87	513,10	117,49	537,46	558,64	582,37	265,71	285,37	551,07	107,40	281,12	301,92	583,04	105,80	296,58	318,52	615,10	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	894,50	917,80	102,60	422,17	422,17	844,33	91,99	742,29	715,77	715,77	371,14	371,14	742,29	87,92	357,89	357,89	715,77	96,43	357,89	357,89	715,77	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	280,00	377,00	134,64	180,58	189,42	370,00	98,14	385,00	395,00	405,00	186,71	198,29	385,00	104,05	198,47	210,78	409,26	106,30	210,18	223,22	433,40	105,90
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 001,23	3 041,90	152,00	1 045,99	1 097,25	2 143,24	70,46	3 113,49	3 539,84	3 611,37	1 079,07	1 145,97	2 225,05	103,81	1 141,14	1 211,89	2 353,04	105,75	1 207,87	1 282,75	2 490,62	105,85
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	150,80	194,00	128,65	83,21	87,29	170,50	87,89	198,10	198,10	198,10	86,52	91,88	178,40	104,63	88,74	94,24	182,98	102,57	85,13	90,41	175,54	95,93
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 588,93	2 954,30	185,93	877,54	1 067,57	1 945,11	65,84	3 087,90	2 706,53	2 773,28	1 257,78	1 168,08	2 425,86	124,72	1 217,36	1 272,31	2 489,67	102,63	1 321,35	1 281,41	2 602,76	104,54
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
8.1	Расходы на капитальные вложения	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
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	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
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	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
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00				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	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	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
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		1 873,00	0,00			0,00		0,00	0,00	0,00	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	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс. руб.	9 670,63	10 139,50	104,85	5 051,34	5 499,32	10 550,65	104,05	12 975,76	13 365,43	13 616,00	5 545,86	5 748,24	11 294,10	107,05	5 748,21	6 114,74	11 862,95	105,04	6 114,76	6 406,51	12 521,27	105,55
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	9 670,63	10 139,50	104,85	5 051,34	5 499,32	10 550,65	104,05	12 975,76	13 365,43	13 616,00	5 545,86	5 748,24	11 294,10	107,05	5 748,21	6 114,74	11 862,95	105,04	6 114,76	6 406,51	12 521,27	105,55
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	32,45	32,45	99,99	32,45	35,33	33,89	104,43	41,33	42,57	43,37	35,33	36,62	35,97	106,15	36,62	38,95	37,78	105,04	38,95	40,81	39,88	105,55
													100,00	103,65			100,00	106,38			100,00	104,77		

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	6 756,28	7 763,40	114,91	3 571,05	3 820,23	7 391,28	95,21	7 740,96	104,73	8 248,26	106,55	8 769,34	106,32
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	289,54	298,00	102,92	148,43	150,44	298,87	100,29	306,54	102,57	325,86	106,30	345,08	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	289,54	298,00	102,92	148,43	150,44	298,87	100,29	306,54	102,57	325,86	106,30	345,08	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 686,56	2 635,00	98,08	1 371,64	1 493,73	2 865,37	108,74	2 961,69	103,36	3 198,63	108,00	3 451,32	107,90
1.2.1	Электроэнергия	2 686,56	2 635,00	98,08	1 371,64	1 493,73	2 865,37	108,74	2 961,69	103,36	3 198,63	108,00	3 451,32	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:	2 068,60	1 892,50	91,49	1 070,21	1 141,91	2 212,12	116,89	2 375,82	107,40	2 513,61	105,80	2 651,86	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 588,79	1 455,80	91,63	821,97	877,05	1 699,02	116,71	1 824,74	107,40	1 930,58	105,80	2 036,76	105,50
1.4.2	Отчисления на	479,82	436,70	91,01	248,24	264,86	513,10	117,49	551,07	107,40	583,04	105,80	615,10	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
	социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы													
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	1 560,78	2 743,89	175,80	897,56	946,86	1 844,42	67,22	1 918,50	104,02	2 027,18	105,66	2 145,54	105,84
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	150,80	194,00	128,65	83,21	87,29	170,50	87,89	178,40	104,63	182,98	102,57	175,54	95,93
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	55,80	68,30	122,40	30,50	30,50	61,00	89,31						
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	Ремонтные расходы	280,00	377,00	134,64	180,58	189,42	370,00	98,14	385,00	104,05	409,26	106,30	433,40	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	280,00	377,00	134,64	180,58	189,42	370,00	98,14	385,00	104,05	409,26	106,30	433,40	105,90
3	Административные расходы	1 490,87	2 766,63	185,57	804,87	994,91	1 799,78	65,05	2 243,18	124,64	2 306,99	102,84	2 420,08	104,90
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	137,14	279,59	203,87	108,49	110,90	219,39	78,47	55,22	25,17	58,70	106,30	62,17	105,90
3.1.1	Услуги связи и интернет	32,78	63,09	192,47	20,75	20,75	41,50	65,78	55,22	133,07	58,70	106,30	62,17	105,90
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги	19,56	24,30	124,23	9,74	12,15	21,89	90,08						
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	4,60	18,40	400,00										
3.1.6	Информационные услуги	15,20	21,80	143,42										
3.1.7	Управленческие услуги	65,00	152,00	233,85	78,00	78,00	156,00	102,63						
3.2	Расходы на оплату	972,98	1 675,14	172,17	566,83	566,84	1 133,67	67,68	1 437,12	126,77	1 520,48	105,80	1 604,10	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
	труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы													
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	747,30	1 288,58	172,43	435,35	435,36	870,71	67,57	1 103,78	126,77	1 167,80	105,80	1 232,03	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	225,68	386,56	171,28	131,48	131,48	262,96	68,03	333,34	126,77	352,68	105,80	372,07	105,50
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	149,50	103,04	68,92	124,15	124,15	248,30	240,97						
3.4	Служебные командировки	10,00	6,00	60,00										
3.5	Обучение персонала	16,97	10,52	62,03	5,40	4,98	10,38	98,58	13,00	125,30	13,82	106,30	14,63	105,90
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы	204,28	692,34	338,92		188,05	188,05	27,16	737,83	392,36	713,99	96,77	739,18	103,53
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	148,17	210,75	142,24	81,84	81,86	163,70	77,68	139,66	85,31	101,14	72,42	101,14	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация	894,50	917,80	102,60	422,16	422,16	844,32	91,99	742,29	87,92	715,77	96,43	715,77	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к	894,50	917,80	102,60	422,16	422,16	844,32	91,99	742,29	87,92	715,77	96,43	715,77	100,00

№ 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
	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	98,07	187,67	191,37	72,67	72,66	145,33	77,44	182,68	125,69	182,68	100,00	182,68	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	48,52	107,91	222,39	46,19	46,19	92,38	85,61	105,04	113,71	105,04	100,00	105,04	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3,39	0,80	23,61	0,21	0,21	0,42	51,79	0,78	187,95	0,78	100,00	0,78	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	22,06	44,45	201,51	13,28	13,28	26,56	59,76	43,26	162,89	43,26	100,00	43,26	100,00
7.7	Транспортный налог	24,09	34,51	143,24	12,99	12,99	25,98	75,28	33,59	129,30	33,59	100,00	33,59	100,00
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток		1 873,00											
10	Итого НВВ	9 519,71	10 139,50	106,51	5 051,33	5 499,38	10 550,71	104,06	11 294,10	107,05	11 862,95	105,04	12 521,27	105,55

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Тетюши - Водоканал» 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)	41,69	43,21	103,65
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	35,33	36,62	

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)	43,21	45,96	106,4
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	36,62	38,95	

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)	45,96	48,16	104,8
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	38,95	40,81	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Тетюши - Водоканал» и руководством Тетюшского муниципального образования.

Тариф на водоотведение ОАО «Тетюши - Водоканал» Тетюшского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Госкомитет.

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения

и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

- Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

- Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления ОАО «Тетюши - Водоканал» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, очистку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/274, 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 ОАО «Тетюши - Водоканал» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие

Потребителями водоотведения ОАО «Тетюши - Водоканал» являются население, организации бюджетной сферы и прочие потребители сферы города Тетюши.

Тариф на водоотведение на 2015 год для ОАО «Тетюши - Водоканал» 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 «Тетюши - Водоканал»		
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	27,35	29,67
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	23,18	25,14

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 16,8 км.

Сточные воды поступают на 3 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. Организация применяет механическую, биологическую очистку на основе биологически активного ила, дезинфекцию

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 организации и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	155,57	154,109	155,57	155,609	100,02	155,609	155,609
1.1	от бюджетных организаций	39,754	42,081	39,754	43,581	109,6	43,581	43,581
1.2	населения	102,395	101,148	102,395	101,148	99,0	101,148	101,148
1.3	прочих потребителей	13,421	10,88	13,421	10,88	81,0	10,88	10,88
2	Пропущено сточных вод							
3	Сброшено после очистки							

Расчетный объем принятых стоков на 2016 – 2018 годы принят по предложению 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 г., 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

	2016 год	2017 год	2018 год
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	3414,76	3572,20				
утверждено			3758,64			
прогноз организации				5843,41	6062,53	6339,31
прогноз ГКРТТ				3929,70	4103,59	4328,73

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	5843,41	25,14	0,0	49,96	199,0
2017	6062,53	38,96	77,8	38,96	100,0
2018	6339,31	38,96	100,0	42,52	109,1

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 4008,62 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 3066,53 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы – 2229,53тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов приняты в размере 181,78 тыс. руб. с ростом 106,2% в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в размере 1354,33 тыс.руб. с ростом 107,4% в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1040,19 тыс.руб. с ростом 107,4% среднемесячной заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 314,14 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.)
Транспортировка стоков			
слесарь ремонтник	1	12,14	145,67
Очистка стоков			
машинист насосной установки	4	8,22	394,52

оператор	4	8,22	394,50
Утилизация осадков			
слесарь ремонтник	1	8,79	105,51
Итого	10		1040,19

1.3.Общехозяйственные расходы приняты в размере 533,35 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 633,41 тыс.руб.

- численность цехового аппарата принята на уровне утвержденного периода;

- заработная плата цехового персонала проиндексированы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- расходы на электрическую энергию, газ на отопление здания решеток, ремонт автотранспорта 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
	Заработная плата цехового персонала	719,09	231,22	32,15
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	217,16	69,83	32,15
	Амортизация цеховая			
	Электроэнергия цехового назначения	42,57	39,78	93,45
	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	8,50	8,50	100,0
	ремонт автотранспорта (зап части)	80,0	35,13	43,91
	газ на отопление здания решеток (ЗАО «Газпром межрегион газ Казань дог №7757от 17.09.2015)	147,9	148,89	100,67
Итого		1215,23	533,35	43,9

Заработная плата цехового аппарата

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1	10,93	131,14
водитель	1	8,34	100,08
Итого	2		231,22

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 160,07 тыс. руб. на:

- анализы стоков 15,07 тыс.руб. (дог ФБУЗ Центр гигиены и эпидемиологии №9 от 26,01.2015);

- аренду земельных участков- 145,0 тыс руб.

2. Затраты на ремонт приняты в размере 48,0 тыс.руб. на уровне прогноза организации

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Материалы для текущего ремонта	48,0	48,0	100,0

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %

3. Административные расходы приняты в размере 4313,81 тыс. руб., снижение от прогноза организации составило 1761,02 тыс. руб.

– заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год на 107,4%;

– не включены затраты услуги ОАО «Управления капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» дог №2 от 21.01.2015 – в размере 305,0 тыс.руб;

– в расчет не включены лизинговые платежи на:

экскаватор погрузчик TLB825 RM в размере 497,0 тыс.руб.;

газ КО-503 (бочка) в размере 295 ,58 тыс руб.

- не приняты затраты на спец. одежду, так как они учтены в цеховых расходах в затратах по охране труда.

- затраты на услуги почты за раздачу квитанции, почтовые расходы и уведомления, распечатку квитанций приняты по факту принятых работ.

п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
	Заработная плата АУП	2661,53	2122,65	79,75
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	803,78	641,04	79,75
	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	268,57	268,57	100,0
	Электроэнергия общехозяйственного назначения	118,66	116,74	98,38
	Охрана вневедомственная	38,0	38,0	100,0
	Услуги банка	56,0	56,0	100,0
	Подготовка кадров	25,0	25,0	100,0
	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	100,0	106,2	106,2
	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	50,0	50,0	100,0
0	Аудиторские услуги	36,0	36,0	100,0
1	Страхование имущества	39,0	39,0	100,0
2	Газ на отопление здания и тех обслуживание газовой техники	146,6	146,6	100,0
3	Услуги ОАО «Управления капитального строительства инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ»	305,0	0,0	0,0
4	ООО «Гранта страхование безопасности объектов»	8,30	8,30	100,0
5	Абонентская программа	22,0	22,0	100,0
6	Вывоз ТБО (ООО «Жилсервис» дог №27.0т12.01.2015)	2,50	2,50	100,0
7	Страхование НАСКО	32,80	32,80	100,0
8	Электронная отправка отчетов ЗАО «Такс-Нет»	6,60	6,60	100,0
9	Техобслуживание газовой техники	10,0	10,0	100,0
0	ООО «Время корпоративных решений» Размещение отчетов в сети (дог№01/15/20 от 26.01.2015)	23,1	23,1	100,0
1	ГУП НПО «Геоцентр» (разработка проект санит. зоны.)	11,0	11,0	100,0
2	обслуживание кассового аппарата-	3,0	3,0	100,0
	ООО «Евроазиатский регистратор» дог.№27 от	17,8	17,8	100,0

п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации
3	12.01.2015			
4	ООО Строительство и проектирование (Лицензия на водопользование (90 т.руб -5 лет) (№07 от7.03.2013г) на 10 лет	9,0	9,0	100,0
5	утилизация отходов ООО «Эко Инком» №130/15 от 12.01.2015г	6,3	6,3	100,0
6	ООО Экопрогресс (за проект допустимого сброса загрязняющих веществ) НДС-453т.р (дог №119 от 1.07.2015).-на 5 лет	90,0	90,0	100,0
7	медосмотр всех работников (дог ЦРБ №18 от 09.04.2015) рабочих,	29,0	30,91	106,58
8	спец одежда	25,01	0,0	
9	Заправка картриджа	9,0	9,0	100,0
0	Обследование состояния объектов энергетики(90 т.руб.-5лет)	30,80	30,80	100,0
1	Услуги почты за раздачу квитанции, почтовые расходы и уведомления, распечатка квитанций (ООО «Тетюшские типографии дог №15 от 01ю09.2015, ГУП Почта России от 24.02 2015 №9743) ООО «ВИФ -Телематик»	90,10	105,1	116,64
2	Ремонт компьютеров	10,0	10,0	100,0
3	ОАО"Таткоммунпромкомплект" - Лизинг Экскаватор погрузчик TLB825 RM	497,0	0,0	нет подтверждающих документов
4	Лизинг Газ КО-503 (бочка)	295,58	0,0	нет подтверждающих документов
5	типографские бланки, путевки	10,0	10,0	100,0
6	ГСМ	151,1	151,1	100,0
7	техобслуживание автотранспорта	11,50	11,50	100,0
8	командировочные расходы	25,2	25,20	100,0
9	ООО "Центр экологического сопровождения" (за проект допустимого сброса загр. Веществ в атмосф.воздух №112 от 01.07.2015		16,0	
0	ООО"Центр экологического сопровождения" (за проект допустимого сброса загр. веществ в атмосф.воздух №111 от 01.07.2015		26,0	
	Итого	6074,83	4313,81	71,01

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	29,58	354,97
бухгалтер	1	12,32	147,87
экономист	1	13,45	161,41
гл. инженер	1	17,41	208,97
гл. бухгалтер	1	16,45	197,43
начальник отдела сбыта	1	14,41	172,93
инженер КИПиА	1	15,61	187,35
сторож вахтер	4	7,09	340,1
уборщица	0,7	7,21	60,54
контролеры	3	8,09	291,08
Итого	14,7		2122,65

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности
водоснабжение	52,0	2243,18
водоотведение	18,29	789,0
прочие	29,71	1281,63
Итого	100,0	4313,81

Таким образом, доля административных расходов в услуге водоотведения составляет 789,0 тыс. руб. (18,29%).

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 877,85 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 194,23 тыс.кВт. Рост объема электрической энергии объясняется вводом очистных сооружений. (Рост от прогноза организации составляет – 411,76 тыс.руб.). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 4,52 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 год.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 64,25 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций-36,95 тыс руб;
- налог на негативное воздействие окружающей среды – 0,26 тыс руб;
- земельный налог – 15,22 тыс руб;
- транспортный налог – 11,82 тыс.руб.

Распределение административных расходов и налогов по видам деятельности производится прямо доходам от видов деятельности:

отрасли	Удельный вес базы в разрезе видов деятельности в %	Распределение налогов по видам деятельности
водоснабжение	52,0	182,68
водоотведение	18,29	64,25
теплоснабжение	29,71	104,37
Итого	100,0	351,3

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 49,14тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки ОАО «Тетюши - Водоканал» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017г.	2018 г.
Базовый уровень операционны расходов	тыс.руб	3066,53	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.	4,46	4,46	4,46

№ 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.	3066,53	3215,64	3488,0

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	4008,62	4227,97	4469,72
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	49,14	15,41	15,41
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (водоотведение)	4057,76	4243,38	4485,13

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				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	8	9	10				5	8	15	16	6	8	17	18	6	8	19	20
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да							да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	165,34	154,11	93,21	77,79	77,79	155,58	100,95	155,61	155,61	155,61	77,80	77,80	155,61	100,03	77,80	77,80	155,61	100,00	77,80	77,80	155,61	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	0,00	0,00	0,00	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	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	165,34	154,11	93,21	77,79	77,79	155,58	100,95	155,61	155,61	155,61	77,80	77,80	155,61	100,03	77,80	77,80	155,61	100,00	77,80	77,80	155,61	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	108,74	101,15	93,02	51,20	51,20	102,40	101,23	101,15	101,15	101,15	50,57	50,57	101,15	98,78	50,57	50,57	101,15	100,00	50,57	50,57	101,15	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	38,36	42,08	109,69	19,88	19,88	39,76	94,47	43,58	43,58	43,58	21,79	21,79	43,58	109,63	21,79	21,79	43,58	100,00	21,79	21,79	43,58	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	18,23	10,88	59,67	6,71	6,71	13,42	123,35	10,88	10,88	10,88	5,44	5,44	10,88	81,07	5,44	5,44	10,88	100,00	5,44	5,44	10,88	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению			0,02	0,00			0,00	100,95	0,02	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	100,03	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	3 832,47	4 520,20	117,94	1 803,04	1 955,62	3 758,66	83,40	5 843,41	6 062,53	6 339,31	1 956,01	2 101,75	4 057,76	107,64	2 101,73	2 141,65	4 243,38	104,57	2 141,72	2 343,41	4 485,13	105,70
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	274,93	354,36	128,89	171,13	181,14	352,27	99,40	539,69	560,18	582,50	182,99	195,31	378,30	107,40	192,53	205,52	398,05	105,22	202,50	216,19	418,69	105,19
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	235,04	304,48	129,55	153,43	162,56	315,99	103,77	489,90	509,70	530,78	165,20	176,41	341,61	108,11	174,27	186,13	360,39	105,50	183,41	195,92	379,32	105,25
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	27,57	16,40	59,48	8,41	9,16	17,57	107,14	18,19	19,79	21,53	8,71	9,46	18,17	103,43	9,40	10,22	19,62	108,00	10,15	11,03	21,17	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	127,12	93,60	73,63	65,62	70,02	135,64	144,90	187,20	195,36	204,00	70,23	75,43	145,67	107,40	74,31	79,81	154,12	105,80	78,40	84,20	162,59	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	38,39	28,00	72,94	19,82	21,15	40,96	146,29	56,53	58,99	61,60	21,21	22,78	43,99	107,40	22,44	24,10	46,54	105,80	23,68	25,43	49,10	105,50
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	11,09	11,10	100,05	5,55	5,55	11,09	99,95	11,09	11,09	11,09	5,55	5,55	11,09	100,00	5,55	5,55	11,09	100,00	5,55	5,55	11,09	100,00
4.1.5	Аренда основного оборудования	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
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	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
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	23,95	142,10	593,21	43,81	45,96	89,77	63,17	194,53	202,07	210,10	48,62	51,63	100,25	111,68	51,62	54,83	106,45	106,18	54,64	58,02	112,66	105,84
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	6,91	13,29	192,21	10,23	10,73	20,96	157,71	22,36	22,40	22,46	10,88	11,56	22,44	107,07	10,95	11,63	22,57	100,59	11,01	11,69	22,71	100,59
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	39,89	49,88	125,04	17,70	18,58	36,28	72,73	49,79	50,48	51,72	17,79	18,90	36,69	101,14	18,26	19,39	37,65	102,63	19,09	20,27	39,37	104,54
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	3 121,11	3 307,31	105,97	1 411,50	1 547,23	2 958,73	89,80	4 851,05	5 071,59	5 315,32	1 638,12	1 763,22	3 401,34	114,53	1 784,41	1 802,52	3 586,94	105,46	1 807,61	1 986,30	3 793,91	105,77
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 233,36	2 197,29	98,38	1 017,47	1 133,88	2 151,35	98,42	3 742,88	3 948,15	4 164,18	1 245,83	1 338,96	2 584,78	119,52	1 324,86	1 424,04	2 748,90	106,35	1 406,18	1 511,62	2 917,80	106,14
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	0,00	0,00
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	581,13	520,50	89,57	260,23	283,39	543,62	106,59	1 253,26	1 363,50	1 483,33	403,21	438,29	841,51	151,67	435,47	473,36	908,83	108,00	469,87	510,75	980,63	107,90
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	688,52	352,00	51,13	355,42	379,23	734,65	208,71	938,68	980,16	1 020,43	380,43	408,59	789,02	107,40	402,50	432,28	834,78	105,80	424,64	456,06	880,69	105,50
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	207,93	105,60	50,79	107,34	114,53	221,87	210,09	283,48	296,00	308,17	114,89	123,39	238,28	107,40	121,55	130,55	252,10	105,80	128,24	137,73	265,97	105,50
5.1.5	Амортизация	тыс. руб.	22,78	20,80	91,31	2,16	2,16	4,31	20,72	4,32	4,32	4,32	2,16	2,16	4,32	100,23	2,16	2,16	4,32	100,00	2,16	2,16	4,32	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				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
	основных средств производственного назначения																							
5.1.6	Аренда основного оборудования	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
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	46,00	84,30	183,26	23,43	24,57	48,00	56,94	90,00	90,00	90,00	23,28	24,72	48,00	100,00	24,72	26,25	50,98	106,20	26,18	27,80	53,98	105,90
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	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
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	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
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	533,13	1 018,80	191,10	213,57	271,97	485,54	47,66	1 052,19	1 093,00	1 136,45	262,98	279,29	542,27	111,68	279,24	296,55	575,79	106,18	295,53	313,86	609,39	105,84
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	153,88	95,28	61,92	55,33	58,04	113,36	118,98	120,95	121,17	121,48	58,86	62,51	121,38	107,07	59,21	62,88	122,10	100,59	59,56	63,25	122,81	100,59
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	887,75	1 110,02	125,04	394,03	413,35	807,38	72,73	1 108,17	1 123,44	1 151,15	392,29	424,26	816,56	101,14	459,55	378,48	838,04	102,63	401,42	474,68	876,11	104,54
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.	436,43	858,53	196,72	220,42	227,25	447,66	52,14	452,67	430,76	441,48	134,89	143,22	278,12	62,13	124,79	133,60	258,39	92,91	131,62	140,92	272,53	105,47
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	436,43	858,53	196,72	220,42	227,25	447,66	52,14	452,67	430,76	441,48	134,89	143,22	278,12	62,13	124,79	133,60	258,39	92,91	131,62	140,92	272,53	105,47
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	27,57	16,40	59,48	8,41	9,16	17,57	107,14	18,16	19,79	21,53	8,71	9,46	18,17	103,43	9,40	10,22	19,62	108,00	10,15	11,03	21,17	107,90
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	92,07	93,60	101,66	47,53	50,71	98,24	104,96	187,20	190,80	193,20	50,87	54,64	105,51	107,40	53,82	57,80	111,63	105,80	56,78	60,98	117,77	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,81	28,00	100,68	14,35	15,33	29,67	105,96	56,53	57,62	58,34	15,36	16,50	31,86	107,39	16,25	17,46	33,71	105,80	17,15	18,42	35,57	105,50
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	288,98	291,00	100,70	111,00	111,00	222,00	76,29	33,73	0,00	0,00	16,86	16,86	33,73	15,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	0,00	392,80	0,00	31,72	33,28	65,00	16,55	140,87	146,33	152,15	35,21	37,39	72,60	111,68	37,38	39,70	77,09	106,18	39,57	42,02	81,59	105,84
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	36,73	0,00	7,41	7,77	15,18	41,32	16,19	16,22	16,26	7,88	8,37	16,25	107,07	7,93	8,42	16,35	100,59	7,97	8,47	16,44	100,59
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные 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
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	3 832,47	4 520,20	117,94	1 803,04	1 955,62	3 758,66	83,40	5 843,41	6 062,53	6 339,31	1 956,01	2 101,75	4 057,76	107,64	2 101,73	2 141,65	4 243,38	104,57	2 141,72	2 343,41	4 485,13	105,70
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 904,83	3 360,30	115,68	1 391,32	1 523,69	2 915,00	87,08	4 685,45	4 888,61	5 136,44	1 545,92	1 658,59	3 204,51	109,51	1 623,92	1 743,77	3 367,69	105,09	1 721,21	1 848,45	3 569,66	106,00
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.	636,27	553,30	86,96	277,05	301,71	578,76	106,62	1 289,61	1 403,08	1 526,39	420,63	457,22	877,85	148,80	454,28	493,80	948,08	108,00	490,16	532,81	1 022,97	107,90
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	907,71	539,20	59,40	468,57	499,96	968,53	179,62	1 313,08	1 366,32	1 417,63	501,54	538,65	1 040,19	107,40	530,63	569,90	1 100,52	105,80	559,81	601,24	1 161,05	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	274,13	161,60	58,95	141,50	151,00	292,50	181,00	396,54	412,61	428,11	151,46	162,67	314,14	107,40	160,25	172,11	332,36	105,80	169,06	181,57	350,64	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	322,85	322,90	100,01	118,70	118,70	237,40	73,52	49,14	15,41	15,41	24,57	24,57	49,14	20,70	7,71	7,71	15,41	31,36	7,71	7,71	15,41	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	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
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	46,00	84,30	183,26	23,43	24,57	48,00	56,94	90,00	90,00	90,00	23,28	24,72	48,00	100,00	24,72	26,25	50,98	106,20	26,18	27,80	53,98	105,90
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату	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

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период			План на регулируемый период				План на регулируемый период				План на регулируемый период			
						Утверждено							2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
	капитального ремонта																							
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	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
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	557,08	1 553,70	278,90	289,10	351,21	640,31	41,21	1 387,59	1 441,40	1 498,70	346,81	368,32	715,13	111,68	368,25	391,08	759,33	106,18	389,74	413,90	803,64	105,84
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	160,79	145,30	90,37	72,97	76,54	149,50	102,89	159,50	159,80	160,20	77,63	82,44	160,07	107,07	78,09	82,93	161,02	100,59	78,55	83,42	161,96	100,59
7.2	Косвенные (общехозяйственные расходы)	тыс. руб.	927,64	1 159,90	125,04	411,73	431,93	843,66	72,73	1 157,96	1 173,91	1 202,87	410,09	443,16	853,25	101,14	477,82	397,88	875,69	102,63	420,51	494,96	915,47	104,54
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
8.1	Расходы на капитальные вложения	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
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	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
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	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
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00	0,00			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	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	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
8.5.2	Единый налог при УСН	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
8.5.3	Прочие налоги и платежи	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
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		948,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
10	Внереализационные 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
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 832,47	3 572,20	93,21	1 803,04	1 955,62	3 758,66	105,53	5 843,41	6 062,53	6 339,31	1 956,01	2 101,75	4 057,76	107,64	2 101,73	2 141,65	4 243,38	104,57	2 141,72	2 343,41	4 485,13	105,70
11.1	Инвестиционная надбавка	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
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	3 832,47	3 572,20	93,21	1 803,04	1 955,62	3 758,66	105,53	5 843,41	6 062,53	6 339,31	1 956,01	2 101,75	4 057,76	107,64	2 101,73	2 141,65	4 243,38	104,57	2 141,72	2 343,41	4 485,13	105,70
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	0,00	790,47	0,00	0,00	0,00	0,00	36,11	604,46	797,81	874,15	47,85	556,61	604,46	211,79	32,43	765,38	797,81	131,99	33,89	840,26	874,15	109,57
12.1	Амортизация	тыс. руб.		31,90	0,00				744,20	67,10	4,32	238,20	24,57	42,53	67,10	28,26	7,71	-3,39	4,32	6,44	7,71	230,50	238,20	5 513,89
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.		84,30	0,00				56,94	293,14	355,39	358,00	23,28	269,86	293,14	610,71	24,72	330,67	355,39	121,24	26,18	331,82	358,00	100,73
12.4	Прочие источники	тыс. руб.		674,27	0,00				0,00	244,22	438,10	277,95		244,22	244,22	0,00		438,10	438,10	179,39		277,95	277,95	63,44
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	23,18	23,18	100,00	23,18	25,14	48,32	104,54	37,55	38,96	40,74	25,14	27,01	26,08	107,61	27,01	27,53	27,27	104,57	27,53	30,12	28,82	105,70
16.1	Население	руб./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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2	Бюджетные организации	руб./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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Прочие потребители	руб./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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
													100,001289	107,451282			100,00	101,90			100,00	109,42		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12		13		14	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да		да		да		да	
1	Производственные расходы	2 390,99	2 953,10	123,51	1 282,03	1 347,58	2 640,78	89,42	3 107,37	117,67	3 301,30	106,24	3 500,26	106,03
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	161,07	100,00	62,09	84,33	84,33	168,65	168,65	181,78	107,78	193,23	106,30	204,63	105,90
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	161,07	100,00	62,09	84,33	84,33	168,65	168,65	181,78	107,78	193,23	106,30	204,63	105,90
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	636,27	553,30	86,96	277,05	301,71	589,95	106,62	877,85	148,80	948,08	108,00	1 022,97	107,90
1.2.1	Электроэнергия	636,27	553,30	86,96	277,05	301,71	589,95	106,62	877,85	148,80	948,08	108,00	1 022,97	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:	1 181,84	700,80	59,30	610,07	650,96	1 261,01	179,94	1 354,33	107,40	1 432,88	105,80	1 511,69	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	907,71	539,20	59,40	468,57	499,96	968,52	179,62	1 040,19	107,40	1 100,52	105,80	1 161,05	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	274,13	161,60	58,95	141,50	151,00	292,49	181,00	314,14	107,40	332,36	105,80	350,64	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	396,02	1 453,70	367,08	235,83	235,83	471,66	32,45	533,35	113,08	566,09	106,14	599,01	105,81
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	15,80	145,30	919,62	74,75	74,75	149,50	102,89	160,07	107,07	161,02	100,60	161,96	100,58
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	15,80	0,30	1,90	2,25	2,25	4,50	1 500,00						
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													

№ 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						
2	Ремонтные расходы	46,00	84,30	183,26	24,00	24,00	48,00	56,94	48,00	100,00	50,98	106,20	53,98	105,90
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	46,00	84,30	183,26	24,00	24,00	48,00	56,94	48,00	100,00	50,98	106,20	53,98	105,90
3	Административные расходы	1 015,39	1 086,22	106,98	346,82	433,79	780,61	71,87	789,00	101,07	811,44	102,84	851,22	104,90
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	77,10												
3.1.1	Услуги связи и интернет	19,14	24,77	129,44	9,00	9,00	18,00	72,67	19,42	107,91	20,65	106,30	21,87	105,90
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги	10,18	7,30	71,71	3,15	3,15	6,30	86,30						
3.1.4	Консультационные услуги	7,50	8,60	114,67										
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	0,59	7,40	1 254,24	3,20	3,28	6,48	87,57						
3.1.6	Информационные услуги	4,69	3,60	76,76										
3.1.7	Управленческие услуги	35,00	45,00	128,57	22,50	22,50	45,00	100,00						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	568,04	657,69	115,78	236,01	255,69	491,70	74,76	505,48	102,80	534,80	105,80	564,21	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	436,28	505,92	115,96	181,27	196,38	377,65	74,65	388,23	102,80	410,75	105,80	433,34	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	131,76	151,77	115,19	54,74	59,31	114,05	75,15	117,25	102,80	124,05	105,80	130,87	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	232,36	74,33	31,99	22,35	22,35	44,70	60,14						
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	9,91	4,30	43,39	2,25	2,25	4,50	104,65						
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	127,98	349,90	273,40	86,21	153,50	239,71	68,51	283,52	118,28	276,64	97,57	287,01	103,75
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	86,50	82,74	95,65	35,50	35,50	71,00	85,82	49,12	69,18	35,57	72,42	35,57	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
					Утверждено Госкомитетом				2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году						
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	322,85	322,90	100,01	118,70	118,70	237,40	73,52	49,14	20,70	15,41	31,36	15,41	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	322,85	322,90	100,01	118,70	118,70	237,40	73,52	49,14	20,70	15,41	31,36	15,41	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	57,25	73,68	128,70	31,52	31,52	63,04	85,55	64,25	101,93	64,25	100,00	64,25	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	28,33	42,37	149,56	20,03	20,04	40,07	94,57	36,95	92,21	36,95	100,00	36,95	100,00
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1,98	0,31	15,88	0,09	0,09	0,18	57,21	0,27	152,42	0,27	100,00	0,27	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог	12,88	17,45	135,52	5,76	5,76	11,52	66,01	15,22	132,10	15,22	100,00	15,22	100,00
7.7	Транспортный налог	14,07	13,55	96,33	5,64	5,63	11,27	83,16	11,82	104,86	11,82	100,00	11,82	100,00
9	Убыток		948,00											
10	Итого НВВ	3 832,48	3 572,20	93,21	1 803,06	1 955,59	3 769,83	105,53	4 057,76	107,64	4 243,38	104,57	4 485,13	105,70

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Тетюши - Водоканал» 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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,67	31,87	107,4
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,14	27,01	

2017 год	Одноставочный тариф на водоотведение (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)	31,87	32,49	101,9
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,01	27,53	

2018 год	Одноставочный тариф на водоотведение (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)	32,49	35,54	109,4
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,53	30,12	

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ОАО «Тетюши -Водоканал» и руководством Тетюшского муниципального образования.

Тариф на питьевую воду ТСЖ «Нефтебаза» Тукаевского 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 ТСЖ «Нефтебаза» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 105 «Об открытии тарифного и дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016-2018 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/283, 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 ТСЖ «Нефтебаза» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ТСЖ «Нефтебаза» покупает воду у ООО «Татнефть – АЗС Центр». ТСЖ обслуживает потребителей в Бетькинском сельском поселении. Вода транспортируется по сетям протяженностью 0,82 км. до потребителей.

ТСЖ «Нефтебаза» применяет упрощенную 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
ТСЖ «Нефтебаза» (применяют УСН), (руб/куб.м)	28,55	28,55

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.)	2016 год (ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Получено воды со стороны	10,38	9,25	15,81	15,31	15,31	96,8	14,81	14,31
1.1	Расход воды на хозяйственные нужды предприятия		0,01	0,02	0,01	0,01		0,01	0,01
1.2	потери воды	0	0	0	0	0		0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	10,38	9,24	15,79	15,30	15,30	96,9	14,80	14,30
2.1	Население	10,38	9,24	15,79	15,30	15,30	96,9	14,80	14,30

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2016 год определен исходя из предложения организации. На 2017-2018гг. объемы приняты с плановым снижением.

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	323,57	290,65				
утверждено			451,39			
прогноз				456,99	463,18	468,98

организации						
прогноз ГКРТТ				445,09	451,15	466,81

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	456,99	28,55	0	29,59	104,0
2017	463,18	29,59	0	31,33	110,0
2018	468,98	31,33	0	33,91	108,2

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 445,09 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 192,97 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы приняты в сумме 98,81 тыс.руб.

1.1.Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в размере 7,15 тыс.руб. на уровне предложения предприятия.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 64,81 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 52,65 тыс.руб. с ростом 107,4%, от утвержденного периода;

– отчисления на социальные нужды (23,1%) – 12,16 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,4 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,20	10,97	26,33
Обходчик ВКС	0,20	10,97	26,32
Итого	0,4	10,97	52,65

1.3. Общехозяйственные расходы приняты в размере 26,84 тыс.руб. с отклонением от прогноза организации на 0,49 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- затраты по охране труда приняты по предложению организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК,%
1	Заработная плата цехового персонала	20,10	20,59	102,4
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	4,57	4,57	100,0
3	Охрана труда	1,68	1,68	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза ОКК,%
Итого		26,35	26,84	101,9

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,13	13,20	20,59
Итого	0,13	13,20	20,59

2. Ремонтные расходы приняты в размере 50,0 тыс.руб. на проведение текущего ремонта сетей.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 44,16 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 0,93 тыс.руб.:

- к заработной плате применен индекс - дефлятор 1,074;

- прочие расходы не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	538,00	551,35	102,5
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	124,28	127,36	102,5
Амортизация (Административное здание)	21,91	21,91	100,0
Транспортные расходы	10,00	10,00	100,0
Подготовка кадров	5,00	5,00	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	20,00	20,00	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	7,00	7,00	100,0
Услуги договорные (техническое обслуживание контроль-кассовой техники, обмен электронными документами)	1,50	1,50	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы (техническое обслуживание контроль-кассовой техники, обмен электронными документами)	26,94		0
Итого	754,63	744,1	98,6
Водоснабжение 5,934 %		44,16	

Заработная плата АУП

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	18,95	227,34
Бухгалтер	1,00	17,13	205,56
Экономист	1,00	9,87	118,44
Итого	3,0	15,31	551,35

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение х 5,934%; водоотведение х 5,934%; прочее (управление жилищным фондом) х 88,132%.

Расходы на покупку холодной воды приняты в размере 250,14 тыс.руб.

ТСЖ «Нефтебаза» покупает холодную воду у ООО «Татнефть – АЗС Центр» в объеме 16,50 тыс.куб.м. Тариф на холодную воды для ООО «Татнефть – АЗС Центр» рассчитан в размере 12,85 руб./куб.м. без учета НДС.

Неподконтрольные расходы на уплату налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 33,44 тыс.руб.:

налог при УСН – 29,70 тыс.руб.;

транспортный налог – 1,88 тыс.руб.;

плата за предельно допустимые выбросы - 1,76 тыс.руб.;

прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость – 0,1 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 5,934%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 1,98 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки
ТСЖ «Нефтебаза»
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.	192,97	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.	-	-	-

№ 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.	192,97	190,76	198,54

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель			
1	Текущие расходы, тыс.руб.	445,09	451,15	466,81
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)	445,09	451,15	466,81

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2014			Утвержденный период 2015			План предприятия на регулируемый период 2016-2018				Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой			Рост, %
			Утверждено	Факт	%	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2015 год	2016	Рост, %	2017	2018	с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2016 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2017 год		с 1.01. по 30.06	с 1.07. по 31.12	2018 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет	нет				нет	нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	15,81	9,25	58,48	7,91	7,91	15,81	15,31	96,84	14,81	14,31	7,66	7,66	15,31	96,84	7,41	7,41	14,81	96,73	7,16	7,16	14,31	96,62
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	0,02	0,02	83,33	0,02	0,02	0,01	0,01	0,02	83,33	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	15,81	9,24	58,41	7,90	7,90	15,79	15,30	96,85	14,80	14,30	7,65	7,65	15,30	96,85	7,40	7,40	14,80	96,73	7,15	7,15	14,30	96,62
2.3.1	население	тыс. $м^3$	15,66	9,24	58,97	7,90	7,90	15,79	15,30	96,85	14,80	14,30	7,65	7,65	15,30	96,85	7,40	7,40	14,80	96,73	7,15	7,15	14,30	96,62
2.3.2	бюджетные организации	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	0,00
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	0,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,15	0,00	0,00			0,00	0,00	96,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,84	0,00	0,00	0,00	96,73	0,00	0,00	0,00	96,62
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	304,30	165,50	54,39	126,65	126,65	253,30	258,23	101,94	262,88	267,38	121,10	129,04	250,14	98,75	122,75	135,65	258,40	103,30	123,90	142,39	266,29	103,05
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	304,30	165,50	54,39	126,65	126,65	253,30	258,23	101,94	262,88	267,38	121,10	129,04	250,14	98,75	122,75	135,65	258,40	103,30	123,90	142,39	266,29	103,05
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	304,30	165,50	54,39	126,65	126,65	253,30	258,23	101,94	262,88	267,38	121,10	129,04	250,14	98,75	122,75	135,65	258,40	103,30	123,90	142,39	266,29	103,05
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	17,00	9,25	54,39	8,50	8,50	17,00	16,50	97,06	16,00	15,50	8,25	8,25	16,50	97,06	8,00	8,00	16,00	96,97	7,75	7,75	15,50	96,88
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	190,87	125,15	65,57	98,09	98,09	196,18	196,84	100,34	198,37	199,67	96,59	96,59	193,19	98,47	95,49	95,49	190,99	98,86	99,38	99,38	198,76	104,07
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	145,54	82,58	56,74	73,58	73,58	147,16	147,62	100,31	146,84	145,64	74,40	74,40	148,81	101,12	72,14	72,14	144,27	96,95	74,85	74,85	149,70	103,76
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	45,83	30,35	66,22	24,51	24,51	49,02	49,20	100,35	51,56	54,03	26,33	26,33	52,65	107,40	27,85	27,85	55,70	105,80	29,38	29,38	58,77	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13,84	7,00	50,58	5,66	5,66	11,32	11,37	100,44	11,91	12,48	6,08	6,08	12,16	107,44	6,43	6,43	12,87	105,80	6,79	6,79	13,58	105,50
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	54,52	23,07	42,31	27,15	27,15	54,29	53,56	98,66	48,40	42,68	25,00	25,00	50,00	92,10	20,00	20,00	40,00	80,00	20,00	20,00	40,00	100,00
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	17,00	9,25	54,39			17,00	16,50	97,06	16,00	15,50	8,25	8,25	16,50	97,06	8,00	8,00	16,00	96,97	7,75	7,75	15,50	96,88
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	31,36	22,16	70,67	16,26	16,26	32,53	33,50	102,97	34,97	36,45	17,00	17,00	33,99	104,49	17,85	17,85	35,70	105,01	18,68	18,68	37,36	104,65
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	45,33	42,57	93,93	24,51	24,51	49,02	49,22	100,41	51,53	54,03	22,19	22,19	44,38	90,54	23,36	23,36	46,71	105,26	24,53	24,53	49,06	105,02
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	495,17	290,65	58,70	224,74	224,74	449,48	455,07	101,24	461,25	467,04	217,69	225,63	443,33	98,63	218,24	231,14	449,39	101,37	223,28	241,77	465,05	103,49
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	449,84	248,08	55,15	200,23	200,23	400,46	405,85	101,35	409,72	413,01	195,50	203,44	398,95	99,62	194,89	207,79	402,67	100,93	198,75	217,24	415,99	103,31
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	45,83	30,35	66,22	24,51	24,51	49,02	49,20	100,35	51,56	54,03	26,33	26,33	52,65	107,40	27,85	27,85	55,70	105,80	29,38	29,38	58,77	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	13,84	7,00	50,58	5,66	5,66	11,32	11,37	100,44	11,91	12,48	6,08	6,08	12,16	107,44	6,43	6,43	12,87	105,80	6,79	6,79	13,58	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	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	54,52	23,07	42,31	27,15	27,15	54,29	53,56	98,66	48,40	42,68	25,00	25,00	50,00	92,10	20,00	20,00	40,00	80,00	20,00	20,00	40,00	100,00
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	304,30	165,50	54,39	126,65	126,65	253,30	258,23	101,94	262,88	267,38	121,10	129,04	250,14	98,75	122,75	135,65	258,40	103,30	123,90	142,39	266,29	103,05
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	31,36	22,16	70,67	16,26	16,26	32,53	33,50	102,97	34,97	36,45	17,00	17,00	33,99	104,49	17,85	17,85	35,70	105,01	18,68	18,68	37,36	104,65
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	45,33	42,57	93,93	24,51	24,51	49,02	0,00	100,41	51,53	54,03	22,19	22,19	44,38	90,54	23,36	23,36	46,71	105,26	24,53	24,53	49,06	105,02
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	1,86	0,00	0,00	0,95	0,95	1,91	49,22	100,92	1,93	1,94	0,88	0,88	1,76	92,27	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	100,00
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	1,86	0,00	0,00	0,95	0,95	1,91	1,93	100,92	1,93	1,94	0,88	0,88	1,76	92,27	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	100,00
11	Товарная продукция	тыс. руб.	497,03	290,65	58,48	225,69	225,69	451,39	456,99	101,24	463,18	468,98	218,57	226,51	445,09	98,60	219,12	232,02	451,15	101,36	224,16	242,65	466,81	103,47
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	31,44	31,44	99,99	28,55	28,55	28,55	29,85	104,55	31,27	32,77	28,55	29,59	29,07	101,82	29,59	31,33	30,46	104,78	31,33	33,91	32,62	107,09
	Рост тарифа	%												103,6				105,9				108,2		

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	395,32	225,01	56,92	173,09	173,08	346,17	153,85	171,98	171,96	343,94	99,35	348,95	100,80	362,67	103,93	375,99	103,67
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,31	5,41	85,68	3,63	3,62	7,25	133,92	3,63	3,62	7,25	100,00	7,15	98,69	7,37	103,08	7,59	102,99
1.1.1	Реагенты																	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,31	5,41	85,68	3,63	3,62	7,25	133,92	3,63	3,62	7,25	100,00	7,15	98,69	7,37	103,08	7,59	102,99
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	304,30	165,50	54,39	126,65	126,65	253,30	153,05	125,54	125,53	251,07	99,12	250,14	98,75	258,40	103,30	266,29	103,05
1.2.1	Электроэнергия																	
1.2.2	Холодная вода	304,30	165,50	54,39	126,65	126,65	253,30	153,05	125,54	125,53	251,07	99,12	250,14	98,75	258,40	103,30	266,29	103,05
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:	59,67	37,35	62,59	30,17	30,17	60,34	161,58	30,17	30,17	60,34	100,00	64,81	107,41	68,57	105,80	72,34	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	45,83	30,35	66,22	24,51	24,51	49,02	161,55	24,51	24,51	49,02	100,00	52,65	107,40	55,70	105,80	58,77	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	13,84	7,00	50,58	5,66	5,66	11,32	161,71	5,66	5,66	11,32	100,00	12,16	107,44	12,87	105,80	13,58	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
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам																	
1.5	Общехозяйственные расходы	25,04	16,75	66,89	12,65	12,64	25,29	150,97	12,65	12,64	25,29	100,00	26,84	106,16	28,33	105,53	29,77	105,08
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	54,52	23,07	42,31	27,15	27,14	54,29	235,32	27,15	27,15	54,29	100,00	50,00	92,10	40,00	80,00	40,00	100,00
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	39,71	16,92	42,61	22,26	22,26	44,51	263,06	22,26	22,26	44,51	100,00	30,00	67,40	20,00	66,67	20,00	100,00
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем												20,00		20,00	100,00	20,00	100,00
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	14,81	6,15	41,53	4,89	4,89	9,78	158,99	4,89	4,89	9,78	100,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	14,81	5,00	33,76	4,89	4,89	9,78	195,56	4,89	4,89	9,78	100,02	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		1,15															
3	Административные расходы	44,99	42,36	94,15	24,35	24,37	48,72	115,03	24,35	24,37	48,72	99,99	44,16	90,63	46,49	105,29	48,84	105,04
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	1,22	1,71	139,85	0,65	0,64	1,29	75,15	0,65	0,64	1,29	100,00	1,19	92,27	1,19	100,00	1,19	100,00
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,16	1,15	98,94	0,65	0,64	1,29	111,70	0,65	0,64	1,29	100,00	1,19	92,27	1,19	100,00	1,19	100,00
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги	0,06	0,37	616,67														
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги		0,19															
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	36,73	36,98	100,66	20,32	20,32	40,64	109,90	20,32	20,32	40,64	100,00	40,27	99,10	42,61	105,80	44,95	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	29,84	29,98	100,47	16,51	16,51	33,01	110,11	16,51	16,51	33,01	100,00	32,72	99,10	34,61	105,80	36,52	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	6,89	7,00	101,49	3,82	3,81	7,63	109,02	3,82	3,81	7,63	100,00	7,56	99,10	8,00	105,80	8,44	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	0,14	0,89	635,71									0,14	0,00	0,14	100,00	0,14	100,00
3.5	Обучение персонала	0,29	0,62	213,17	0,16	0,16	0,32	52,10	0,16	0,16	0,32	100,00	0,30	92,27	0,30	100,00	0,30	100,00
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	6,60	2,16	32,73	3,22	3,25	6,48	299,77	3,23	3,25	6,47	99,95	2,26	34,90	2,26	100,00	2,26	100,00
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	1,49	0,00	0,00	0,71	0,70	1,41	0,00	0,71	0,70	1,41	99,98	1,30	92,25	1,30	100,00	1,30	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
5	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	2,19	0,22	9,91	1,11	1,09	2,20	1 011,71	1,10	1,10	2,20	100,00	1,98	90,21	1,98	100,00	1,98	100,00
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	1,86			0,96	0,95	1,91		0,96	0,96	1,91	100,00	1,76	92,27	1,76	100,00	1,76	100,00
7.3	Налог на имущество организаций																	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,16	0,10	66,77	0,07	0,07	0,14	129,39	0,07	0,07	0,14	100,00	0,10	77,33	0,10	100,00	0,10	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом																	
7.6	Земельный налог																	
7.7	Транспортный налог	0,14	0,11	76,87	0,06	0,06	0,12	110,07	0,06	0,06	0,12	100,00	0,11	91,09	0,11	100,00	0,11	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	0,03	0,00	6,15	0,02	0,02	0,03	1 806,26	0,02	0,02	0,03	100,00	0,01	18,45	0,01	100,00	0,01	100,00
8	Нормативная прибыль																	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения																	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами																	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль																	
8.5	Величина нормативной прибыли																	
9	Убыток																	
10	Итого НВВ	497,03	290,65	58,48	225,69	225,69	451,39	155,30	224,57	224,57	449,15	99,50	445,09	98,61	451,15	101,36	466,81	103,47

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ТСЖ «Нефтебаза» на долгосрочный период в следующем размере:

2016 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м) без учета НДС		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	28,55	29,59	103,6

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м) без учета НДС		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	29,59	31,33	105,9

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м) без учета НДС		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	31,33	33,91	108,2

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ТСЖ «Нефтебаза» и Исполнительным комитетом Тукаевского муниципального района.

Тариф на транспортирование сточных вод ТСЖ «Нефтебаза» Тукаевского муниципального района

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 1 ст. 5 Федерального закона от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере водоснабжения и водоотведения устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

– Федеральным законом от 07 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);

– Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания);

– Регламентом утверждения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденным приказом Федеральной службы по тарифам от 16.07.2014 №1154-э.

На основании заявления организации ТСЖ «Нефтебаза» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг. приказом Госкомитета от 29.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения на 2016-2018 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/284, 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 ТСЖ «Нефтебаза» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ТСЖ «Нефтебаза» оказывает услуги по транспортированию сточных вод в Бетькинском сельском поселении.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 1 км. Затем сточные воды сбрасывается в систему канализации ООО «Татнефть – АЗС Центр».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на транспортирование сточных вод на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-43/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ТСЖ «Нефтебаза» (применяют УСН), (руб/куб.м)	27,82	27,82	0

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	13,84	13,84	15,81	15,31	15,31	96,8	14,81	14,31
Хозяйственные нужды предприятия	0,01	0,01	0,02	0,02	0,02	100,0	0,02	0,02
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:								
Население	13,83	13,83	15,79	15,29	15,29	96,8	14,79	14,29

Расчетный объем сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема сточных вод за 2014 год. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне прогноза 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	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	391,54	375,76				
утверждено			439,85			
прогноз организации				446,35	452,56	458,22
прогноз ГКРТТ				433,70	440,86	454,71

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	446,35	27,82	0	28,64	103,0
2017	452,56	28,64	0	32,48	113,3
2018	458,22	31,65	97,4	31,65	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 433,70 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 158,9 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 98,40 тыс.руб., в том числе:

1.1 Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов приняты в размере 7,15 тыс.руб. на уровне предложения предприятия.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 64,82 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 52,66 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 (23,1%) – 12,16 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,4 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	0,2	10,97	26,33
Обходчик канализационных сетей	0,2	10,97	26,33
Итого	0,4	10,97	52,66

1.3. Общехозяйственные расходы на 2016 год приняты в сумме 26,43 тыс.руб., что выше предложения организации на 0,20 тыс.руб.в том числе:

- 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 (мастер 0,4 ст.)	20,10	20,26	100,8
Отчисления на социальное	4,64	4,68	100,9

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
страхование от заработной платы цехового персонала			
Охрана труда	1,49	1,49	100,0
Итого	26,23	26,43	100,8

* 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 размере 16,34 тыс.руб. на проведение текущего ремонта сетей.

3. Административные расходы на 2016 год приняты в сумме 44,16 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 0,93 тыс.руб.:

- применен к заработной плате ИТР индекса - дефлятор 1,074;

- прочие расходы не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	538,00	551,35	102,5
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	124,28	127,36	102,5
Амортизация (Административное здание)	21,91	21,91	100,0
Транспортные расходы	10,00	10,00	100,0
Подготовка кадров	5,00	5,00	100,0
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	20,00	20,00	100,0
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	7,00	7,00	100,0
Услуги договорные (техническое обслуживание контроль-кассовой техники)	1,50	1,50	100,0
Прочие общеэксплуатационные расходы (обмен электронными документами)	26,94		0
Итого	754,63	744,1	98,6
Транспортирование сточных вод 5,934 %		44,16	

Заработная плата АУП

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	18,95	227,34
Бухгалтер	1,00	17,13	205,56
Экономист	1,00	9,87	118,44

Итого	3,0	15,31	551,35

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение х 5,934; водоотведение х 5,934%; прочее (управление жилищным фондом) х 88,13%.

Неподконтрольные расходы:

- на уплату налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 33,44 тыс.руб.:

налог при УСН – 29,70 тыс.руб.;

транспортный налог – 1,88 тыс.руб.;

плата за предельно допустимые выбросы - 1,76 тыс.руб.;

прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость – 0,1 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 5,934%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 1,98 тыс.руб.

- на оплату услуг, выполняемых сторонними организациями, связанные с эксплуатацией централизованных систем приняты в сумме 272,82 тыс.руб,. ТСЖ «Нефтебаза» сбрасывает стоки в систему канализации ООО «Татнефть – АЗС Центр» (договор от 1.07.2009 №285/296) в полном объеме. Оплата услуг осуществляется с данной организацией по среднегодовому тарифу в размере 15,10 руб./куб.м (без НДС).

Расчет необходимой валовой выручки
ТСЖ «Нефтебаза» 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.	158,9	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.	158,9	162,08	163,79

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	433,70	440,86	454,71

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
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)	433,70	440,86	454,71

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2016-2018 гг.
ТСЖ «Нефтебаза»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	15,81	12,84	81,21	7,91	7,91	15,81	123,13	15,31	96,84	14,81	14,31	7,66	7,66	15,31	96,84	7,41	7,41	14,81	96,73	7,16	7,16	14,31	96,62
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,10	0,01	11,00	0,01	0,01	0,02	163,64	0,02	100,00	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
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	15,71	12,83	81,66	7,90	7,90	15,79	123,10	15,29	96,83	14,79	14,29	7,65	7,65	15,29	96,83	7,40	7,40	14,79	96,73	7,15	7,15	14,29	96,62
2.3.1	Население	Тыс. м3	15,56	12,83	82,45	7,90	7,90	15,79	123,10	15,29	96,83	14,79	14,29	7,65	7,65	15,29	96,83	7,40	7,40	14,79	96,73	7,15	7,15	14,29	96,62
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																							
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,15																						
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	81,21			0,00	123,13	0,00	96,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,84	0,00	0,00	0,00	96,73	0,00	0,00	0,00	96,62
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	461,63	375,76	81,40	218,99	218,99	437,99	116,56	444,42	101,47	450,63	456,28	212,06	219,88	431,94	98,62	212,65	226,45	439,10	101,66	218,80	234,14	452,94	103,15
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	461,63	375,76	81,40	218,99	218,99	437,99	116,56	444,42	101,47	450,63	456,28	212,06	219,88	431,94	98,62	212,65	226,45	439,10	101,66	218,80	234,14	452,94	103,15
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	417,32	333,19	79,84	195,06	195,06	390,13	117,09	395,20	101,30	399,10	402,25	189,87	197,69	387,56	99,34	189,29	203,09	392,38	101,24	194,27	209,61	403,88	102,93
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	41,33	30,35	73,43	23,93	23,93	47,86	157,69	49,20	102,80	51,56	54,03	26,33	26,33	52,66	110,03	27,86	27,86	55,71	105,80	29,39	29,39	58,77	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	12,48	7,01	56,17	5,53	5,53	11,06	157,84	11,37	102,76	11,91	12,48	6,08	6,08	12,16	109,93	6,43	6,43	12,87	105,80	6,79	6,79	13,58	105,50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс. руб.	23,28	18,97	81,49	9,39	9,39	18,78	99,00	16,34	87,01	11,76	6,27	8,17	8,17	16,34	87,01	5,88	5,88	11,76	71,97	3,14	3,14	6,27	53,32
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.	313,99	254,70	81,12	140,23	140,23	280,47	110,12	284,92	101,59	289,09	293,21	132,50	140,32	272,82	97,27	131,50	145,30	276,80	101,46	136,50	151,85	288,35	104,17
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3	15,81	12,84	81,21	7,90	7,90	15,81	123,13	15,31	96,84	14,81	14,31	7,66	7,66	15,31	96,84	7,41	7,41	14,81	96,73	7,16	7,16	14,31	96,62
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	26,25	22,16	84,43	15,98	15,98	31,96	144,22	33,38	104,45	34,78	36,26	16,79	16,79	33,58	105,06	17,62	17,62	35,24	104,96	18,46	18,46	36,91	104,74
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	44,31	42,57	96,08	23,93	23,93	47,86	112,41	49,22	102,84	51,53	54,03	22,19	22,19	44,38	92,74	23,36	23,36	46,72	105,26	24,53	24,53	49,06	105,02
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.																							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	461,63	375,76	81,40	218,99	218,99	437,99	116,56	444,42	101,47	450,63	456,28	212,06	219,88	431,94	98,62	212,65	226,45	439,10	101,66	218,80	234,14	452,94	103,15
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	417,32	333,19	79,84	195,06	195,06	390,13	117,09	395,20	101,30	399,10	402,25	189,87	197,69	387,56	99,34	189,29	203,09	392,38	101,24	194,27	209,61	403,88	102,93
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																							
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																							
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	41,33	30,35	73,43	23,93	23,93	47,86	157,69	49,20	102,80	51,56	54,03	26,33	26,33	52,66	110,03	27,86	27,86	55,71	105,80	29,39	29,39	58,77	105,50
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	12,48	7,01	56,17	5,53	5,53	11,06	157,84	11,37	102,76	11,91	12,48	6,08	6,08	12,16	109,93	6,43	6,43	12,87	105,80	6,79	6,79	13,58	105,50
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																							
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																							
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	23,28	18,97	81,49	9,39	9,39	18,78	99,00	16,34	87,01	11,76	6,27	8,17	8,17	16,34	87,01	5,88	5,88	11,76	71,97	3,14	3,14	6,27	53,32

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	313,99	254,70	81,12	140,23	140,23	280,47	110,12	284,92	101,59	289,09	293,21	132,50	140,32	272,82	97,27	131,50	145,30	276,80	101,46	136,50	151,85	288,35	104,17
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	26,25	22,16	84,43	15,98	15,98	31,96	144,22	33,38	104,45	34,78	36,26	16,79	16,79	33,58	105,06	17,62	17,62	35,24	104,96	18,46	18,46	36,91	104,74
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	44,31	42,57	96,08	23,93	23,93	47,86	112,41	49,22	102,84	51,53	54,03	22,19	22,19	44,38	92,74	23,36	23,36	46,72	105,26	24,53	24,53	49,06	105,02
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	1,82	0,00	0,00	0,93	0,93	1,86	0,00	1,93	103,36	1,93	1,94	0,88	0,88	1,76	94,51	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	100,00
11	Товарная продукция	тыс. руб.	463,45	375,76	81,08	219,92	219,92	439,85	117,06	446,35	101,48	452,56	458,22	212,94	220,76	433,70	98,60	213,53	227,33	440,86	101,65	219,68	235,03	454,71	103,14
16	Среднеотпускной тариф	руб./м3	29,31	29,26	99,83	27,82	27,82	27,82	95,07	29,15	104,79	30,56	32,02	27,82	28,84	28,33	101,82	28,84	30,70	29,77	105,08	30,70	32,85	31,78	106,74
	Рост в %														103,7				106,5				107,0		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	394,04	314,22	79,74	185,69	185,65	371,35	118,18	371,22	99,97	380,62	102,53	397,61	104,46
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	6,11	5,41	88,63	3,64	3,61	7,25	133,88	7,15	98,69	7,37	103,08	7,59	102,99
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	6,11	5,41	88,63	3,64	3,61	7,25	133,88	7,15	98,69	7,37	103,08	7,59	102,99
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы													
1.2.1	Электроэнергия													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и	313,99	254,70	81,12	140,23	140,23	280,47	110,12	272,82	97,27	276,80	101,46	288,35	104,17

№ 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
	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:	53,81	37,36	69,43	29,46	29,46	58,92	157,72	64,82	110,01	68,58	105,80	72,35	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	41,33	30,35	73,43	23,93	23,93	47,86	157,69	52,66	110,03	55,71	105,80	58,77	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	12,48	7,01	56,17	5,53	5,53	11,06	157,84	12,16	109,93	12,87	105,80	13,58	105,50
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	20,14	16,75	83,16	12,36	12,35	24,71	147,56	26,43	106,93	27,87	105,47	29,32	105,21
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	23,28	18,97	81,49	9,39	9,39	18,78	99,00	16,34	87,01	11,76	71,97	6,27	53,32
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	14,67	18,97	129,31	4,50	4,50	9,00	47,44	16,34	181,56	11,76	71,97	6,27	53,32
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	(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	8,61			4,89	4,89	9,78							
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	8,61				9,78	9,78							
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	Административные расходы	43,99	42,36	96,29	23,76	23,81	47,57	112,31	44,16	92,82	46,50	105,29	48,26	103,79
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями		2,06											
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,14	1,15	101,22	0,63	0,63	1,26	109,06	1,19	94,51	1,19	100,00	1,19	100,00
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги		0,19											
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	35,91	36,98	102,98	19,84	19,84	39,68	107,30	40,28	101,51	42,62	105,80	44,96	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	29,17	29,98	102,78	16,12	16,11	32,23	107,50	32,72	101,51	34,62	105,80	36,52	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	6,74	7,00	103,82	3,72	3,73	7,45	106,44	7,56	101,51	8,00	105,80	8,44	105,50

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
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	0,33	0,89	269,70										
3.5	Обучение персонала	0,28	0,29	103,57	2,50	2,50	5,00	1 725,52						
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	7,47	2,14	28,65	1,42	1,47	2,89	135,05	3,88	134,26	3,88	100,00	3,30	85,05
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	1,45			0,69	0,69	1,38		1,30	94,51	1,30	100,00	1,30	100,00
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	Амортизация													
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения													
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	2,14	0,22	10,14	1,08	1,07	2,15	987,64	1,98	92,41	1,98	100,00	2,57	129,60
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при	1,82			0,94	0,92	1,86		1,76	94,51	1,76	100,00	1,76	100,00

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
	УСН													
7.3	Налог на имущество организаций	0,00												
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,15	0,10	68,30	0,06	0,07	0,13	126,32	0,10	79,21	0,10	100,00	0,10	100,00
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	0,14	0,11	78,63	0,06	0,06	0,12	107,22	0,11	93,51	0,11	100,00	0,11	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	0,03		6,29	0,02	0,01	0,03	1 763,57	0,01	18,90	0,01	100,00	0,59	10 000,00
8	Нормативная прибыль													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	Убыток													
10	Итого НВВ	463,45	375,76	81,08	219,92	219,92	439,85	117,05	433,70	98,60	440,86	101,65	454,71	103,14

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ТСЖ «Нефтебаза» на долгосрочный период в следующем размере:

	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2015, %
ТСЖ «Нефтебаза» (применяет УСН)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	27,82	28,84	103,7

	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2016, %
ТСЖ «Нефтебаза» (применяет УСН)	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	28,84	30,70	106,5

	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2017, %
ТСЖ «Нефтебаза» (применяет УСН)	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	30,70	32,85	107,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ТСЖ «Нефтебаза» и исполнительным комитетом Тукаевского муниципального района.

Тариф на питьевую воду ООО «Коммунальные сети – Татарстан» Тукаевского 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 «Коммунальные сети – Татарстан» об установлении тарифов на питьевую воду на 2016 год приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 105 «Об открытии тарифного и дела и назначении уполномоченного по делу об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2016 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/280, 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 «Коммунальные сети – Татарстан» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Начиная с 2016 года организация объединяется с ООО «Коммунальные сети – Новый». ООО «Коммунальные сети – Татарстан» обслуживает 82 водозаборных сооружения. Общая протяженность водопроводных сетей увеличилась от 127,69 км. до 251,15 км. (21 колодец/автономных водозаборных колонки нецентрализованного водоснабжения).

Действие договора возмездного пользования муниципальным имуществом завершено. Исполком Тукаевского муниципального района в адрес Госкомитета направило письмо о намерении передать коммунальное имущество эксплуатирующим организация на основании конкурса.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители сельских поселений (Бурдинское, Князевское, Комсомольское, Мусабай-Заводское, Нижнесуыксинское, Новотроицкое, Тлянче-Тамакское, Стародрюшское, Староабдуловское, Янга-

Булякское, Азьмушкинское, Калмашское, Калмииское, Биюрганское, Малошильнинское, Кузкеевское, Семекеевское, Шильнебашское).

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 «Коммунальные сети – Татарстан»	44,11	45,83
ООО «Коммунальные сети – Новый»	40,20	42,94

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2014 год (ООО «Коммунальные сети – Новый»факт)	2014 год (ООО «Коммунальные сети – Татарстан» факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз организ. и ГК)	2016/ 2015, (%)	2017 год	2018 год
1	Поднято воды	253,350	399,394	366,236	637,012	173,9	637,012	637,012
1.1	потери воды	9,978	15,730	14,424	25,089	173,9	25,089	25,089
		3,9%	3,9%	3,9%	3,9%		3,9%	3,9%
1.2	расход воды на собственные нужды							
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	243,371	383,663	351,812	611,923	173,9	611,923	611,923
2.1	бюджетным организациям	7,610	14,013	12,426	22,998	185,1	22,998	22,998
2.2	населению	227,110	362,055	330,121	576,498	174,6	576,498	576,498
		89,7%	90,7%	90,2%				
2.3	прочим потребителям	8,651	7,595	9,265	12,427	134,1	12,427	12,427

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2016 год определен исходя из фактического объема отпуска воды. Увеличение объемов реализации воды на 2016 год относительно утвержденных объемов за 2015 год связано с передачей в аренду коммунального имущества, принадлежащее на правах аренды ранее предприятию ООО «Коммунальные сети – Новый, с 01.01.2016 г. предприятию ООО «Коммунальные сети – Татарстан». 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

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	15224,36	16708,77				
утверждено			15 820,34			
прогноз организации				29 093,39	30 626,50	32 280,00
прогноз ГКРТТ				26 905,12	28 450,17	29 999,64

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2016	29 093,39	45,83	0	49,26	107,0
2017	30 626,50	49,26	0	51,8	105,1
2018	32 280,00	51,8	0	54,72	105,6

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 26905,12 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 19277,57 тыс.руб., из них:

1.Производственные расходы приняты в сумме 13537,91тыс.руб.

1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 979,26 тыс.руб:

- Реагенты –4,43 тыс.руб. (известь хлорная);

- горюче-смазочные материалы – 974,826 тыс.руб., расчет принят на уровне от прогноза организации.

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала – 5556,08 тыс.руб., в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4267,35 тыс.руб. с ростом 107,4%, от утвержденного периода;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 1288,74 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 20,0 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	7,00	14,61	1 226,94
Электромонтер	5,00	18,91	1 134,79
Электрогазосварщик	2,00	22,69	544,65
Слесарь АВР	6,00	18,90	1 360,97
Итого	20,0	17,78	4267,35

1.3. Общехозяйственные расходы приняты в размере 6148,93 тыс.руб. с ростом 215,56 % к уровню 2015 года и отклонением от прогноза организации на 560,1 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год;

- затраты на цеховой ремонт не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

- затраты по остальным статьям приняты по предложению организации.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза,%
1	Заработная плата цехового персонала	4 284,84	4 039,04	94,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	1 294,02	1 219,79	94,3
3	Амортизация ОС цехового назначения	340,57	340,57	100,0
4	Затраты на ремонт цеховые	247,04		
5	Электроэнергия на цеховые расходы	406,53	414,48	102,0
6	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	35,15	35,15	100,0
7	Прочие цеховые расходы, в том числе:	99,90	99,90	100,0
7.1	транспортный налог	27,23	27,23	100,0
7.2	страхование ОСАГО	28,93	28,93	100,0
7.3	налог на землю	29,00	29,00	100,0
7.4	техосмотр	6,46	6,46	100,0
7.5	дератизация	8,28	8,28	100,0
Итого		6709,05	6 148,93	91,6

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,45	26,04	451,78
Водитель	1,45	15,59	270,59
Трактористы	4,71	18,42	1 040,84
Завсклад	0,67	13,81	111,52
Охранник	5,38	12,47	805,39
Мед.работник	0,17	13,01	26,23
Контролер	5,79	13,64	947,03
Водитель ассен.машины /Водители	0,67	15,59	125,94
Начальник участка с возл.обяз.снабженца	0,67	32,18	259,72
Итого	20,96	16,05	4 039,04

1.4. Прочие производственные расходы приняты в размере 853,64 тыс.руб., в том числе:

- налог на воду- 52,23 тыс.руб.;
- охрана труда (спецодежда и обувь) - 32,50 тыс.руб.;
- услуги расчетного центра (2% от начисл.суммы) - 390,01 тыс.руб.;
- услуги санэпидстанции - контроль качества воды (186 ед. -из скважины, 114 ед.- из водопроводного крана) - 218,47 тыс.руб.;
- услуги по раздаче счетов квитанции (в м-ц 3 руб.на домохоз-во х12 месев) (дополнительное соглашение №5 от 01.02.2015) - 160,43 тыс.руб.

2. Административные расходы приняты в размере 3713,06 тыс.руб., ниже прогноза организации на 1437,87 тыс.руб.:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год от утвержденного периода, услуги связи приняты на основании факта двух организаций, остальные расходы приняты на уровне прогноза организации.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	4 303,53	3 170,26	73,7
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 299,67	957,42	73,7
Амортизация ОС общехозяйственного назначения (Производственая база Новотроийцкий, производственная база Татарстан, входная группа, автомобиль УАЗ 31514 В 266 АХ, Автомобиль УАЗ 396259)	136,14	136,14	100,0
Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	50,00	50,00	100,0
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	57,43	56,97	99,2
Транспортные расходы	420,21	420,21	100
Подготовка кадров	20,00	20,00	100
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	230,40	268,51	116,5
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	70,48	70,48	100
Услуги договорные (Консультант плюс,	62,96	62,96	100
Страхование имущества (страхование гражданской ответственности владельца автотранспорта)	12,62	12,62	100
Аренда зданий	168,40	168,40	100
Прочие общеэксплуатационные расходы. в том числе:	124,03	124,03	100
командировочные	5,00	5,00	100
охрана труда	10,00	10,00	100
отопление : 2015 г. 48 ГКал х 1674,04*1,06 (договор №1 от 01.01.2014 с МУП «Тукайтеплогаз»	92,39	92,39	100
почтовые расходы	15,00	15,00	100

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
техосмотр (3 ед.х 0,5*0,49*1,044)	1,64	1,64	100
Итого	6 955,87	5518,0	79,3
Водоснабжение 67,29 %		3 713,06	

Согласно учетной политики, принятой в организации расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение - 67,29%; водоотведение - 25,75 %, прочее – 6,96%.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	38,60	463,18
Бухгалтер	2,00	21,51	516,22
Главный инженер	1,00	34,74	416,92
Главный энергетик	1,00	30,88	370,55
Начальник абонентского отдела с возл.обязанности специалиста по работе с ЕРЦ	1,00	24,17	290,10
Специалист по кадрам с возл.обяз.специалиста по работе с населением	1,00	19,05	228,63
Юрисконсульт	1,00	21,86	262,27
Водитель	1,00	20,71	248,51
Уборщица	0,50	7,41	44,46
Инженер ПТО с возл.обяз. инженера по охране труда и тех.безопасности	1,00	22,54	270,48
Программист	0,25	19,65	58,95
Итого	11,75	22,48	3170,26

3. Ремонтные расходы

Расходы на текущий ремонт приняты в сумме 2026,592 тыс.руб. Рост от прогноза организации составил 1780,34 тыс.руб., данный рост обусловлен представленными сметами на ремонтные работы и выполнением ремонтных работ в 2014-2015 годах за счет арендной платы. Денежные средства, предназначенные для оплаты арендной платы, ежегодно направлялись на текущий ремонт муниципального имущества.

Наименование мероприятия	Вид услуги	Сумма (т.руб.)
Замена глубинного насоса в н.п. Татарстан ул. Школьная	Подъем воды	110,24
Замена глубинного насоса в н.п. Тлянче Тамак школа	Подъем воды	110,24
Замена глубинного насоса в н.п. Шильнебаш, скважина №1	Подъем воды	110,24
Замена глубинного насоса в н.п. Малая Шильна ул. Ленина	Подъем воды	109,99
Замена глубинного насоса в н.п. Туирово ул. Красноармейская	Подъем воды	110,24

Замена глубинного насоса в н.п. Бурды школа	Подъем воды	110,24
Замена глубинного насоса в н.п. Подгорный Дрюш ул. Ленина	Подъем воды	110,24
Устройство павильона на водозаборе в н.п.Кызыл Байрак	Подъем воды	281,139
Устройство павильона на водозаборе в н.п.Кувады ул.Центральная	Подъем воды	281,139
Ремонт водопроводных сетей в н.п. Калмаш ул.Гагарина	Транспортировка воды	91,16
Ограждение территории водозабора в н.п. Нижний Суык Су	Подъем воды	104,462
Ограждение территории водозабора в н.п.Сосновый Бор	Подъем воды	104,462
Ремонт водопроводных сетей в н.п. Татарстан ул.Песчанная	Транспортировка воды	182,11
Ремонт водопроводных сетей в н.п. Верхний Суык Су ул.Челнинская	Транспортировка воды	141,35
Замена водопроводных колодцев в н.п.Суровка ул.Авангардная	Транспортировка воды	19,84
Замена станции защиты и управления на водозаборе н.п. Калмаш	Подъем воды	9,9
Замена станции защиты и управления на водозаборе н.п. Кырныш ул.Центральная	Подъем воды	9,9
Замена станции защиты и управления на водозаборе н.п.Кузкеево у. Молодежная	Подъем воды	9,9
Замена станции защиты и управления на водозаборе н.п.Старые Гардали	Подъем воды	9,9
Замена станции защиты и управления на водозаборе н.п. Куперли	Подъем воды	9,9
Итого		2026,592

Расходы на арендную плату не приняты в связи с истекшим сроком договора аренды.

Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 7330,204 тыс.руб:

– необходимое количество электроэнергии на 2016 год (первый год долгосрочного регулирования) в размере 1 229,90 тыс. кВт./ч на сумму 7330,204 тыс. руб. рассчитано на основе фактического расхода эл.энергии в 2014 году. Организация работает на низком напряжении. Среднегодовой тариф на эл.энергию принят в размере 5,96 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 441,89 тыс.руб. на уплату единого налога при УСН и транспортного налога. Доля расходов по водоснабжению составляет 67,29%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 297,35 тыс.руб.

Расчет необходимой валовой выручки
ООО «Коммунальные сети – Татарстан»
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	19277,57	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.	1,93	1,93	1,93

№ 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.	19277,57	20 223,73	21 134,77

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	26 905,12	28 450,17	29 999,64
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	26 905,12	28 450,17	29 999,64

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, %
			Утвержденно	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									
	1. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х																						
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м^3	340,75	383,66	112,59	175,91	175,90	351,81	611,92	173,94	606,22	600,56	305,96	305,96	611,92	173,94	305,96	305,96	611,92	100,00	305,96	305,96	611,92	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		0,00	0,00	0,00
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м^3	340,75	383,66	112,59	175,91	175,90	351,81	611,92	173,94	606,22	600,56	305,96	305,96	611,92	173,94	305,96	305,96	611,92	100,00	305,96	305,96	611,92	100,00
2.3.1	население	тыс. м^3	319,27	362,06	113,40	165,06	165,06	330,12	576,50	174,63	570,79	565,14	288,25	288,25	576,50	174,63	288,25	288,25	576,50	100,00	288,25	288,25	576,50	100,00
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3	14,24	14,01	98,39	6,22	6,21	12,43	23,00	185,09	23,00	23,00	11,50	11,50	23,00	185,09	11,50	11,50	23,00	100,00	11,50	11,50	23,00	100,00
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3	7,23	7,59	105,02	4,64	4,63	9,27	12,43	134,12	12,43	12,43	6,21	6,21	12,43	134,12	6,21	6,21	12,43	100,00	6,21	6,21	12,43	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.м^3/час	0,04	0,04	112,59			0,04	0,07	173,94	0,07	0,07	0,03	0,03	0,07	173,94	0,03	0,03	0,07	100,00	0,03	0,03	0,07	100,00
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	10 551,25	10 110,18	95,82	5 319,18	6 006,98	11 326,16	20 794,39	183,60	22 030,44	23 358,16	10 310,07	10 310,07	20 620,14	182,06	10 886,95	10 886,95	21 773,90	105,60	11 493,74	11 493,74	22 987,48	105,57
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	9 625,67	8 938,20	92,86	4 829,69	5 493,50	10 323,19	17 512,91	169,65	18 613,12	19 812,00	9 007,97	9 007,97	18 015,94	174,52	9 531,61	9 531,61	19 063,21	105,81	10 077,14	10 077,14	20 154,28	105,72
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	5 510,92	4 110,16	74,58	2 735,69	3 278,35	6 014,04	8 252,25	137,22	8 978,45	9 768,55	3 665,10	3 665,10	7 330,20	121,88	3 958,31	3 958,31	7 916,62	108,00	4 271,02	4 271,02	8 542,03	107,90
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 008,23	738,07	73,20	516,34	559,20	1 075,54	2 075,14	192,94	2 164,27	2 257,26	1 180,86	1 180,86	2 361,73	219,59	1 249,35	1 249,35	2 498,71	105,80	1 318,07	1 318,07	2 636,13	105,50
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	304,48	222,90	73,21	155,93	168,88	324,81	626,69	192,94	653,61	681,69	356,62	356,62	713,24	219,59	377,30	377,30	754,61	105,80	398,06	398,06	796,11	105,50
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	179,75	303,83	169,02	88,18	88,17	176,35	263,96	149,68	244,92	239,49												
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	133,47	97,64	73,16	68,33	71,68	140,01	181,05	129,31	188,84	196,96	1 013,30	1 013,30	2 026,59	1 447,46	1 013,30	1 013,30	2 026,59	100,00	1 013,30	1 013,30	2 026,59	100,00
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 144,18	3 185,71	148,58	1 108,08	1 162,38	2 270,46	5 378,01	236,87	5 611,82	5 856,81	2 493,31	2 493,31	4 986,63	219,63	2 628,38	2 628,38	5 256,75	105,42	2 765,28	2 765,28	5 530,56	105,21
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	344,64	279,89	81,21	157,14	164,84	321,98	735,80	228,52	771,22	811,24	298,77	298,77	597,55	185,59	304,97	304,97	609,93	102,07	311,42	311,42	622,85	102,12
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	925,58	1 171,97	126,62	489,49	513,48	1 002,97	3 281,48	327,18	3 417,32	3 546,16	1 302,10	1 302,10	2 604,20	259,65	1 355,34	1 355,34	2 710,69	104,09	1 416,60	1 416,60	2 833,20	104,52
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	4,62	0,00	0,00	1,22	1,28	2,50	4,43	177,16	4,63	4,82	2,22	2,22	4,43	177,16	2,31	2,31	4,63	104,30	2,41	2,41	4,82	104,30
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4,62	0,00	0,00	1,22	1,28	2,50	4,43	177,16	4,63	4,82	2,22	2,22	4,43	177,16	2,31	2,31	4,63	104,30	2,41	2,41	4,82	104,30
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,62	0,00	0,00	1,22	1,28	2,50	4,43	177,16	4,63	4,82	2,22	2,22	4,43	177,16	2,31	2,31	4,63	104,30	2,41	2,41	4,82	104,30
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	4 144,42	4 344,80	104,83	2 356,49	1 970,61	4 327,09	8 004,44	184,98	8 288,84	8 601,41	2 681,84	3 308,58	5 990,42	138,44	2 725,00	3 644,04	6 369,04	106,32	3 027,74	3 663,98	6 691,73	105,07
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	3 747,75	3 842,53	102,53	2 146,71	1 750,55	3 897,25	6 598,10	169,30	6 824,28	7 081,62	2 123,79	2 750,54	4 874,34	125,07	2 144,14	3 063,18	5 207,32	106,83	2 420,63	3 056,87	5 477,50	105,19
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 464,94	1 764,47	120,45	944,25	618,92	1 563,18	2 293,38	146,71	2 391,56	2 494,44	614,00	1 291,62	1 905,62	121,91	760,00	1 256,15	2 016,15	105,80	1 063,52	1 063,52	2 127,03	105,50
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	442,42	561,06	126,82	285,17	186,91	472,08	692,60	146,71	722,25	753,32	287,75	287,75	575,50	121,91	304,44	304,44	608,88	105,80	321,18	321,18	642,36	105,50
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	741,19	0,00	0,00	357,58	357,58	715,16	926,72	129,58	906,88	905,20												
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	32,56	31,74	97,48	17,47	18,33	35,79	65,20	182,17	68,00	70,93	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00	34,00	68,00	0,00	35,46	35,46	70,93	104,30
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	918,93	1 365,31	148,58	474,89	498,16	973,06	2 304,86	236,87	2 405,07	2 510,06	1 094,00	1 043,13	2 137,13	219,63	915,00	1 337,89	2 252,89	105,42	867,00	1 503,24	2 370,24	105,21
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	147,70	119,95	81,21	67,35	70,65	137,99	315,34	228,52	330,52	347,68	128,05	128,05	256,09	185,59	130,70	130,70	261,40	102,07	133,47	133,47	266,93	102,12
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	396,68	502,27	126,62	209,78	220,06	429,84	1 406,35	327,18	1 464,56	1 519,78	558,04	558,04	1 116,09	259,65	580,86	580,86	1 161,72	104,09	607,11	607,11	1 214,23	104,52
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	14 700,30	14 454,98	98,33	7 676,89	7 978,87	15 655,76	28 803,27	183,98	30 323,91	31 964,39	12 994,13	13 620,87	26 615,00	170,00	13 614,26	14 533,30	28 147,57	105,76	14 523,89	15 160,14	29 684,03	105,46
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	13 378,04	12 780,73	95,54	6 977,62	7 245,33	14 222,95	24 115,44	169,55	25 442,03	26 898,45	11 133,98	11 760,73	22 894,71	160,97	11 678,06	12 597,10	24 275,16	106,03	12 500,18	13 136,42	25 636,60	105,61
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб	4,62	0,00	0,00	1,22	1,28	2,50	4,43	177,16	4,63	4,82	2,22	2,22	4,43	177,16	2,31	2,31	4,63	104,30	2,41	2,41	4,82	104,30
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	5 510,92	4 110,16	74,58	2 735,69	3 278,35	6 014,04	8 252,25	137,22	8 978,45	9 768,55	3 665,10	3 665,10	7 330,20	121,88	3 958,31	3 958,31	7 916,62	108,00	4 271,02	4 271,02	8 542,03	107,90
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 473,17	2 502,54	101,19	1 460,59	1 178,12	2 638,71	4 368,51	165,55	4 555,82	4 751,70	1 794,86	2 472,48	4 267,35	161,72	2 009,35	2 505,50	4 514,85	105,80	2 381,58	2 381,58	4 763,17	105,50
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	746,90	783,96	104,96	441,10	355,79	796,89	1 319,29	165,55	1 375,86	1 435,01	644,37	644,37	1 288,74	161,72	681,74	681,74	1 363,49	105,80	719,24	719,24	1 438,48	105,50
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	920,94	303,83	32,99	445,76	445,75	891,51	1 190,68	133,56	1 151,81	1 144,69												
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	166,03	129,38	77,93	85,80	90,01	175,80	246,25	140,07	256,84	267,88	1 013,30	1 013,30	2 026,59	1 152,78	1 047,30	1 047,30	2 094,59	103,36	1 048,76	1 048,76	2 097,52	100,14
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	3 063,11	4 551,02	148,58	1 582,97	1 660,54	3 243,52	7 682,87	236,87	8 016,89	8 366,87	3 587,31	3 536,44	7 123,75	219,63	3 543,38	3 966,27	7 509,65	105,42	3 632,28	4 268,52	7 900,80	105,21
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб	492,35	399,84	81,21	224,49	235,49	459,97	1 051,14	228,52	1 101,74	1 158,92	426,82	426,82	853,64	185,59	435,66	435,66	871,33	102,07	444,89	444,89	889,78	102,12
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 322,26	1 674,25	126,62	699,27	733,54	1 432,81	4 687,83	327,18	4 881,88	5 065,94	1 860,14	1 860,14	3 720,29	259,65	1 936,21	1 936,21	3 872,41	104,09	2 023,71	2 023,71	4 047,43	104,52
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	159,65	2 253,79	1 411,72	82,29	82,29	164,58	290,12	176,28	302,60	315,61	145,06	145,06	290,12	176,28	151,30	151,30	302,60	104,30	157,80	157,80	315,61	104,30
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.		2 067,47																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																						
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.																						
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.																						
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.	159,65	172,01	107,74	82,29	82,29	164,58	290,12	176,28	302,60	315,61	145,06	145,06	290,12	176,28	151,30	151,30	302,60	104,30	157,80	157,80	315,61	104,30
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.																						
9	Убыток	тыс.руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.																						
11	Товарная продукция	тыс.руб.	14 859,94	16 708,77	112,44	7 759,18	8 061,16	15 820,34	29 093,39	183,90	30 626,50	32 280,00	13 139,19	13 765,93	26 905,12	170,07	13 765,56	14 684,60	28 450,16	105,74	14 681,70	15 317,94	29 999,64	105,45
13	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб/м^3	43,61	43,55	99,86	44,11	45,83	44,97	47,54	105,73	50,52	53,75	42,94	44,99	43,97	97,78	44,99	47,99	46,49	105,74	47,99	50,06	49,03	105,45
	Рост тарифа	%												104,8				106,7				104,3		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2016-2018 года

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				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	12 291,07	12 347,52	100,46	6 445,13	6 710,52	13 155,65	106,54	6 629,73	6 886,69	13 516,42	102,74	20 868,12	158,62	22 180,56	106,29	23 539,08	106,12
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	382,15	652,42	170,73	196,68	196,75	393,43	60,30	343,12	343,12	686,24	174,43	979,26	248,91	1 021,36	104,30	1 065,28	104,30
1.1.1	Реагенты	4,62			1,22	1,28	2,50	0,00	1,25	1,25	2,50	100,00	4,43	177,16	4,63	104,30	4,82	104,30
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	377,52	652,42	172,82	195,46	195,46	390,92	59,92	341,87	341,87	683,74	174,90	974,82	249,36	1 016,74	104,30	1 060,46	104,30
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства																	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	5 510,92	4 110,16	74,58	2 735,69	3 278,35	6 014,04	146,32	2 072,80	2 342,37	4 415,17	73,41	7 330,20	121,88	7 916,62	108,00	8 542,03	107,90
1.2.1	Электроэнергия	5 510,92	4 110,16	74,58	2 735,69	3 278,35	6 014,04	146,32	2 072,80	2 342,37	4 415,17	73,41	7 330,20	121,88	7 916,62	108,00	8 542,03	107,90
1.2.2	Холодная вода																	
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем																	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 220,07	3 286,50	102,06	1 901,69	1 533,91	3 435,60	104,54	1 855,31	1 855,32	3 710,63	108,01	5 556,08	161,72	5 878,34	105,80	6 201,65	105,50
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 473,17	2 502,54	101,19	1 460,59	1 178,12	2 638,71	105,44	1 424,97	1 424,97	2 849,94	108,00	4 267,35	161,72	4 514,85	105,80	4 763,17	105,50
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	746,90	783,96	104,96	441,10	355,79	796,89	101,65	430,34	430,34	860,68	108,01	1 288,74	161,72	1 363,49	105,80	1 438,48	105,50
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													0,00		0,00		0,00
1.5	Общехозяйственные расходы	2 685,59	3 898,60	145,17	1 426,30	1 426,30	2 852,60	73,17	2 130,54	2 117,93	4 248,47	148,93	6 148,93	215,56	6 492,91	105,59	6 840,34	105,35
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	492,35	399,84	81,21	184,77	275,21	459,98	115,04	227,96	227,96	455,91	99,12	853,64	185,58	871,33	102,07	889,78	102,12
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	166,03	129,38	77,93	85,80	90,00	175,80	135,88	87,90	87,90	175,80	100,00	2 026,59	1 152,78	2 094,59	103,36	2 097,52	100,14
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	166,03	129,38	77,93	85,80	90,00	175,80	135,88	87,90	87,90	175,80	100,00	2 026,59	1 152,78	2 094,59	103,36	2 097,52	100,14
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	1 320,93	1 672,42	126,61	699,27	731,65	1 430,92	85,56	1 689,32	1 702,21	3 391,53	237,02	3 713,06	259,49	3 865,19	104,10	4 040,20	104,53
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	134,68	126,34	93,81	57,35	73,05	130,40	103,21	149,58	149,59	299,17	229,43	180,68	138,56	188,45	104,30	196,55	104,30

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период					
					Утверждено				Ожидаемое значение									
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
3.1.1	Услуги связи и интернет	95,17	78,03	81,99	43,17	43,18	86,35	110,67	82,67	82,68	165,35	191,48	180,68	209,23	188,45	104,30	196,55	104,30
3.1.2	Юридические услуги																	
3.1.3	Аудиторские услуги																	
3.1.4	Консультационные услуги	35,65	20,29	56,93	12,02	27,71	39,73	195,77	38,03	38,03	76,06	191,44						
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий																	
3.1.6	Информационные услуги																	
3.1.7	Управленческие услуги	3,86	28,01	726,39	2,16	2,16	4,31	15,39	28,88	28,88	57,76	1 339,99						
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	979,84	1 383,81	141,23	552,31	552,31	1 104,62	79,82	1 343,95	1 343,97	2 687,92	243,34	2 777,52	251,45	2 896,95	104,30	3 056,28	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	752,57	1 062,83	141,23	424,20	424,20	848,40	79,82	1 032,22	1 032,23	2 064,45	243,34	2 133,27	251,45	2 225,00	104,30	2 347,38	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	227,27	320,98	141,23	128,11	128,11	256,22	79,82	311,73	311,73	623,46	243,33	644,25	251,45	671,95	104,30	708,91	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	5,80	3,94	67,98	1,76	1,76	3,52	89,30	3,37	3,37	6,74	191,48	13,46	382,18	14,04	104,30	14,64	104,30
3.6	Страхование производственных объектов																	
3.7	Прочие административные расходы	200,61	158,33	78,93	87,86	104,53	192,39	121,51	192,42	205,28	397,70	206,72	741,41	385,38	765,76	103,28	772,73	100,91
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	0,00	0,00	0,00	7,03	7,04	14,07	0,00	13,47	13,47	26,94	191,48	91,61	651,01	91,61	100,00	73,12	79,82
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий																	
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций																	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																	
5	Амортизация																	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения																	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	920,94	303,83	32,99	445,75	445,76	891,51	293,43	445,75	445,76	891,51	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	160,98	188,15	116,88	83,23	83,23	166,46	88,47	81,22	80,93	162,15	97,41	297,35	178,63	309,82	104,20	322,83	104,20
7.1	Налог на прибыль при ОСН																	
7.2	Единый налог при УСН	159,65	172,01	107,74	82,29	82,29	164,58	95,68	79,42	79,12	158,54	96,33	290,12	176,28	302,60	104,30	315,61	104,30
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	1,33	1,83	137,55	0,94	0,94	1,88	103,02	1,80	1,80	3,60	191,48	7,23	384,02	7,23	100,00	7,23	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		14,31															
8	Нормативная прибыль		2 067,47															
8.1	Средства на возврат займов и кредитов 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
	процентов по ним																	
8.2	Расходы на капитальные вложения		2 067,47															
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	14 859,94	16 708,77	112,44	7 759,18	8 061,16	15 820,34	94,68	8 933,92	9 203,49	18 137,40	114,65	26 905,12	170,07	28 450,17	105,74	29 999,64	105,45

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Коммунальные сети – Татарстан» 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	
	42,94	44,99	104,8

2017 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	44,99	47,99	106,7

2018 год	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Рост %
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря	
	47,99	50,06	104,3

Данные тарифы согласованы с руководителем предприятия ООО «Коммунальные сети – Татарстан» и Исполнительным комитетом Тукаевского муниципального района.

Рекомендации: договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении".

Тарифа на водоотведение ООО «Коммунальные сети - Татарстан» Тукаевского 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 «Коммунальные сети - Татарстан» об установлении тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг приказом Госкомитета от 22.04.2015 № 105 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения на 2016 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/281, 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 «Коммунальные сети - Татарстан» на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Действие договора возмездного пользования муниципальным имуществом завершено. Исполком Тукаевского муниципального района в адрес Госкомитета направило письмо о намерении передать коммунальное имущество эксплуатирующим организация на основании конкурса.

ООО «Коммунальные сети - Татарстан» оказывает услуги по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Организация оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям в Князевском, Бурдинском, Новотроицком, Комсомольском, Мусабай-Заводском, Тл. Тамакском, Ст.Дрюшском, Князевское, Нижнесуыксинском, Яна-Булякском, Азьмушкинском, Калмашском, Малошильнинском, Семекеевском, Шильнебашском сельских поселениях.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям общей протяженностью протяженность которых увеличилась с 32,18 км. до 68,18 км. Организация применяет биологический способ очистки стоков.

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-43/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2014, %
	с 01.01.2015 по 30.06.2015	с 01.07.2015 по 31.12.2015	
ООО «Коммунальные сети - Татарстан» (предприятие применяет упрощенную систему налогообложения)	38,82	41,78	107,6

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014 год (ООО «Коммунальные сети – Новый»факт)	2014 год (ООО «Коммунальные сети – Татарстан» факт)	2015 год (утв.)	2016 год (прогноз)	2016 год (принято ГКРТТ)	2016/ 2015, (%)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)
Принято сточных вод, всего	70,504	157,996	166,18	248,19	248,19	149,4 %	248,19	248,19
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	70,504	157,996	166,18	248,19	248,19	149,4 %	248,19	248,19
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	4,629	8,90	30,33	14,62	14,62	48,2%	14,62	14,62
По группе потребителей «Население»	64,208	122,68	127,56	204,83	204,83	160,6 %	204,83	204,83
По группе потребителей «Прочие»	1,666	26,41	8,29	28,74	28,74	346,7 %	28,74	28,74

Расчетный объем сточных вод на 2016 год определен исходя из фактического объема сточных вод за 1 полугодие 2015 года, увеличение объемов приема стоков на 2016 год относительно утвержденных объемов за 2015 год связано с передачей в аренду коммунального имущества, принадлежащего ранее предприятию ООО «Коммунальные сети – Новый, с 01.01.2016 г. предприятию ООО «Коммунальные сети – Татарстан». 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

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
факт	6 573,87	6 133,41				
утверждено			6 696,95			
прогноз организации				10 999,83	11 442,34	11 949,08
прогноз ГКРТТ				10 558,85	11 257,62	11 782,44

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	10 999,83	41,78	0	46,86	112,0
2017	11 442,34	45,35	0,97	45,35	0
2018	11 949,08	45,35	0	50,94	110,0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2016 год приняты в сумме 10513,59 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 9429,43 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2016 год приняты в сумме 7154,22 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 385,32 тыс.руб:

- реагенты -12,21 тыс.руб., (хлорная известь для обезвреживания) принято на уровне предложения организации;

- горюче-смазочные материалы - 373,11 тыс.руб., принято на уровне предложения организации.

1.2.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 4131,28 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 3 173,03 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 7,4% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 958,25 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 16 чел.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Оператор	11,00	16,37	2 160,54
Слесарь АВР	4,00	16,37	785,65
Электромонтер	1,00	18,90	226,83
Итого	16,0	16,53	**2** 173,03

1.3.Общехозяйственные расходы на 2016 год приняты в сумме 2500,44 тыс.руб., что ниже предложения организации на 67,07 тыс.руб.в том числе:

- 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	1 640,03	1 588,52	96,9
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	495,29	479,73	96,9
Амортизация ОС цехового назначения	130,36	130,36	100,0
Затраты на ремонт цеховые	94,55	94,55	100,0
Электроэнергия на цеховые расходы	155,59	155,59	100,0
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	13,45	13,45	100,0
Прочие цеховые расходы	38,23	38,23	100,0
транспортный налог	10,42	10,42	100,0
страхование	11,07	11,07	100,0
налог на землю	11,10	11,10	100,0
техосмотр	2,47	2,47	100,0
дератизация	3,17	3,17	100,0
Итого	2567,51	2 500,44	97,04

Фонд оплаты труда цехового персонала

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,55	26,11	173,57
Водитель	0,55	19,42	128,18
Тракторист	1,80	20,39	441,07
Завсклад	0,26	15,45	47,83

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Инженер по снабжению	0,00	0,00	0,00
Охранник	2,06	12,46	307,93
Мед.работник	0,06	15,45	11,86
Контролер	2,21	15,45	410,41
Водитель ассен.машины (Водители)	0,26	21,86	67,67
Итого	7,76	17,05	1 588,52

* 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 размере 137,17 тыс.руб., в том числе:

- охрана труда (спецодежда и обувь) - 40,00 тыс.руб.;
- услуги расчетного центра (2% от начисл.суммы) - 52,18 тыс.руб.;
- услуги по раздаче счетов квитанции (в м-ц 3 руб.на домохоз-во х12 мес-ев) (дополнительное соглашение №5 от 01.02.2015) – 45,00 тыс.руб.

2. Ремонтные расходы на 2016 год приняты в сумме 854,32 тыс.руб., рост от прогноза организации составил 710,51 тыс.руб., данный рост обусловлен представленными сметами на ремонтные работы и выполнением ремонтных работ в 2014-2015 годах за счет арендной платы. Денежные средства, предназначенные для оплаты арендной платы, ежегодно направлялись на текущий ремонт муниципального имущества.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена насоса в КНС п.Шильбаш		68,090	
Замена фекального насоса в КНС н.п. Комсомолец		35,395	
Замена фекального насоса в КНС н.п. Нижний Суык Су		35,395	
Реконструкция напорной канализационной сети в н.п. Новый		155,925	
Реконструкция напорной канализационной сети в н.п. Нижний Суык Су		180,372	
Замена эл.проводки КНС с заменой щитка управления н.п. Нижний Суык Су		21,399	
Замена канализационных колодцев н.п. Тлянче тамак		21,382	

Замена наружной эл.проводки КНС н.п. Сосновый Бор		38,051	
Замена люков и кирпичных горловин канализационных колодцев н.п. Яна Буляк ул. Ленина		5,269	
Замена люков и кирпичных горловин канализационных колодцев н.п. Калмаш		5,269	
Прочистка канализационных сетей н.п. Новотроицкое, ул. Центральная		14,971	
Замена канализационных колодцев н.п. Новый ул.Центральная		21,382	
Замена станции защиты и управления в КНС н.п. Сосновый Бор		9,974	
Замена станции защиты и управления в КНС н.п. Новый		9,974	
Ремонт люков и кирпичных горловин канализационных колодцев н.п. Новотроицкое		5,898	
Ремонт люков и кирпичных горловин канализационных колодцев н.п. Новый		5,898	
Прочистка канализационных сетей н.п. Новый, ул. Центральная, ул.Зиатдинова		30,391	
Ремонт здания КНС н.п. Новый		39,743	
Промывка канализационных сетей н.п. Мусзавод, ул.Ленина		8,032	
Ремонт канализационных сетей н.п. Мусзавод, ул.Ленина		18,289	
Итого	143,81	854,32	

3. Административные расходы на 2016 год приняты в размере 1420,88 тыс.руб., что ниже на 370,26 тыс.руб. от уровня прогноза организации:

- заработная плата АУП проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год от утвержденного периода, услуги связи приняты на основании факта двух организаций, остальные расходы приняты на уровне прогноза организации.

- услуги связи приняты в расчете на две организации.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	4 303,53	3 170,26	73,7
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 299,67	957,42	73,7
Амортизация ОС общехозяйственного назначения (Производственая база Новотроийцкий, производственная база Татарстан, входная группа, автомобиль УАЗ 31514 В 266 АХ, Автомобиль УАЗ 396259)	136,14	136,14	100,0
Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	50,00	50,00	100,0
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	57,43	56,97	99,2

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Транспортные расходы	420,21	420,21	100
Подготовка кадров	20,00	20,00	100
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	230,40	268,51	116,5
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	70,48	70,48	100
Услуги договорные (Консультант плюс,	62,96	62,96	100
Страхование имущества (страхование гражданской ответственности владельца автотранспорта)	12,62	12,62	100
Аренда зданий	168,40	168,40	100
Прочие общеэксплуатационные расходы, в том числе:	124,03	124,03	100
командировочные	5,00	5,00	100
охрана труда	10,00	10,00	100
отопление : 2015 г. 48 ГКал х 1674,04*1,06 (договор №1 от 01.01.2014 с МУП «Тукайтеплогаз»	92,39	92,39	100
почтовые расходы	15,00	15,00	100
техосмотр (3 ед.х 0,5*0,49*1,044)	1,64	1,64	100
Итого	6 955,87	5518,0	79,3
Водоотведение 25,75 %	1791,14	1420,88	

Согласно учетной политики, принятой в организации расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности выполнен пропорционально прямым расходам по регулируемым видам деятельности водоснабжение - 67,29%; водоотведение – 25,75 %.

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	38,60	463,18
Бухгалтер	2,00	21,51	516,22
Главный инженер	1,00	34,74	416,92
Главный энергетик	1,00	30,88	370,55
Начальник абонентского отдела с возл.обязанности специалиста по работе с ЕРЦ	1,00	24,17	290,10
Специалист по кадрам с возл.обяз.специалиста по работе с населением	1,00	19,05	228,63
Юрисконсульт	1,00	21,86	262,27
Водитель	1,00	20,71	248,51
Уборщица	0,50	7,41	44,46
Инженер ПТО с возл.обяз. инженера по охране труда и тех.безопасности	1,00	22,54	270,48
Программист	0,25	19,65	58,95
Итого	11,75	22,48	3170,26

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 599,51 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 109,2 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет -190,47 тыс.руб. Тариф на электрическую энергию принят с учетом индекса-дефлятора, объем – по факту 2014 года.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (высокое среднее напряжение, низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии – 5,96 руб./кВт.ч.

Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями приняты в сумме 370,86 тыс.руб. ООО «Коммунальные сети - Татарстан» сбрасывает стоки от п. Новый, п. Калмаш (в объеме 28,104 тыс.куб.м.) по напорным сетям в систему канализации ЗАО «Челныводоканал» (договор от 1.07.2007 № 104/2647-К-ПЗ). Оплата услуг осуществляется по среднегодовому тарифу на водоотведение, установленному ЗАО «Челныводоканал». Общая сумма затрат составит 370,86 тыс.руб. Оставшийся объем сточных вод очищается в отстойниках.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 441,89 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 111,02 тыс.руб.;

– транспортный налог - 2,77 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 25,75%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 113,79 тыс.руб.

Расходы на арендную плату не приняты в связи с истекшим сроком аренды.

Расчет необходимой валовой выручки
ООО «Коммунальные сети - Татарстан»
методом индексации установленных тарифов
на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9429,43	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.	0,44	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	-	1	1	1

	количества активов				
3	Операционные расходы	тыс.руб.	9429,43	10 088,65	10 547,57

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	10 558,85	11 257,62	11 782,44
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)	10 558,85	11 257,62	11 782,44

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2016-2018 гг.
ООО «Коммунальные сети - Татарстан»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	нет	нет				нет		нет		нет	нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																								
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	164,16	158,00	96,25	83,09	83,09	166,18	105,18	248,19	149,35	248,19	248,19	124,09	124,09	248,19	149,35	124,09	124,09	248,19	100,00	124,09	124,09	248,19	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	0,00		0,00	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	0,00		0,00	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	164,16	158,00	96,25	83,09	83,09	166,18	105,18	248,19	149,35	248,19	248,19	124,09	124,09	248,19	149,35	124,09	124,09	248,19	100,00	124,09	124,09	248,19	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	122,97	122,68	99,76	63,78	63,78	127,56	103,98	204,83	160,58	204,83	204,83	102,41	102,41	204,83	160,58	102,41	102,41	204,83	100,00	102,41	102,41	204,83	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	9,63	8,90	92,52	4,15	4,15	8,29	93,12	14,62	176,27	14,62	14,62	7,31	7,31	14,62	176,27	7,31	7,31	14,62	100,00	7,31	7,31	14,62	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	31,56	26,41	83,68	15,16	15,16	30,33	114,83	28,74	94,78	28,74	28,74	14,37	14,37	28,74	94,78	14,37	14,37	28,74	100,00	14,37	14,37	28,74	100,00
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,02	0,02	96,25			0,02	105,18	0,03	149,35	0,03	0,03	0,01	0,01	0,03	149,35	0,01	0,01	0,03	100,00	0,01	0,01	0,03	100,00
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	6 300,80	6 141,30	97,47	3 190,14	3 435,77	6 625,89	107,89	10 888,81	164,34	11 326,55	11 828,31	5 109,16	5 338,67	10 447,83	157,68	5 336,97	5 804,85	11 141,82	106,64	5 802,15	5 859,52	11 661,67	104,67
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	5 620,51	5 620,56	100,00	2 838,75	3 060,94	5 899,69	104,97	10 876,60	184,36	11 313,82	11 815,03	5 103,06	5 332,57	10 435,62	176,88	5 330,60	5 798,49	11 129,09	106,65	5 795,51	5 852,88	11 648,39	104,67
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	5 028,73	5 005,98	99,55	2 536,81	2 744,20	5 281,01	105,49	9 082,70	171,99	9 445,66	9 876,43	4 391,23	4 620,74	9 011,97	170,65	4 589,67	5 057,56	9 647,22	107,05	5 021,09	5 078,46	10 099,55	104,69
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	491,57	347,91	70,78	253,73	276,30	530,03	152,34	789,98	149,04	859,49	935,13	185,00	414,51	599,51	113,11	300,00	350,83	650,83	108,56	351,45	351,45	702,90	108,00
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 740,97	2 132,52	122,49	898,70	958,91	1 857,62	87,11	3 084,39	166,04	3 217,02	3 355,35	1 586,51	1 586,51	3 173,03	170,81	1 678,53	1 678,53	3 357,06	105,80	1 750,71	1 750,71	3 501,41	104,30
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	525,77	644,02	122,49	271,41	289,59	561,00	87,11	931,49	166,04	971,54	1 013,32	479,13	479,13	958,25	170,81	506,92	506,92	1 013,83	105,80	528,71	528,71	1 057,43	104,30
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	23,52	23,52	100,00	1,78	1,78	3,55	15,09	45,27	1 275,21	12,76	4,99	22,64	22,64	45,27	1 275,21	6,38	6,38	12,76	28,19	2,50	2,50	4,99	39,11
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	390,96	64,45	16,49	193,99	193,99	387,97	601,97	639,10	164,73	639,10	639,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс. руб.	95,78	68,62	71,64	48,80	51,20	100,00	145,73	143,81	143,81	149,99	156,44	427,16	427,16	854,32	854,32	237,00	654,06	891,06	104,30	436,00	493,37	929,37	104,30
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.								370,86	0,00	386,81	403,44	185,43	185,43	370,86	0,00	193,41	193,41	386,81	104,30	201,72	201,72	403,44	104,30
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3								28,10	0,00	28,10	28,10	14,05	14,05	28,10	0,00	14,05	14,05	28,10	100,00	14,05	14,05	28,10	100,00
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 653,21	1 670,58	101,05	837,13	939,62	1 776,76	106,36	2 940,62	165,51	3 065,07	3 216,07	1 436,78	1 436,78	2 873,56	161,73	1 595,50	1 595,50	3 191,01	111,05	1 673,71	1 673,71	3 347,42	104,90
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	106,96	54,35	50,81	31,27	32,81	64,08	117,90	137,17	214,07	143,86	152,58	68,59	68,59	137,17	214,07	71,93	71,93	143,86	104,88	76,29	76,29	152,58	106,06
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	591,78	614,58	103,85	301,94	316,74	618,68	100,67	1 793,90	289,95	1 868,16	1 938,59	711,83	711,83	1 423,65	230,11	740,93	740,93	1 481,86	104,09	774,42	774,42	1 548,84	104,52
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	680,28	520,74	76,55	351,39	374,83	726,20	139,45	12,21	1,68	12,73	13,28	6,10	6,10	12,21	1,68	6,37	6,37	12,73	104,30	6,64	6,64	13,28	104,30
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	680,28	520,74	76,55	351,39	374,83	726,20	139,45	12,21	1,68	12,73	13,28	6,10	6,10	12,21	1,68	6,37	6,37	12,73	104,30	6,64	6,64	13,28	104,30

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период				План Госкомитета на регулируемый период			
														2016 год				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	10,64	0,00	0,00	5,71	5,99	11,69	0,00	12,21	104,40	12,73	13,28	6,10	6,10	12,21	104,40	6,37	6,37	12,73	104,30	6,64	6,64	13,28	104,30
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	514,32	399,96	77,76	265,50	283,29	548,78	137,21																
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	155,33	120,79	77,76	80,18	85,55	165,73	137,21																
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3	27,20	16,21	59,59	13,28	13,93	27,20	167,82																
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	6 300,80	6 141,30	97,47	3 190,14	3 435,77	6 625,89	107,89	10 888,81	164,34	11 326,55	11 828,31	5 109,16	5 338,67	10 447,83	157,68	5 336,97	5 804,85	11 141,82	106,64	5 802,15	5 859,52	11 661,67	104,67
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	5 709,02	5 526,72	96,81	2 888,20	3 119,03	6 007,21	108,69	9 094,91	151,40	9 458,39	9 889,71	4 397,34	4 626,85	9 024,18	150,22	4 596,03	5 063,92	9 659,96	107,05	5 027,73	5 085,10	10 112,83	104,69
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	10,64	0,00	0,00	5,71	5,99	11,69	0,00	12,21	104,40	12,73	13,28	6,10	6,10	12,21	104,40	6,37	6,37	12,73	104,30	6,64	6,64	13,28	104,30
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	491,57	347,91	70,78	253,73	276,30	530,03	152,34	789,98	149,04	859,49	935,13	185,00	414,51	599,51	113,11	300,00	350,83	650,83	108,56	351,45	351,45	702,90	108,00
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 255,28	2 532,47	112,29	1 164,20	1 242,20	2 406,40	95,02	3 084,39	128,17	3 217,02	3 355,35	1 586,51	1 586,51	3 173,03	131,86	1 678,53	1 678,53	3 357,06	105,80	1 750,71	1 750,71	3 501,41	104,30
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	681,10	764,81	112,29	351,59	375,14	726,73	95,02	931,49	128,18	971,54	1 013,32	479,13	479,13	958,25	131,86	506,92	506,92	1 013,83	105,80	528,71	528,71	1 057,43	104,30
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	23,52	23,52	100,00	1,78	1,78	3,55	15,09	45,27	1 275,21	12,76	4,99	22,64	22,64	45,27	1 275,21	6,38	6,38	12,76	28,19	2,50	2,50	4,99	39,11
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	390,96	64,45	16,49	193,99	193,99	387,97	601,97	639,10	164,73	639,10	639,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	95,78	68,62	71,64	48,80	51,20	100,00	145,73	143,81	143,81	149,99	156,44	427,16	427,16	854,32	854,32	237,00	654,06	891,06	104,30	436,00	493,37	929,37	104,30
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.								370,86	0,00	386,81	403,44	185,43	185,43	370,86	0,00	193,41	193,41	386,81	104,30	201,72	201,72	403,44	104,30
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 653,21	1 670,58	101,05	837,13	939,62	1 776,76	106,36	2 940,62	165,51	3 065,07	3 216,07	1 436,78	1 436,78	2 873,56	161,73	1 595,50	1 595,50	3 191,01	111,05	1 673,71	1 673,71	3 347,42	104,90
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	106,96	54,35	50,81	31,27	32,81	64,08	117,90	137,17	214,07	143,86	152,58	68,59	68,59	137,17	214,07	71,93	71,93	143,86	104,88	76,29	76,29	152,58	106,06
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	591,78	614,58	103,85	301,94	316,74	618,68	100,67	1 793,90	289,95	1 868,16	1 938,59	711,83	711,83	1 423,65	230,11	740,93	740,93	1 481,86	104,09	774,42	774,42	1 548,84	104,52
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	72,10	0,00	0,00	35,53	35,53	71,06	0,00	111,02	156,23	115,80	120,77	55,51	55,51	111,02	156,23	57,90	57,90	115,80	104,30	60,39	60,39	120,77	104,30
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																							
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	72,10	0,00	0,00	35,53	35,53	71,06	0,00	111,02	156,23	115,80	120,77	55,51	55,51	111,02	156,23	57,90	57,90	115,80	104,30	60,39	60,39	120,77	104,30
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																							
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																							
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 372,89	6 133,41	96,24	3 225,67	3 471,30	6 696,95	109,19	10 999,83	164,25	11 442,34	11 949,08	5 164,67	5 394,18	10 558,85	157,67	5 394,86	5 862,75	11 257,62	106,62	5 862,54	5 919,91	11 782,44	104,66
16	Среднеотпускной тариф	руб./м3	38,82	38,82	100,00	38,82	41,78	40,30	103,81	44,32	109,98	46,10	48,15	41,62	43,47	42,54	105,57	43,47	47,24	45,36	106,62	47,24	47,71	47,47	104,66
	Рост в %														104,4				108,7				101,0		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2016-2018 гг

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет		нет		нет	
1	Производственные расходы	5 198,76	5 370,13	103,30	2 692,04	2 823,66	5 515,68	102,71	8 124,59	147,30	8 756,14	107,77	9 178,47	104,82
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	253,76	239,49	94,38	139,12	139,41	278,52	116,30	385,32	138,34	409,08	106,17	444,45	108,65
1.1.1	Реагенты	10,64	0,00	0,00	5,71	5,99	11,69	0,00	12,21	104,40	12,73	104,30	13,28	104,30
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	243,12	239,49	98,51	133,41	133,42	266,83	111,42	373,11	139,83	396,35	106,23	431,17	108,78
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	491,57	347,91	70,78	253,73	276,30	530,03	152,34	599,51	113,11	650,83	108,56	702,90	108,00
1.2.1	Электроэнергия	491,57	347,91	70,78	253,73	276,30	530,03	152,34	599,51	113,11	650,83	108,56	702,90	108,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем								370,86	0,00	386,81	104,30	403,44	104,30
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	2 936,38	3 297,28	112,29	1 515,79	1 617,34	3 133,13	95,02	4 131,28	131,86	4 370,89	105,80	4 558,84	104,30
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 255,28	2 532,47	112,29	1 164,20	1 242,20	2 406,40	95,02	3 173,03	131,86	3 357,06	105,80	3 501,41	104,30
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	681,10	764,81	112,29	351,59	375,14	726,73	95,02	958,25	131,86	1 013,83	105,80	1 057,43	104,30
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	1 410,09	1 431,10	101,49	752,13	757,80	1 509,93	105,51	2 500,44	165,60	2 794,66	111,77	2 916,26	104,35
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	106,96	54,35	50,81	31,27	32,81	64,08	117,90	137,17	214,07	143,86	104,88	152,58	106,06
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	95,78	68,62	71,64	0,00	100,00	100,00	145,73	854,32	854,32	891,06	104,30	929,37	104,30
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	95,78	68,62	71,64		100,00	100,00	145,73	854,32	854,32	891,06	104,30	929,37	104,30
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
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	591,18	613,91	103,84	301,94	315,93	617,86	100,64	1 420,88	229,97	1 479,10	104,10	1 546,07	104,53
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	60,27	46,37	76,95	28,15	28,15	56,30	121,40	98,23	174,47	102,45	104,30	106,86	104,30
3.1.1	Услуги связи и интернет	42,59	28,64	67,25		37,29	37,29	130,19	69,14	185,42	72,11	104,30	75,21	104,30
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги	15,96	7,45	46,68	8,58	8,58	17,15	230,21	16,21	94,53	16,91	104,30	17,64	104,30
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги	1,73	10,28	594,43	0,93	0,93	1,86	18,09	12,88	692,20	13,43	104,30	14,01	104,30
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	438,51	507,97	115,84	238,49	238,51	476,99	93,90	1 062,88	222,83	1 108,58	104,30	1 169,55	105,50
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	336,80	390,14	115,84	183,17	183,18	366,35	93,90	816,34	222,83	851,45	104,30	898,28	105,50
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	101,71	117,82	115,84	55,32	55,32	110,64	93,90	246,54	222,83	257,14	104,30	271,28	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	2,60	1,45	55,67	0,76	0,76	1,52	105,01	5,15	338,82	5,37	104,30	5,60	104,30
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	89,80	58,12	64,72	34,54	48,51	83,05	142,89	254,63	306,60	262,69	103,17	264,06	100,52
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов				3,04	3,04	6,08	0,00	35,06	576,91	35,06	100,00	27,98	79,82
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	23,52	23,52	100,00	1,77	1,78	3,55	15,09	45,27	1 275,21	12,76	28,19	4,99	39,11

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	23,52	23,52	100,00	1,77	1,78	3,55	15,09	45,27	1 275,21	12,76	28,19	4,99	39,11
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	390,96	64,45	16,49	193,99	193,99	387,97	601,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	72,69	0,67	0,92	35,93	35,95	71,88	10 718,36	113,79	158,31	118,56	104,20	123,54	104,20
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	72,10	0,00	0,00	35,53	35,53	71,06	0,00	111,02	156,23	115,80	104,30	120,77	104,30
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	0,59	0,67	112,82	0,40	0,41	0,81	121,18	2,77	340,31	2,77	100,00	2,77	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
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		7,89											
10	Итого НВВ	6 372,89	6 133,41	96,24	3 225,67	3 471,30	6 696,95	109,19	10 558,85	157,67	11 257,62	106,62	11 782,44	104,66

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Коммунальные сети - Татарстан» на долгосрочный период в следующем размере:

ООО «Коммунальные сети - Татарстан» (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф наводоотведение (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
	41,62	43,47	104,4

ООО «Коммунальные сети - Татарстан» (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	43,47	47,24	108,7

ООО «Коммунальные сети - Татарстан» (применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)		Отклонение с 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
	47,24	47,71	101,0

Рекомендации: договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ "О водоснабжении и водоотведении".

22 сентября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды 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, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016 – 2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных

вод для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

2.2. Установить долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для организаций, осуществляющих холодное водоснабжение и водоотведение, на 2016 – 2018 годы согласно приложению 4 к настоящему протоколу.

2.3. Организациям, осуществляющим холодное водоснабжение и водоотведение, указанным в приложении 5 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.

3. Слушали:

Устинова И.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год и 2016 годы».

Тариф на питьевую воду Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Лаишевского муниципального района, г. Зеленодольск, муниципального образования г.Казани

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 заявлений АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 и 2016 годы, приказов Госкомитета от 03.11.2015 № 323, 325 «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2015 год и назначении уполномоченных по делам», «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2016 год и назначении уполномоченных по делам», открыты тарифные дела № 26/424, № 26/434 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.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов метод экономически обоснованных затрат применяется в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности), которая в течение предыдущего года не осуществляла деятельность.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 и 2016 годы Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основными видами деятельности АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка

и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» обслуживает потребителей в с.Усады Лаишевского муниципального района, г. Зеленодольск, г. Казани.

Тариф для АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» устанавливается впервые, ранее услуги водоснабжение в вышеуказанных населенных пунктах оказывал филиал «Казанский» ОАО «Славянка».

Тариф на питьевую воду на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

филиал «Казанский» ОАО «Славянка» (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на питьевую воду (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	21,47	22,42

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ 6-16-110, 8-25-100 на артезианских скважинах с.Усады Лаишевского муниципального района, Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 7,98 км. Кроме того, на обслуживании организации находятся водопроводно-насосные станции 2 подъема в с.Усады и п.Аракчино. Для потребителей г.Зеленодольска (общежитие) вода покупается у АО «ЗВКС». Потребителями воды являются объекты Министерства обороны Российской Федерации.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения (куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (прогноз)	2016 год (прогноз)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (принято ГКРТТ)	2015прог./ 2015, (%)
1	Поднято воды	73,487	47,879	73,487	73,487	100,0
2	Получено воды со стороны	1,47	1,47	1,47	1,47	100,0
	потери воды	8,99	8,99	8,99	8,99	100,0
		12,2%	18,8%	12,2%	12,2%	
	расход воды на технологические нужды	6,45	6,45	6,45	6,45	100,0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	59,52	33,91	59,52	59,52	100,0
3.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	15,68	15,68	15,68	15,68	100,0
3.2	бюджетным организациям	20,66	17,95	20,66	20,66	100,0
3.3	населению	15,98	0,275	15,98	15,98	100,0
		26,8%	0,5%	26,8%	26,8%	
3.4	прочим	7,2	0,0	7,2	7,2	100,0

№ п/п	Показатели	2015 год (прогноз)	2016 год (прогноз)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (принято ГКРТТ)	2015прог./ 2015, (%)
	потребителям					

Объем отпуска воды на 2015-2016 годы принят на уровне прогноза на 2015 год.

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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» 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 на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2015 год
электрическая энергия	108,9%
индекс потребительских цен	106,7%
индекс цен промышленных производителей	104,9%

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
электрическая энергия	108,7%
индекс потребительских цен	107,4%
индекс цен промышленных производителей	106,2%

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2015 и 2016 гг. составили:

	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
2015 год	2 814,53	47,53	0	47,53	0
2016 год	2 425,66	47,53	0	109,12	220,0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 1338,36 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду составили 617,35 тыс.руб.:

- электроэнергия - сумма принята в размере 594,56 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 115,42 тыс.кВт (НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,15 руб./квт.ч (без учета НДС).

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

- холодная вода - покупка воды осуществляется у АО «ЗВКС» в размере 1,476 тыс.куб.м по среднегодовому тарифу на 2016 год 15,50 руб./куб.м на сумму 22,79 тыс.руб.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 656,21 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 504,00 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –152,21 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне предложения организации. Численность ОПП принята в количестве 4 единиц, среднемесячная зарплата 1 чел. принята на основании утвержденного штатного расписания.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	2	10,5	252,00
Транспортировка воды			
Машинист насосной установки	2	10,5	252,00
Итого	4	10,5	504,00

3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 26,30 тыс.руб. на оплату мероприятий по охране труда на уровне предложения организации. Расходы на АВР при наличии АДС, ГСМ и коммунальные платежи не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

* 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.

4. Прочие производственные расходы приняты в размере 38,5 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет - 128,96 тыс.руб.:

- переоформление лицензий на право пользования недрами не принято в связи с отсутствием подтверждающих документов;

- лабораторные исследования воды приняты на уровне утвержденных для Филиала «Казанский» ОАО «Славянка».

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Переоформление лицензий на право пользования недрами	17,46		
2	Лабораторные исследования воды	150,0	38,5	25,7
Итого		167,46	38,5	23,0

5. Административные расходы по прогнозу организации составляют 268,20 тыс.руб. на оплату заработной платы ИТР, амортизации и эл.энергии. Госкомитетом затраты не приняты в связи с отсутствием расчета распределения косвенных согласно утвержденной Учетной политике.

6. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 26,74 тыс.руб. на оплату водного налога.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2016 год составит 1365,10 тыс.руб.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2015 и 2016 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016предл. /2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	59,52	33,91	59,52	29,76	29,76	59,52	175,5
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	15,69	15,69	15,68	7,84	7,84	15,69	100
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. $м^3$	0,00	0,00			0,00	0,00	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	43,84	18,23	43,84	21,92	21,92	43,84	240,5
2.3.1	население	тыс. $м^3$	15,98	0,28	15,98	7,99	7,99	15,98	5707,1
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	20,66	17,95	20,66	10,33	10,33	20,66	115,1
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	7,20	0,00	7,2	3,60	3,60	7,20	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,01	0,00		0,00	0,00	0,01	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	1 171,36	1 015,63	669,82	334,91	330,64	665,55	65,5
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 017,09	854,71	653,78	326,89	322,62	649,51	76,0
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	438,58	259,73	264	132,00	127,73	259,73	100
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	240,00	252,00	252	126,00	126,00	252,00	100
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	72,48	76,10	76,1	38,05	38,05	76,10	100
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	22,21	22,79	22,78	11,39	11,39	22,79	100
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	1,47	1,47	1,48	0,74	0,74	1,47	100
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	143,34	143,61	15,78	7,89	7,89	15,78	11,0
4.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	100,48	100,48	23,1	11,55	11,55	23,10	23,0
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	154,27	160,92	16,04	8,02	8,02	16,04	10,0
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	1 561,19	1 339,37	664,72	332,36	367,19	699,55	52,2
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	1 458,34	1 232,09	654,02	327,01	361,84	688,85	55,9
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	983,31	741,27	300	150,00	184,83	334,83	45,2
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	240,00	252,00	252	126,00	126,00	252,00	100,0
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	72,48	76,10	76,1	38,05	38,05	76,10	100,0
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание	тыс.руб.							

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016предл. /2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
	основных средств производственного назначения, в том числе								
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	95,56	95,74	10,52	5,26	5,26	10,52	10,988093
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	66,98	66,98	15,4	7,70	7,70	15,40	22,991938
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	102,85	107,28	10,7	5,35	5,35	10,69	9,9645787
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2 732,55	2 355,01	1334,54	667,27	697,83	1 365,10	57,965784
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 475,43	2 086,81	1307,8	653,90	684,46	1 338,36	64,1
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	1 421,90	1 001,00	564	282,00	312,56	594,56	59,4
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	480,00	504,00	504	252,00	252,00	504,00	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	144,96	152,21	152,2	76,10	76,10	152,21	100,0
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
7.1.8	оплата воды, полученной со стороны	Тыс.руб	22,21	22,79	22,78	11,39	11,39	22,79	100,0
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	238,90	239,35	26,3	13,15	13,15	26,30	11,0
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	167,46	167,46	38,5	19,25	19,25	38,50	23,0
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	257,12	268,20	26,74	13,37	13,37	26,74	10,0
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	81,98	70,65					
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	40,99	35,33					
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	40,99	35,33					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.							
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.							
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	2 814,53	2 425,66	1334,54	667,27	697,83	1 365,10	56,28
13	Тариф	руб/м^3	47,53	72,42	22,42	22,42	23,45	22,94	31,68
	Рост тарифа	%					104,5		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2015 и 2016 годы

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	
1	Производственные расходы	2 320,43	1 931,81	1 338,36	69,3
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	40,10	40,10	0,00	
1.1.1	Реагенты				
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	40,10	40,10	0,00	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства				
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 444,11	1 023,79	617,35	60,3
1.2.1	Электроэнергия	1 421,90	1 001,00	594,56	59,4
1.2.2	Холодная вода	22,21	22,79	22,79	100,0
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	624,96	656,21	656,21	100,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	480,00	504,00	504,00	100,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	144,96	152,21	152,21	100,0
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам				
1.5	Общехозяйственные расходы	43,80	44,25	26,30	59,4
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	167,46	167,46	38,50	22,9
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	0,00	0,00	0,00	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	150,00	150,00		
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	155,00	155,00	0,00	
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	379,69	390,31	0,00	
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	212,49	223,11	0,00	
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	163,20	171,36	0,00	
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	49,29	51,75	0,00	

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
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	167,20	167,20		
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	7,50	7,50	0,00	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий				
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций				
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ				
5	Амортизация				
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	32,44	32,44	26,74	82,4
7.1	Налог на прибыль при ОСН				
7.2	Единый налог при УСН				
7.3	Налог на имущество организаций	4,90	4,90	0,00	
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду				
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	26,74	26,74	26,74	
7.6	Земельный налог				
7.7	Транспортный налог	0,80	0,80	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	81,98	70,65	0,00	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним				
8.2	Расходы на капитальные вложения	40,99	35,33	0,00	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	40,99	35,33	0,00	
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	2 814,53	2 425,21	1 365,10	56,3

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2016 год, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)			Отклонение,%
	С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	
Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Лаишевского муниципального района, г. Зеленодольск, муниципального образования г. Казани				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,46	26,46	27,67	104,5
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,42	22,42	23,45	104,5

Данный тариф согласован руководителем организации Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

Тариф на техническую воду Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Высокогорского 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 заявлений АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» об установлении тарифов на техническую воду на 2015 и 2016 годы, приказов Госкомитета от 03.11.2015 № 323, 325 «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2015 год и назначении уполномоченных по делам», «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вона 2016 год и назначении уполномоченных по делам», открыты тарифные дела № 26/426, № 26/436 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 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.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов метод экономически обоснованных затрат применяется в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности), которая в течение предыдущего года не осуществляла деятельность.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на техническую воду АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 и 2016 годы Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на общей системе налогообложения.

Основными видами деятельности АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка

и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» обслуживает потребителей в/г №35, п. Березовка, Высокогорского района.

Тариф для АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на техническую воду устанавливается впервые,

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосом марки ЭЦВ 8-25-100 на артезианской скважине п. Березовка, Высокогорского района, Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,4 км. Потребителями воды являются объекты Министерства обороны Российской Федерации.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (прогноз)	2016 год (прогноз)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (принято ГКРТТ)	2015прог./ 2015, (%)
1	Поднято воды	9,47	9,47	9,47	9,47	100,0
2	Получено воды со стороны					
	потери воды	1,13	1,13	1,13	1,13	100,0
		12%	12%	12%	12%	
	расход воды на хозяйственные нужды	1,61	1,61	1,61	1,61	100,0
	расход воды на технологические нужды					
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	6,74	6,74	6,74	6,74	100,0
3.1	другим водопроводам					
3.2	бюджетным организациям	6,74	6,74	6,74	6,74	100,0

Объем отпуска технической воды на 2015 и 2016 годы принят 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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» 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 на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2015 год
электрическая энергия	108,9%
индекс потребительских цен	106,7%
индекс цен промышленных производителей	104,9%

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
электрическая энергия	108,7%
индекс потребительских цен	107,4%
индекс цен промышленных производителей	106,2%

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2015-2016 г. составили:

	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
2015 год	405,11	60,14	0	60,14	0
2016 год	467,29	69,37	0	69,37	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 215,19 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на электроэнергию приняты в размере 52,08 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 20,1 тыс.кВт. (НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,15 руб./квт.ч (без учета НДС).

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии и в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2016 год.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 163,11 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 125,28 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 37,83 тыс.руб.

Численность ОПП принята в количестве 1 единицы, среднемесячная зарплата принята на основании утвержденного штатного расписания:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)

Подъем воды			
Машинист насосной установки	1	10,44	125,28
Итого	1	10,44	125,28

3. Административные расходы по прогнозу организации составляют 12,00 тыс.руб. на оплату расходов на АВР при наличии АДС. Госкомитетом затраты приняты в полном объеме.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2016 год составит 227,19 тыс.руб.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2015-2016 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на 2015 год 2015	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016предл. /2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	6,74	6,74	6,74	3,37	3,37	6,74	100,0
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	0,00	0,00			0,00	0,00	
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. $м^3$	0,00	0,00			0,00	0,00	
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	6,74	6,74	6,74	3,37	3,37	6,74	100,0
2.3.1	население	тыс. $м^3$	0,00	0,00			0,00	0,00	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	6,74	6,74	6,74	3,37	3,37	6,74	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	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	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.	393,31	453,68	222,72	111,36	115,84	227,19	50,1
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	393,31	453,68	222,72	111,36	115,84	227,19	50,1
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	95,90	110,30	48	24,00	28,08	52,08	47,2
4.1.2	расходы на оплату труда новного производственного рсонала	тыс.руб.	219,21	250,56	125,28	62,64	62,64	125,28	50,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	66,20	75,67	37,84	18,92	18,92	37,83	50,0
4.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	12,00	17,5	11,6	5,80	6,20	12,00	68,6
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	393,31	453,68	222,72	111,36	115,84	227,19	50,1
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	393,31	453,68	222,72	111,36	115,84	227,19	50,1
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.							
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	95,90	110,30	48	24,00	28,08	52,08	47,2
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	219,21	250,56	125,28	62,64	62,64	125,28	50,0

7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	66,20	75,67	37,84	18,92	18,92	37,83	50,0
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	12,00	17,5					
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.							
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	11,80	13,61	11,6	5,80	6,20	12,00	88,2
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	5,90	6,81					
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	5,90	6,81					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.							
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.							
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	405,11	467,29	222,72	111,36	115,84	227,19	48,6
13	Тариф	руб/м^3	60,14	69,37	33,06	33,06	34,39	33,73	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2015-2016 годы

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	
1	Производственные расходы	393,31	453,68	227,19	50,1
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	95,90	110,30	52,08	47,2
1.2.1	Электроэнергия	95,90	110,30	52,08	47,2
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:	285,41	326,23	163,11	50,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	219,21	250,56	125,28	50,0

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	66,20	75,67	37,83	50,0
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам				
1.5	Общехозяйственные расходы		5,15		
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	12,00	12,00	12,00	100,0
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта				
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод				
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	12,00	12,00	12,00	100,0
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				
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				
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала				
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы				
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем				
3.4	Служебные командировки				
3.5	Обучение персонала				
3.6	Страхование производственных объектов				
3.7	Прочие административные расходы				

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов				
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий				
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций				
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ				
5	Амортизация				
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения				
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату				
6.1	Аренда имущества				
6.2	Концессионная плата				
6.3	Лизинговые платежи				
6.4	Аренда земельных участков				
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов				
7.1	Налог на прибыль при ОСН				
7.2	Единый налог при УСН				
7.3	Налог на имущество организаций				
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду				
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом				
7.6	Земельный налог				
7.7	Транспортный налог				
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов				
8	Нормативная прибыль	11,80	13,61		
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним				
8.2	Расходы на капитальные вложения	5,90	6,81		
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	5,90	6,81		
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	405,11	467,29	227,19	48,6

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2015-2016 годы, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на техническую воду (руб./куб.м)			
	С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	Отклонение,%
Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Высокогорского района				
Иные потребители (без учета НДС)	33,06	33,06	34,39	104,0

Данный тариф согласован руководителем организации Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства».

Тариф на транспортировку воды Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» муниципального образования г. Казани

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.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Учитывая изложенное, для АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» устанавливается тариф на транспортировку воды.

На основании заявлений АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» об установлении тарифов на транспортировку воды на 2015 и 2016 годы, приказов Госкомитета от 03.11.2015 № 323, 325 «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2015 год и назначении уполномоченных по делам», «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2016 год и назначении уполномоченных по делам», открыты тарифные дела № 26/427, № 26/437 о чем организация своевременно уведомлена.

К заявлениям 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 воды, 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 воды 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.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов метод экономически обоснованных затрат применяется в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности), которая в течение предыдущего года не осуществляла деятельность.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на транспортировку воды Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального

хозяйства» на 2015 и 2016 годы Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основными видами деятельности Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» осуществляет транспортировку воды по водопроводным сетям протяженностью 8,92 км от МУП «Водоканал» до потребителей.

Тариф на транспортировку воды Акционерному обществу «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» устанавливается впервые.

Тариф на транспортировку питьевой воды на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

филиал «Казанский» ОАО «Славянка» (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на транспортировку питьевой воды (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	8,86	9,18

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (прогноз)	2016 год (прогноз)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (принято ГКРТТ)	2015прог./ 2015, (%)
1	Поднято воды					
2	Транспортировка воды	583,757	583,757	583,757	583,757	100,0
	потери воды	52,04	52,04	52,04	52,04	100,0
		8,9%	8,9%	8,9%	8,9%	
	расход воды на хозяйственные нужды	12,06	12,06	12,06	12,06	100,0
3	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	519,36	519,36	519,36	519,36	100,0
	Расход воды на собственные нужды предприятия	1,86	1,86	1,86	1,86	100,0
	прочим потребителям	517,50	517,50	517,50	517,50	100,0

Объем транспортировки воды на 2015 и 2016 годы принят 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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» 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 на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2015 год
электрическая энергия	108,9%
индекс потребительских цен	106,7%
индекс цен промышленных производителей	104,9%

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
электрическая энергия	108,7%
индекс потребительских цен	107,4%
индекс цен промышленных производителей	106,2%

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2015 и 2016 годы составили:

	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
2015 год	6 851,31	13,19	0	13,19	0
2016 год	5 186,48	9,99	0	9,99	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.Производственные расходы приняты в сумме 3115,82 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов составили 145,43 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – приняты в размере 145,43 тыс.руб. на уровне, предлагаемом организацией.

2. Расходы на энергетические ресурсы приняты в размере 847,57 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 164,54 тыс.кВт (НН). На

уровне, предлагаемом организацией. При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,15 руб./квт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1141,80 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 876,96 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 264,84 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	2,0	15,66	375,84
Машинист насосной установки	4,0	10,44	501,12
Итого	6,0	12,18	876,96

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 981,02 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -76,71 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала (1 ед. мастера со среднемесячной з/пл 22,51 тыс.руб.)	238,03	238,03	100
2	Отчисления на социальное страхование	71,89	71,89	100
3	Электроэнергия на цеховые расходы	20,60	20,60	100
4	Расходы на АВР при наличии АДС	622,00	622,00	100
5	Охрана труда	102,21	28,5	27,9
Итого		1057,73	981,02	92,8

* 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.

4. Ремонтные расходы приняты в размере 483,68 тыс.руб. на уровне предложения организации. Средства планируется направить на ремонт водопроводных сетей.

5. Административные расходы приняты в размере 1168,49 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 187,52 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП (2,1 ед., среднемесячная заработная плата 32,34 тыс.руб.)	909,53	815,57	89,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	274,68	246,30	89,6

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	20,60	20,60	100,0
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	30,00	30,00	100,0
5	Транспортные расходы	8,00	8,00	100,0
6	Услуги банка	16,00	16,00	100,0
7	Подготовка кадров	8,00	8,00	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	20,00	20,00	100,0
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	4,00	4,00	100,0
10	Прочие общеэксплуатационные расходы (командировочные расходы, сервисное обслуживание орг.техники, информационное обслуживание, хозинвентарь и хозтовары)	65,20		
Итого		1356,01	1168,49	86,2

II. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2016 год не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы на транспортировку воды на 2016 год составит 4767,98 тыс.руб.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку воды на 2015 и 2016 годы

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016прогноз/2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. $м^3$	519,36	519,36	519,36	259,68	259,68	519,36	94,7
2.1	расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	1,86	1,86	1,86	0,93	0,93	1,86	97,9
2.2	отпущено воды другим водопроводам	тыс. $м^3$	517,50	517,50	517,50	258,75	258,75	517,50	100,0
2.3	объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$							
2.3.1	население	тыс. $м^3$							
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$							
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс.$м^3$/час	0,06	0,06	0,06	0,03	0,03	0,06	
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс.руб.							93,6
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс.руб.							
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс.руб.	6 651,76	5 035,42	4 767,98	2 383,99	2 383,99	4 767,98	86,0
6.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5 363,95	3 676,21	3 599,50	1 799,75	1 799,75	3 599,50	94,7
6.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	658,75	847,57	847,57	423,78	423,78	847,57	97,9
6.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 310,53	876,96	876,96	438,48	438,48	876,96	
6.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	697,78	264,84	264,84	132,42	132,42	264,84	100,0
6.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							100,0
6.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе	тыс.руб.	460,65	483,68	483,68	241,84	241,84	483,68	100,0
6.1.6.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
6.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	1 236,24	1 203,16	1 126,45	563,22	563,22	1 126,45	100,0
6.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.							
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 287,81	1 359,21	1 168,48	584,24	584,24	1 168,48	93,6
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	6 651,76	5 035,42	4 767,98	2 383,99	2 383,99	4 767,98	
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	5 363,95	3 676,21	3 599,50	1 799,75	1 799,75	3 599,50	86,0
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.							
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	658,75	847,57	847,57	423,78	423,78	847,57	
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	2 310,53	876,96	876,96	438,48	438,48	876,96	
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	697,78	264,84	264,84	132,42	132,42	264,84	

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016прогноз/2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	460,65	483,68	483,68	241,84	241,84	483,68	91,9
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							91,9
7.1.10	цеховые расходы	тыс.руб.	1 236,24	1 203,16	1 126,45	563,22	563,22	1 126,45	93,6
7.1.11	прочие прямые расходы	тыс.руб.							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	1 287,81	1 359,21	1 168,48	584,24	584,24	1 168,48	86,0
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	199,55	151,06					
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	99,78	75,53					
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	99,78	75,53					
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	6 851,31	5 186,48	4 767,98	2 383,99	2 383,99	4 767,98	91,9
13	Тариф	руб/м^3	13,19	9,99	9,18	9,18	9,18	9,18	91,9

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку воды на 2016 год

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	
1	Производственные расходы	4 903,30	3 192,53	3 115,82	97,6
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	138,50	145,43	145,43	100,0
1.1.1	Реагенты				
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	138,50	145,43	145,43	100,0
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	0,00			
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	658,75	847,57	847,57	100,0
1.2.1	Электроэнергия	658,75	847,57	847,57	100,0
1.2.2	Холодная вода				
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем				
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	3 008,31	1 141,80	1 141,80	100,0

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 310,53	876,96	876,96	100,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	697,78	264,84	264,84	100,0
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	0,00			
1.5	Общехозяйственные расходы	475,74	435,73	359,02	82,4
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	622,00	622,00	622,00	100,0
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	622,00	622,00	622,00	100,0
2	Ремонтные расходы	460,65	483,68	483,68	100,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	460,65	483,68	483,68	100,0
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем				
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на 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	1 284,61	1 354,20	1 168,49	86,3
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	20,00	20,00	20,00	100,0
3.1.1	Услуги связи и интернет	20,00	20,00	20,00	100,0
3.1.2	Юридические услуги				
3.1.3	Аудиторские услуги				
3.1.4	Консультационные услуги				
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий				
3.1.6	Информационные услуги				
3.1.7	Управленческие услуги				
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	1 114,62	1 184,21	1 061,88	89,7
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	856,08	909,53	815,57	89,7
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	258,54	274,68	246,30	89,7
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	0,00			
3.4	Служебные командировки	0,00			
3.5	Обучение персонала	8,00	8,00	8,00	
3.6	Страхование производственных объектов	0,00			
3.7	Прочие административные расходы	141,99	141,99	78,61	55,4
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	30,00	30,00	30,00	100,0
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий				
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций				
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ				
5	Амортизация				
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения				

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
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	3,20	3,20	0,00	
7.1	Налог на прибыль при ОСН				
7.2	Единый налог при УСН				
7.3	Налог на имущество организаций				
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду				
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом				
7.6	Земельный налог				
7.7	Транспортный налог				
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов				
8	Нормативная прибыль	199,55	151,06	0,00	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним				
8.2	Расходы на капитальные вложения	99,78	75,53	0,00	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	99,78	75,53	0,00	
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	6 851,31	5 184,67	4 767,98	92,0

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2015 и 2016 годы, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на транспортировку воды (руб./куб.м)			Отклонение,%
	С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	
Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» (без учета НДС)	9,18	9,18	9,18	0

Данный тариф согласован руководителем организации Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

Тариф на водоотведение Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Лаишевского, Высокогорского муниципальных районов, г. Зеленодольск, муниципального образования г. Казани

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 заявлений АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 и 2016 годы, приказов Госкомитета от 03.11.2015 № 323, 325 «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2015 год и назначении уполномоченных по делам», «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2016 год и назначении уполномоченных по делам», открыты тарифные дела № 26/425, № 26/435 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 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.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов метод экономически обоснованных затрат применяется в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности), которая в течение предыдущего года не осуществляла деятельность.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 и 2016 годы Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основными видами деятельности Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» осуществляет услуги водоотведения в с.Усады Лаишевского муниципального района, п. Березовка, п.Каменка, п. Новый Высокогорского муниципального района, г. Зеленодольск, г. Казани.

Тариф устанавливается впервые, ранее услуги водоснабжение в вышеуказанных населенных пунктах оказывал филиал «Казанский» ОАО «Славянка».

Тариф на водоотведение на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:(без НДС)

филиал «Казанский» ОАО «Славянка» (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на водоотведение (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	12,17	12,44

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по безнапорным канализационным сетям, протяженностью 3,03 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (прогноз)	2016 год (прогноз)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (принято ГКРТТ)	2015прог./ 2015, (%)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	33,75	33,75	33,75	33,75	100,0
	Хозяйственные нужды предприятия	15,69	15,69	15,69	15,69	100,0
1.1	бюджетным организациям	18,07	18,07	18,07	18,07	100,0

Объем стоков на 2015 и 2016 годы принят 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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» 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 на 2015 год и плановый период 2016-2017

годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2015 год
электрическая энергия	108,9%
индекс потребительских цен	106,7%
индекс цен промышленных производителей	104,9%

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
электрическая энергия	108,7%
индекс потребительских цен	107,4%
индекс цен промышленных производителей	106,2%

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2015 и 2016 гг. составили:

	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
2015 год	539,35	16,18	0	16,18	0
2016 год	553,40	16,60	0	16,60	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 345,05 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на энергетические ресурсы составили 20,61 тыс.руб.:

- расходы на оплату услуг, связанных с эксплуатацией централизованных систем – сброс стоков осуществляется в сети АО «ЗВКС» в размере 1,44 тыс.куб.м по тарифу 14,34 руб./куб.м на сумму 20,61 тыс.руб.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 242,28 тыс.руб. в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 187,92 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 54,36 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	15,66	187,92

3. Общехозяйственные расходы приняты в размере 82,16 тыс.руб., со снижением от прогноза организации на 23,63 тыс.руб.

- не приняты затраты на ГСМ и эл.энергию в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Горюче-смазочные материалы	21,05		
2	Электроэнергия на цеховые расходы	2,58		
3	Расходы на АВР при наличии АДС	77,78	77,78	100,0
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	4,38	4,38	100,0
Итого		105,79	82,16	77,7

II. Административные расходы по прогнозу организации составляют 117,24 тыс.руб. на оплату заработной платы ИТР, амортизации и эл.энергии. Госкомитетом затраты приняты в сумме 49,59 тыс.руб. на оплату заработной платы 0,08 ст. инженера.

III. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 27,06 тыс.руб. на плату за негативное воздействие на окружающую среду.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2016 год составит 421,70 тыс.руб.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2015 и 2016 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016предл. /2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. $м^3$	33,75	33,75	33,76	16,88	16,88	33,75	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. $м^3$	15,69	15,69	15,68	7,84	7,84	15,69	100,0
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. $м^3$	0,00	0,00			0,00	0,00	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. $м^3$	18,07	18,07	18,06	9,03	9,03	18,07	100,0
2.3.1	население	тыс. $м^3$	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2.3.2	бюджетные организации	тыс. $м^3$	18,07	18,07	18,06	9,03	9,03	18,07	100,0
2.3.3	прочие потребители	тыс. $м^3$	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.$м^3$/час	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	498,04	512,09	419,84	209,92	211,77	421,70	82,3
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	358,64	367,79	345,04	172,52	172,52	345,05	93,8
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00					
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	180,00	187,92	187,92	93,96	93,96	187,92	100,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,36	54,36	54,36	27,18	27,18	54,36	100,0
4.1.4	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
4.1.6	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс.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.	19,72	19,72	20,6	10,30	10,30	20,61	104,5
4.1.7.1	объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	тыс. $м^3$	1,44	1,44	1,44	0,72	0,72	1,44	100,0
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	104,56	105,79	82,16	41,08	41,08	82,16	77,7
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	139,40	144,30	74,8	37,40	39,25	76,65	53,1
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.	25,60	25,60					

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой				% 2016предл. /2016
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс.руб.							
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	523,64	537,69	419,84	209,92	211,77	421,70	78,4
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	384,24	393,39	345,04	172,52	172,52	345,05	87,7
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.	25,60	25,60					
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	0,00	0,00					
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	180,00	187,92	187,92	93,96	93,96	187,92	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	54,36	54,36	54,36	27,18	27,18	54,36	100,0
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
7.1.8	услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс.руб.	19,72	19,72	20,6	10,30	10,30	20,61	104,5
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	104,56	105,79	82,16	41,08	41,08	82,16	77,7
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.	0,00	0,00					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	139,40	144,30	74,8	37,40	39,25	76,65	53,1
8	Валовая прибыль:	тыс.руб.	15,71	15,71					
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	7,85	7,85					
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	7,85	7,85					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс.руб.							
8.5.1	налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
8.5.2	единый налог при УСН	тыс.руб.							
8.5.3	прочие налоги и платежи	тыс.руб.							
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	539,35	553,40	419,84	209,92	211,77	421,70	76,2
14	Тариф	руб/м^3	16,18	16,60	12,44	12,44	12,55	12,49	75,2

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2015 и 2016 годы

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
1	2				
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	
1	Производственные расходы	306,46	315,61	345,05	109,3
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	45,65	46,65	0,00	
1.1.1	Реагенты	25,60	25,60	0,00	
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	20,05	21,05	0,00	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	0,00			
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	Электроэнергия	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	19,72	19,72	20,61	104,5
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	234,36	242,28	242,28	100,0
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	180,00	187,92	187,92	100,0
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	54,36	54,36	54,36	100,0
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	0,00			
1.6	Общехозяйственные расходы	6,73	6,96	4,38	62,9
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	0,00		77,78	
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	0,00			
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	0,00			
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	0,00			
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	77,78	77,78	77,78	100,0
2	Ремонтные расходы	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	
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	
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	190,12	195,02	49,59	25,4
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями				
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,00	0,00	0,00	
3.1.2	Юридические услуги				
3.1.3	Аудиторские услуги				
3.1.4	Консультационные услуги				
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий				
3.1.6	Информационные услуги				
3.1.7	Управленческие услуги				
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-	106,24	110,92	49,59	44,7

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
	управленческого персонала, в том числе налоги и сборы				
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	81,60	85,19	38,09	44,7
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	24,64	25,73	11,50	44,7
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:	83,88	84,11		
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	3,75	3,75	0,00	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	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	0,00	0,00	0,00	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,00	0,00	0,00	
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	27,06	27,06	27,06	100,0
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	27,00	27,00	27,00	100,0
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,00	
7.6	Земельный налог	0,00	0,00	0,00	
7.7	Транспортный налог	0,06	0,06	0,06	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	0,00	0,00	0,00	
8	Нормативная прибыль	15,71	15,71	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	7,85	7,85	0,00	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	7,85	7,85	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	
8.5	Величина нормативной прибыли	0,00			
9	Убыток	0,00	0,00	0,00	
10	Итого НВВ	539,35	553,40	372,11	67,2

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2015 и 2016 годы, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на водоотведение (руб./куб.м)			Отклонение,%
	С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	
Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Лаишевского, Высокогорского муниципальных районов, г. Зеленодольск, муниципального образования г. Казани				
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	14,68	14,68	14,81	100,8
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	12,44	12,44	12,55	100,8

Данный тариф согласован руководителем организации Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

Тариф на транспортировку сточных вод Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» г. Казани

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.

Согласно п.2 ст.6 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» органам местного самоуправления поселений, городских округов для каждой централизованной системы холодного водоснабжения и (или) водоотведения необходимо определить гарантирующую организацию и установить зоны ее деятельности.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани от 2.04.2013 № 3566 гарантирующей организацией в сфере холодного водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования г. Казани определено МУП «Водоканал».

Учитывая изложенное, для АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» устанавливается тариф на транспортировку сточных вод.

На основании заявлений АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» об установлении тарифов на питьевую воду на 2015 и 2016 годы, приказов Госкомитета от 03.11.2015 № 323, 325 «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2015 год и назначении уполномоченных по делам», «Об открытии тарифного дела об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку воды, транспортировку сточных вод на 2016 год и назначении уполномоченных по делам», открыты тарифные дела № 26/428, № 26/438 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 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.

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов метод экономически

обоснованных затрат применяется в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности), которая в течение предыдущего года не осуществляла деятельность.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на транспортировку сточных вод Акционерному обществу «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 и 2016 годы Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основными видами деятельности Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» являются управление недвижимым имуществом, эксплуатация жилого и нежилого фондов, в том числе эксплуатацию казарменно-жилищного фонда, эксплуатация коммунальных сооружений и инженерных сетей, управление движимым имуществом, добыча, сбор, очистка и распределение воды, деятельность по работоспособности котельных и тепловых сетей, прочее.

Организация работает на общей системе налогообложения.

Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» осуществляет транспортировку стоков по канализационным сетям протяженностью 15,52 км от потребителей до МУП «Водоканал».

Тариф на транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» устанавливается впервые.

Ранее услуги по транспортировки сточных вод оказывал Филиал «Казанский» ОАО «Славянка».

Тариф на транспортировку питьевой воды на 2015 год установлен постановлением Госкомитета от 10.12.2014 № 10-44/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

филиал «Казанский» ОАО «Славянка» (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)	
	с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
	5,64	5,81

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 год (прогноз)	2016 год (прогноз)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год (принято ГКРТТ)	2015прог./ 2015, (%)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей	423,00	423,00	423,00	423,00	100,0
	Пропущено сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	423,00	423,00	423,00	423,00	100,0

Объем транспортировки стоков на 2015 и 2016 годы принят в соответствии с предложением 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 VI «Метод экономически обоснованных расходов» 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 на 2015 год и плановый период 2016-2017 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2015 год
электрическая энергия	108,9%
индекс потребительских цен	106,7%
индекс цен промышленных производителей	104,9%

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
электрическая энергия	108,7%
индекс потребительских цен	107,4%
индекс цен промышленных производителей	106,2%

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2015 и 2016 гг. составили:

	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
2015 год	2 963,43	7,01	0	7,01	0
2016 год	2 728,34	6,45	0	6,45	0

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I.Производственные расходы приняты в сумме 2053,42 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

2. Расходы на энергетические ресурсы приняты в размере 336,41 тыс.руб. Объем покупной электроэнергии составляет 65,31 тыс.кВт

(НН). при ожидаемой среднегодовой стоимости электроэнергии в размере 5,15 руб./квт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1304,92 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1002,24 тыс.руб;

- отчисления на социальные нужды (30,2%) – 302,68 тыс.руб.

- численность ОПП принята в количестве 8 единиц:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков			
Машинист насосной установки	8	10,44	1002,24
Итого	8	10,44	1002,24

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 412,09 тыс.руб. Не приняты затраты на оплату эл.энергии в связи с отсутствием подтверждающих документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Электроэнергия на цеховые нужды	10,35	0	
2	Коммунальные платежи	32,82	32,82	100,0
3	Охрана труда	52,61	52,61	100,0
4	Расходы на АВР при наличии АДС	326,67	326,67	100,0
Итого		425,02	412,09	96,9

* 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.

4. Ремонтные расходы приняты в размере 136,50 тыс.руб. на уровне предложения организации. Средства планируется направить на электромонтажные работы, ремонт кровли на КНС.

5. Административные расходы приняты в размере 284,37 тыс. руб. ниже уровня предложения организации на 94,95 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП (Инженер группы ремонтов теплового и водоканализационного хозяйства 0,5 ед., среднемесячная заработная плата 31,32 тыс.руб.)	187,92	187,92	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	56,75	56,75	100,0
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	15,00		
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	10,30	10,30	100,0
5	Транспортные расходы	4,2	4,2	100,0
6	Услуги банка	8,40	8,40	100,0
7	Подготовка кадров	4,20	4,20	100,0
8	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	10,50	10,50	100,0
9	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	2,10	2,10	100,0
10	Прочие общеэксплуатационные расходы (командировачные расходы, сервисное обслуживание орг.техники, информационное обслуживание, хозинвентарь и хозтовары)	79,95		
Итого		379,32	284,37	74,9

II. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на оплату транспортного налога не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы на транспортировку сточных вод на 2016 год составит 2474,29 тыс.руб.

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2015 и 2016 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	% 2016прогноз/ 2016
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ	х							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	тыс. м^3	423,00	423,00	423,0	211,50	211,50	423,00	100,0
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	тыс. м^3	0,00	0,00			0,00	0,00	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	тыс. м^3	423,00	423,00	423,0	211,50	211,50	423,00	100,0
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	тыс. м^3							
2.3.1	население	тыс. м^3							
2.3.2	бюджетные организации	тыс. м^3							
2.3.3	прочие потребители	тыс. м^3							
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению	тыс.м^3/час	0,05	0,05	0,04	0,02	0,02	0,05	
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс.руб.	2 877,12	2 648,88	2457,42	1 228,71	1 245,58	2 474,29	93,4
4.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 330,35	2 269,31	2193,42	1 096,71	1 093,21	2 189,91	96,5
4.1.1	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	306,94	336,41	336,4	168,20	168,20	336,41	100,0
4.1.2	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 096,05	1 002,24	1002,24	501,12	501,12	1 002,24	100,0
4.1.3	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	331,01	302,68	302,68	151,34	151,34	302,68	100,0
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.	130,00	136,50	140	70,00	66,50	136,50	100,0
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. м^3	423,00	423,00	423	211,50	211,50	423,00	100,0
4.1.8	цеховые расходы	тыс.руб.	466,36	491,49	412,08	206,04	206,04	412,09	83,8
4.1.9	прочие прямые расходы	тыс.руб.							
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	546,77	379,57	264	132,00	152,37	284,37	74,9
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс.руб.							
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) -	тыс.руб.							

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета с учетом календарной разбивки				
					С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	2016 год	% 2016прогноз/ 2016
	всего								
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс.руб.	2 877,12	2 648,88	2457,42	1 228,71	1 245,58	2 474,29	93,4
7.1	Прямые расходы:	тыс.руб.	2 330,35	2 269,31	2193,42	1 096,71	1 093,21	2 189,91	96,5
7.1.1	материалы (химические реагенты)	тыс.руб.							
7.1.2	затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс.руб.	306,94	336,41	336,4	168,20	168,20	336,41	100,0
7.1.3	расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	1 096,05	1 002,24	1002,24	501,12	501,12	1 002,24	100,0
7.1.4	отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс.руб.	331,01	302,68	302,68	151,34	151,34	302,68	100,0
7.1.5	амортизация основных средств производственного назначения	тыс.руб.							
7.1.7	текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс.руб.	130,00	136,50	140	70,00	66,50	136,50	100,0
7.1.7.1	капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс.руб.							
7.1.9	цеховые расходы	тыс.руб.	466,36	491,49	412,08	206,04	206,04	412,09	83,8
7.1.10	прочие прямые расходы	тыс.руб.							
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс.руб.	546,77	379,57	264	132,00	152,37	284,37	74,9
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	86,31	79,47					
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.	43,16	39,73					
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.	43,16	39,73					
9	Убыток	тыс.руб.							
10	Внереализационные расходы	тыс.руб.							
11	Товарная продукция	тыс.руб.	2 963,43	2 728,34	2457,42	1 228,71	1 245,58	2 474,29	90,7
14	Тариф	руб/м^3	7,01	6,45	5,81	5,81	5,89	5,85	90,7

Смета расходов для расчета тарифа на транспортировку сточных вод на 2015 годы

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
1	2		12		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	
1	Производственные расходы	2 200,35	2 132,81	2 053,42	96,3
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	63,30	66,47	0,00	0
1.1.1	Реагенты	0,00	0,00	0,00	

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	63,30	66,47	0,00	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	0,00			
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	306,94	336,41	336,41	100,0
1.2.1	Электроэнергия	306,94	336,41	336,41	100,0
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00	0,00	0,00	
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 427,05	1 304,92	1 304,92	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 096,05	1 002,24	1 002,24	
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	331,01	302,68	302,68	
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	0,00			
1.6	Общехозяйственные расходы	91,95	98,36	85,42	86,8
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	311,11	326,67	326,67	100,0
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	0,00			
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	0,00			
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	0,00			
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	311,11	326,67	326,67	100,0
2	Ремонтные расходы	130,00	136,50	136,50	100,0
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	130,00	136,50	136,50	100,0
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	
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	546,52	379,32	284,37	
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями				
3.1.1	Услуги связи и интернет	10,00	10,50	10,50	
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	417,98	244,67	244,67	100,0
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	321,03	187,92	187,92	100,0
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	96,95	56,75	56,75	100,0

№ п/п	Показатели	План предприятия на 2015 год	План предприятия на 2016 год	Расчет Госкомитета на 2016 год	% роста к предложению
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:	128,54	134,65	39,70	29,5
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	15,00	15,00	0,00	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	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	0,00	0,00	0,00	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	0,00	0,00	0,00	
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	0,00	0,00	0,00	
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	0,24	0,24	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	0,00	0,00	0,00	
7.6	Земельный налог	0,00	0,00	0,00	
7.7	Транспортный налог	0,24	0,24	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	86,31	79,47	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	43,16	39,73	0,00	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	43,16	39,73	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	
8.5	Величина нормативной прибыли	0,00			
9	Убыток	0,00	0,00	0,00	
10	Итого НВВ	2 963,43	2 728,34	2 474,29	90,7

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2015 и 2016 годы, предлагается принять:

Наименование организации	Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод (руб./куб.м)			
	С момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 1 января 2016 по 30 июня 2016	с 1 июля 2016 по 31 декабря 2016	Отклонение,%
Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»	5,81	5,81	5,89	101,4

Данный тариф согласован руководителем организации Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» и Исполнительным комитетом муниципального образования города Казань.

24 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год и 2016 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, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год и 2016 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» с календарной разбивкой согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

3.2. Акционерному обществу «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» 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.

4. Слушали:

Мартынова Е.В.. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям на 2015 год».

На основании заявлений АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» (далее – АО «ГУ ЖКХ») об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2015 год приказами Госкомитета от 02.10.2015 № 266 и от 07.10.2015 № 272 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям, и выборе метода регулирования» открыты тарифные дела на 2015 год по 7 муниципальным образованиям, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 11.06.2015 № 1089-р АО «ГУ ЖКХ» определено единственным исполнителем осуществляемых Минобороны России в 2015-2016 годах закупок работ и услуг, связанных с поставкой, передачей тепловой энергии и теплоносителя. В рамках данного Распоряжения между Минобороны России и АО «ГУ ЖКХ» заключен государственный контракт от 21.09.2015 №5-ТХ на оказание услуг по поставке тепловой энергии для нужд Минобороны России. На основании приказа директора Департамента имущественных отношений Минобороны РФ от 01.10.2015 № 2251 заключен договор безвозмездного пользования объектами недвижимого имущества от 07.10.2015 № БП/ГУЖКХ-ТХ-6 на срок действия государственного контракта на поставку тепловой энергии.

Организация для утверждения тарифов обратилась впервые.

Ранее поставщиком тепловой энергии и горячей воды для нужд Минобороны было ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» (далее – ОАО «РЭУ»). В соответствии с государственным контрактом от 01.11.2012 № 3-ТХ срок оказания услуг по теплоснабжению ОАО «РЭУ» закончился 31.10.2015 года.

АО «ГУ ЖКХ» расположено по адресу: г. Казань, ул. Гвардейская, д. 53.

Руководитель организации – генеральный директор Карпов Сергей Владимирович.

Директор обособленного подразделения «Казанское» АО «ГУ ЖКХ» - Минуллин Рустам Равильевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «ГУ ЖКХ» обслуживает 13 котельных, находящихся в 6 муниципальных образованиях Республики Татарстан. Кроме того, организация оказывает услуги теплоснабжения потребителям (в горячей воде)

Зеленодольского муниципального района покупной тепловой энергией, приобретаемой у ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей».

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении:

в Алькеевском муниципальном районе – 76 м,

в Менделеевском муниципальном районе - 60 м,

в Высокогорском муниципальном районе – 1306 м,

в Зеленодольском муниципальном районе – 600 м,

в городе Казани-15957 м - сети отопления, 1307 м – сети горячего водоснабжения, 58 м – паропровод/конденсатопровод.

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.

Информация о теплоснабжающей организации АО «ГУ ЖКХ» и ее источниках в схемах теплоснабжения муниципальных образований Республики Татарстан, в которых данная организация оказывает услуги теплоснабжения, не описана, зоны действия не определены.

В соответствии с действующим законодательством суммарные значения баланса тепловой энергии по муниципальным образованиям на 2015 г. приняты в следующих размерах:

- выработка тепловой энергии – 69594,39 Гкал,
- покупка тепловой энергии – 1882,43 Гкал (Зеленодольский район),
- собственные нужды котельных – 1815,35 Гкал (2,5%),
- потери тепловой энергии – 6917,27 Гкал (9,7%);
- полезный отпуск принят в размере 62744,21 Гкал с учетом фактических данных по потребителям за предшествующий период.

Баланс производства тепловой энергии на 2015

(Гкал)

№ п/п	Наименование муниципального образования Республики Татарстан	Выработка тепловой энергии		Собственные нужды котельных		Потери в сетях		Полезный отпуск	
		Предложение организации	Принято ГКРТТ	Предложение организации	Принято ГКРТТ	Предложение организации	Принято ГКРТТ	Предложение организации	Принято ГКРТТ
	Всего, в т.ч.:	61 598,0	69 594,39	4082,05	1815,34	8934,94	6917,27	49 896,86	62 744,21
1	Аксубаевский	84,52	84,52	1,9	1,9	0	0	82,62	82,62
2	Алькеевский	86,58	86,58	1,57	1,57	16,5	16,5	68,51	68,51
3	Высокогорский	3563,24	2057,77	1704,67	199,20	703,95	703,95	1154,62	1154,62

4	Зеленодольский	0	0	0	0	282,97	282,97	1032,88	1599,46
5	Менделеевский	164,68	177,88	3,7	3,7	0	13,2	160,98	160,98
6	Нурлатский	225,7	225,7	5,07	5,07	0	0	220,63	220,63
7	Город Казань	57473,28	66961,94	2365,14	1603,9	7931,52	5900,65	47176,62	59457,39

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.

Организация не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционную программу на 2015 год.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации в целом по муниципальным районам составила 91 328,87 тыс. руб. Предложенные организацией проекты тарифов на тепловую энергию на 2015 год составили:

№ пп	Наименование муниципального образования Республики Татарстан	НВВ год	Тарифы 2 полугодия руб./Гкал
1	Аксубаевский	160,13	2186,16
2	Алькеевский	158,44	2618,68
3	Высокогорский	11698,77	11373,38
4	Зеленодольский	1786,44	1850,22
5	Менделеевский	238,57	1633,35
6	Нурлатский	255,19	1259,04
7	Город Казань	77031,33	1754,97

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «ГУ 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.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2015 год применен метод экономически обоснованных расходов.

В соответствии с параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2015 год одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 26.09.2014г., применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля – 107,5%;
- электрическая энергия – 108,9%;
- индекс потребительских цен – 106,7%;
- индекс цен промышленных производителей – 104,9%.

Значения по статьям затрат АО «ГУ ЖКХ» с разбивкой по муниципальным образованиям на 2015 год представлены в таблицах:

Аксубаевский муниципальный район – таблица 6,

Алькеевский муниципальный район – таблица 7,

Высокогорский муниципальный район – таблица 8,

Зеленодольский муниципальный район – таблица 9,

Менделеевский муниципальный район - таблица 10,

Нурлатский муниципальный район - таблица 11,

город Казань - таблица 12.

Таблица 6

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «ГУ ЖКХ», Аксубаевский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	84,52	51,74	32,78	84,52	100,00	51,74	32,78
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,90	1,15	0,75	1,90	100,00	1,15	0,75
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	82,62	50,59	32,03	82,62	100,00	50,59	32,03
6.1	бюджет	Гкал	82,62	50,59	32,03	82,62	100,00	50,59	32,03
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	59,27	35,63	23,64	61,13	103,14	40,82	20,31
7.1	Газ природный	тыс.руб.	59,27	35,63	23,64	61,13	103,14	40,82	20,31
7.1.1	Объем газа	тыс.$м^3$	12,74	7,80	4,94	12,74	100,00	8,71	4,03
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.$м^3$)	4651,96	4566,98	4786,20	4798,15	103,14	4 686,95	5 038,47
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	47,13	23,00	24,13	51,75	109,81	28,46	23,29
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	14,23	6,95	7,29	15,63	109,81	8,60	7,03
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3,18	1,90	1,28	2,76	86,91	1,65	1,11
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,59	0,36	0,23	0,59	100,00	0,36	0,23
	цена	руб./кВтч	5,41	5,28	5,61	4,70	86,91	4,60	4,86
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	33,55	20,47	13,08	5,01	14,95	3,18	1,84
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	33,55	20,47	13,08	5,01	14,95	3,18	1,84
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2,78	2,16	0,61	2,75	98,97	0,00	2,75
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2,78	2,16	0,61	2,75	98,97	0,00	2,75
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	160,13	90,10	70,02	139,03	86,83	82,71	56,32
23	НВВ	тыс.руб.	160,13	90,10	70,02	139,03	86,83	82,71	56,32
24	Тарифы	руб./Гкал	1938,09	1781,04	2186,16	1682,77	86,83	1634,92	1758,34

Таблица 7

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «ГУ ЖКХ», Алькеевский муниципальный район

	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	86,58	52,38	34,20	86,58	100,00	51,10	35,48
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1,57	0,95	0,62	1,57	100,00	0,95	0,62
5	Потери	Гкал	16,50	9,98	6,52	16,50	100,00	9,73	6,76
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	68,51	41,45	27,06	68,51	100,00	40,42	28,09
6.1	бюджет	Гкал	68,51	41,45	27,06	68,51	100,00	40,42	28,09
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	60,14	35,71	24,43	66,19	110,05	37,88	28,30
7.1	Газ природный	тыс.руб.	60,14	35,71	24,43	66,19	110,05	37,88	28,30
7.1.1	Объем газа	тыс.$м^3$	12,92	7,82	5,10	13,70	106,00	8,08	5,62
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.$м^3$)	4653,57	4566,98	4786,20	4831,07	103,81	4 686,95	5 038,47
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	47,13	23,00	24,13	51,75	109,81	31,05	20,70
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	14,23	6,95	7,29	15,63	109,81	9,38	6,25
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,56	0,33	0,23	0,49	86,98	0,28	0,21
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,10	0,06	0,04	0,10	100,00	0,06	0,04
11.2	цена	руб./кВтч	5,41	5,28	5,61	4,71	86,98	4,60	4,86
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	33,57	19,93	13,65	9,04	26,92	4,37	4,67
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	33,57	19,93	13,65	9,04	26,92	4,37	4,67
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2,80	1,66	1,14	2,75	98,10	0,71	2,03
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2,80	1,66	1,14	2,75	98,10	0,71	2,03
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	158,44	87,58	70,86	145,84	92,05	83,67	62,16
23	НВВ	тыс.руб.	158,44	87,58	70,86	145,84	92,05	83,67	62,16
24	Тариф	руб./Гкал	2312,67	2112,89	2618,68	2128,70	92,05	2070,07	2213,08

Таблица 8

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «ГУ ЖКХ», Высокогорский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	3563,24	2147,87	1415,37	2057,77	57,75	1240,39	817,37
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1704,67	1 027,55	677,12	199,20	11,69	120,07	79,13
5	Потери	Гкал	703,95	424,33	279,62	703,95	100,00	424,33	279,62
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1154,62	695,99	458,63	1154,62	100,00	695,99	458,63
6.1	бюджет	Гкал	1154,62	695,99	458,63	1154,62	100,00	695,99	458,63
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6566,04	3957,92	2608,12	2313,13	35,23	1394,32	918,81
7.1	Газ природный	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	6566,04	3957,92	2608,12	2313,13	35,23	1 394,32	918,81
7.4.1	количество	т	626,72	377,78	248,94	264,70	42,24	159,56	105,14
7.4.2	цена	руб/т	10476,88	10476,88	10476,88	8738,69	83,41	8738,69	8738,69
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	293,56	127,57	165,99	93,88	31,98	55,84	38,04
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	211,41	125,23	86,18	69,80	33,02	41,35	28,45
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	9,68	5,83	3,84	3,20	33,02	1,93	1,27
8.1.2	Тариф	руб./м3	21,85	21,47	22,42	21,85	100,00	21,47	22,42
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	78,21	0,00	78,21	20,17	25,79	12,16	8,01
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	3,94	2,33	1,61	3,91	99,11	2,33	1,57
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	0,32	0,19	0,13	0,32	100,00	0,19	0,13
8.3.2	Тариф	руб./м3	12,39	12,17	12,72	24,61	198,66	12,17	12,44
9	Основная и дополнительная оплата труда производ. рабочих	тыс.руб.	2108,42	1029,00	1079,42	1359,00	64,46	747,45	611,55
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	636,74	310,76	325,99	410,42	64,46	225,73	184,69
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1052,13	618,73	433,40	667,60	63,45	410,96	256,63
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	194,40	117,18	77,22	145,13	74,65	89,34	55,79
11.2	цена	руб./кВтч	5,41	5,28	5,61	4,60	84,99	4,60	4,60

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	77,36	0,00	77,36	77,36	100,00	77,36	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	77,36	0,00	77,36	77,36	100,00	77,36	0,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	400,35	161,71	238,64	400,13	99,95	194,31	205,82
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	254,49	124,20	130,29	254,49	100,00	127,24	127,24
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	76,85	37,51	39,35	76,85	100,00	38,43	38,43
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	69,01	0,00	69,01	68,79	99,68	28,64	40,15
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	432,63	211,14	221,49	293,42	67,82	146,71	146,71
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	332,28	162,17	170,12	225,36	67,82	112,68	112,68
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	100,35	48,98	51,37	68,06	67,82	34,03	34,03
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	10,31	0,00	10,31	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11567,24	6416,82	5150,42	5614,94	48,54	3252,69	2362,25
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	131,54	65,77	65,77	0,00	0,00	0,00	0,00
23	НВВ	тыс.руб.	11698,77	6482,59	5216,18	5625,25	48,08	3263,00	2362,25
24	Тариф	руб./Гкал	10132,14	9314,21	11373,38	4871,95	48,08	4688,30	5150,65

Таблица 9

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «ГУ ЖКХ», Зеленодольский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	1315,85	770,07	545,78	1882,43	143,06	1148,28	734,15
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	1315,85	770,07	545,78	1882,43	143,06	1148,28	734,15
5	Потери	Гкал	282,97	165,60	117,37	282,97	100,00	172,61	110,36
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1032,88	604,47	428,41	1599,46	154,85	975,67	623,79
6.1	население	Гкал	84,26	42,13	42,13	217,60	0,00	132,74	84,86
6.2	бюджет	Гкал	948,62	562,34	386,28	1381,86	0,00	842,93	538,93
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	139,41	45,00	94,41	135,00	96,84	67,50	67,50
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	42,10	13,59	28,51	40,77	96,84	20,39	20,39
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	1729,46	996,83	732,63	2530,81	146,34	1 516,18	1 014,64
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4,94	0,00	0,00	4,94
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	4,94	0,00	0,00	4,94
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1910,97	1055,42	855,55	2711,52	141,89	1604,06	1107,46
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	-124,53	-61,63	-62,90	0,00	0,00	0,00	0,00
23	НВВ	тыс.руб.	1786,44	993,79	792,66	2711,52	151,78	1604,06	1107,46
24	Тариф	руб./Гкал	1729,57	1644,06	1850,22	1695,27	98,02	1644,06	1775,37

Таблица 10

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «ГУ ЖКХ», Менделеевский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	164,68	100,37	64,32	177,88	108,02	108,29	69,60
3	Собственные нужды котельных	Гкал	3,70	2,26	1,45	3,70	100,00	2,26	1,45
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	13,20	0,00	7,92	5,28
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	160,98	98,11	62,87	160,98	100,00	98,11	62,87
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	119,57	71,53	48,04	123,98	103,69	73,41	50,57
7.1	Газ природный	тыс.руб.	119,57	71,53	48,04	123,98	103,69	73,41	50,57
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	25,70	15,66	10,04	25,70	100,00	15,66	10,04
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м^3)	4652,59	4566,98	4786,20	4824,24	103,69	4 686,95	5 038,47
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	47,13	23,00	24,13	51,75	109,81	31,05	20,70
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	14,23	6,95	7,29	15,63	109,81	9,38	6,25
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	21,27	12,65	8,62	18,48	86,91	11,02	7,46
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3,93	2,40	1,54	3,93	100,00	2,40	1,54
	цена	руб./кВтч	5,41	5,28	5,61	4,70	86,91	4,60	4,86
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	33,57	20,07	13,49	23,45	69,85	13,03	10,42
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	33,57	20,07	13,49	23,45	69,85	13,03	10,42
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2,80	1,68	1,13	2,75	98,12	2,75	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2,80	1,68	1,13	2,75	98,12	2,75	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	238,57	135,88	102,69	236,04	98,94	140,64	95,40
23	НВВ	тыс.руб.	238,57	135,88	102,69	236,04	98,94	140,64	95,40
24	Тариф	руб./Гкал	1481,96	1384,94	1633,35	1466,27	98,94	1433,45	1517,47

Таблица 11

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «ГУ ЖКХ», Нурлатский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	225,70	135,31	90,39	225,70	100,00	135,31	90,39
3	Собственные нужды котельных	Гкал	5,07	3,04	2,03	5,07	100,00	3,04	2,03
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	220,63	132,27	88,36	220,63	100,00	132,27	88,36
6.1	Горячая вода	Гкал	220,63	132,27	88,36	220,63	100,00	132,27	88,36
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	155,61	91,53	64,08	147,25	94,63	85,70	61,54
7.1	Газ природный	тыс.руб.	155,61	91,53	64,08	147,25	94,63	85,70	61,54
7.1.1	Объем газа	тыс.$м^3$	33,43	20,04	13,39	30,50	91,24	18,29	12,21
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.$м^3$)	4654,77	4566,98	4786,20	4827,73	103,72	4 686,95	5 038,47
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	47,13	23,00	24,13	51,75	109,81	31,05	20,70
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	14,23	6,95	7,29	15,63	109,81	9,38	6,25
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1,84	1,08	0,76	1,60	86,90	0,94	0,66
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,34	0,20	0,14	0,34	100,00	0,20	0,14
11.2	цена	руб./кВтч	5,41	5,28	5,61	4,70	86,90	4,60	4,86
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	33,58	19,75	13,84	8,67	25,82	1,67	7,00
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	33,58	19,75	13,84	8,67	25,82	1,67	7,00
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2,80	1,65	1,16	2,75	98,08	2,75	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	2,80	1,65	1,16	2,75	98,08	2,75	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	255,19	143,95	111,25	227,64	89,20	131,49	96,15
23	НВВ	тыс.руб.	255,19	143,95	111,25	227,64	89,20	131,49	96,15
24	Тариф	руб./Гкал	1156,66	1088,27	1259,04	1031,79	89,20	994,10	1088,21

Таблица 12

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «ГУ ЖКХ», город Казань

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Плательщик НДС	да, нет	да	да	да	да		да	да
2	Выработано	Гкал	57473,28	33052,42	24420,86	66 961,94	116,51	38 968,92	27 993,02
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2365,14	1359,60	1005,54	1 603,90	67,81	933,47	670,43
5	Потери	Гкал	7931,52	4559,44	3372,08	5 900,65	74,39	3 434,18	2 466,47
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	47176,62	27133,38	20043,24	59 457,39	126,03	34 601,27	24 856,12
6.1.1	собственное потребление	Гкал	551,65	330,99	220,66	450,93	81,74	265,71	185,22
6.1.2.	население	Гкал	22281,04	12433,24	9847,80	29 294,84	131,48	16 650,96	12 643,88
6.1.3.	бюджет	Гкал	23568,95	13905,17	9663,78	28 437,44	120,66	16 921,56	11 515,88
6.1.4.	прочие	Гкал	774,97	463,98	310,99	1 274,19	164,42	763,04	511,15
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	39767,95	22414,80	17353,15	46 468,80	116,85	26 175,75	20 293,05
7.1	Газ природный	тыс.руб.	39317,94	22159,48	17158,46	46 176,45	117,44	26 006,22	20 170,23
7.1.1	Объем газа	тыс.м^3	8437,10	4852,11	3584,99	9 560,78	113,32	5 564,38	3 996,41
7.1.2	Цена газа	(руб./тыс.м^3)	4660,13	4566,98	4786,20	4 829,78	103,64	4 673,70	5 047,09
7.3	Уголь	тыс.руб.	450,01	255,33	194,68	292,35	64,97	169,53	122,82
7.3.1	количество	т	110,66	63,64	47,02	110,66	100,00	64,41	46,26
7.3.2	Цена	руб/т	4011,87	4011,87	4011,87	2 641,77	65,85	2 632,20	2 655,10
8	Сырье, основные материалы, в т.ч.:	тыс.руб.	1692,17	1295,48	396,68	1 227,84	72,56	699,16	528,68
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	670,44	369,79	300,65	959,97	143,18	548,55	411,41
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	42,90	24,67	18,23	43,90	102,34	25,55	18,35
8.1.2	Тариф	руб./м3	15,63	14,99	16,50	21,87	139,91	21,47	22,42
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	801,79	801,79	0,00	50,42	6,29	25,21	25,21
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	219,94	123,91	96,03	217,45	98,87	125,39	92,06
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	17,70	10,18	7,52	17,70	100,00	10,30	7,40
8.3.2	Тариф	руб./м3	12,42	12,17	12,77	24,61	198,09	12,17	12,44
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	11263,15	5496,90	5766,25	9 135,17	81,11	5 481,10	3 654,07

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Предложение организации на 2015 год			Утверждено ГКРТТ на 2015 год			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к предложению организации (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3401,47	1660,06	1741,41	2 758,82	81,11	1 655,29	1 103,53
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	12845,48	7194,74	5650,75	10 788,68	83,99	4 760,03	6 028,65
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2369,43	1362,64	1006,79	2 371,14	100,07	1 046,16	1 324,98
11.2	цена	руб./кВтч	5,42	5,28	5,61	4,55	83,93	4,55	4,55
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в т.ч.:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1 651,65	0,00	1 651,65	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1 651,65	0,00	1 651,65	0,00
15	Содержание сетей (Казэнерго)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	803,45	0,00	399,90	403,55
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2490,12	1075,50	1414,62	3 162,90	127,02	1 871,07	1 291,82
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1659,34	809,83	849,51	1 504,80	90,69	677,16	827,64
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	501,12	244,57	256,55	454,45	90,69	204,50	249,95
16.4	Электроэнергия на хоз. нужды	тыс.руб.	22,30	10,81	11,49	0,00	0,00	0,00	0,00
16.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	21,48	10,29	11,18	0,00	0,00	0,00	0,00
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	285,89	0,00	285,89	156,89	54,88	5,27	151,62
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1 046,76	0,00	984,14	62,62
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5571,00	2718,52	2852,48	2 998,37	53,82	1 649,30	1 349,06
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	2990,52	1459,50	1531,02	1 884,00	63,00	942,00	942,00
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	903,14	440,77	462,37	568,97	63,00	284,48	284,48
17.4	Электроэнергия	тыс.руб.	14,45	7,01	7,45	12,06	83,42	7,02	5,04
17.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	47,85	23,03	24,81	0,00	0,00	0,00	0,00
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	1615,05	788,21	826,83	533,34	33,02	415,80	117,54
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	77031,33	41856,00	35175,33	78 995,67	102,55	44 343,26	34 652,41
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	НВВ	тыс.руб.	77031,33	41856,00	35175,33	78 995,67	102,55	44 343,26	34 652,41
24	Тариф	руб./Гкал	1632,83	1542,60	1754,97	1 328,61	81,37	1 281,55	1 394,12

Справочно:

1. Расходы на топливо в целом по муниципальным образованиям приняты в сумме 49 179,41 тыс.руб. в том числе:

- расходы на газ природный приняты в сумме 46 574,99 тыс. руб. 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, а также представленных накладных за 2015 год с учетом индексации (без НДС):

№ п/п	Наименование муниципального образования Республики Татарстан	Всего расходы (тыс.руб.)	Объем газа (тыс.м3)	Среднегодовая цена на газ (руб./тыс. м3)	Группа потребления (№)
	Всего, в т.ч.:	46574,99	9643,42	4829,72	
1	Аксубаевский	61,13	12,74	4798,15	6
2	Алькеевский	66,19	13,70	4831,07	6
3	Менделеевский	123,98	25,70	4824,24	6
4	Нурлатский	147,25	30,50	4827,73	6
5	Город Казань	46176,45	9560,78	4829,78	4

- расходы на мазут топочный (котельная п. Березовка, Высокогорский район) приняты в сумме 2313,13 тыс. руб.

Количество мазута принято в размере 264,7 тонн по расчетам отдела техаудита. Цена мазута принята в размере 8738,69 руб./т (без НДС) по средневзвешенной фактической цене мазута, сложившейся в Республике Татарстан за 2015 год.

- расходы на уголь (котельная п. Дербышки, город Казань) приняты в сумме 292,35 тыс. руб.

Количество угля принято в размере 110,66 тонн по предложению организации. Средневзвешенная цена угля принята в размере 2641,77 руб./т (без НДС) на основании представленного договора поставки твердого котельного топлива от 30.10.2015 №1/тх-2015 с ООО «Эвора».

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 1321,72 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 1029,77 тыс. руб. Объем воды – 47,1 тыс.куб.м (с учетом объема на заполнение и подпитку тепловой сети, плановых испытаний, собственные нужды котельного хозяйства и персонала) по тарифам ОАО «Славянка» на 2015 год;

- вспомогательные материалы (химреагенты) приняты в сумме 70,59 тыс.руб., согласно представленным документам;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 221,36 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 18,02 тыс.куб.м по предложению организации, по тарифам на водоотведение ОАО «Славянка» на 2015 год;

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих в целом по муниципальным образованиям принят в сумме 10836,17 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 86 единиц в соответствии со штатным расписанием АО «ГУ ЖКХ» на 2015 год, в том числе: операторы – 53,5 ед., аппаратчик химводоочистки – 6 ед., слесарь по ремонту оборудования котельных – 6 ед., слесарь по обслуживанию тепловых сетей – 6 ед., кочегар – 7 ед., мастер -1 ед., начальник котельной – 1 ед., уборщик – 3,5 ед., машинист

насосных установок – 1 ед., сливщик-разливщик – 1 ед. Среднемесячная заработная плата принята по штатному расписанию.

4. Отчисления на социальные нужды от фонда заработной платы рабочего персонала приняты в сумме 3272,52 тыс.руб. (30,2% от ФОТ).

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели в целом по муниципальным образованиям приняты в сумме 11479,61 тыс. руб. Количество электроэнергии принято в объеме 2521,23 тыс. кВтч по средневзвешенному тарифу 4,55 руб./ кВтч (без НДС) согласно представленным документам.

Расходы на электрическую энергию по муниципальным образованиям:

№ п/п	Наименование муниципального образования Республики Татарстан	Всего расходы (тыс.руб.)	Количество тыс. кВтч	Цена (руб./ кВтч)
	Всего, в т.ч.:	11479,61	2521,23	4,55
1	Аксубаевский	2,76	0,59	4,7
2	Алькеевский	0,49	0,10	4,7
3	Менделеевский	18,48	3,93	4,7
4	Нурлатский	1,6	0,34	4,7
5	Высокогорский	667,60	145,13	4,6
6	Город Казань	10788,68	2371,14	4,55

6. Расходы на ремонт (материалы и запасные части для текущего ремонта) в целом по муниципальным образованиям приняты в сумме 1729,01 тыс. руб. в соответствии с представленными сметами и дефектными ведомостями.

7. Расходы на покупку тепловой энергии в Зеленодольском муниципальном районе приняты в сумме 2530,81 тыс. руб. Объем покупной тепловой энергии принят в размере 1882,43 Гкал по тарифам на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям:

- с 01 января 2015 года – 1 294,46 руб./Гкал (без учета НДС);
- с 01 июля по 31 декабря 2015 года – 1422,61 руб./Гкал (без учета НДС).

8. Расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго» учтены в размере 803,45 с учетом присоединенной нагрузки 4,249 Гкал/час.

9. Общепроизводственные (цеховые) расходы в целом по муниципальным образованиям приняты в сумме 3614,13 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 1759,29 тыс.руб. Численность принята в количестве 7 единиц (начальники тепловых участков и ремонтный персонал) по представленному штатному расписанию.
- отчисления на социальные нужды – 531,3 тыс.руб.(30,2%);
- расходы на охрану труда в целом по муниципальным образованиям приняты в сумме 230,62 тыс.руб. согласно представленного организацией расчета и с учетом принятой численности персонала;
- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 1092,91 тыс.руб. на основании представленных документов:

Экспертиза промышленной безопасности	142,92
Режимно-наладочные испытания	256,66
Техническое обслуживание газового хозяйства	302,98
Поверка средств измерений	30,98
Техническое обслуживание КИПиА	206,93
Проверка дымоходов и вентканалов	52,45

ГСМ	100,00
Итого:	1092,91

10. Общехозяйственные расходы в целом по муниципальным образованиям приняты в сумме 3291,95 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 2109,36 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 637,03 тыс. руб. (30,2% от ФОТ);
- электроэнергия на хозяйственные нужды – 12,06 тыс.руб. – по предложению организации;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 554,65 тыс.руб. в т.ч.: услуги банка по зарплатному проекту, канцтовары, услуги связи и расходы вспомогательных подразделений, распределенные на котельные согласно учетной политике организации.

11. Величина годовой суммы НВВ для расчета тарифов на 2015 год в целом по муниципальным образованиям принята в сумме 88 070,17 тыс. руб., в том числе:

1	Аксубаевский муниципальный район	139,03	тыс.руб.
2	Алькеевский муниципальный район	145,84	тыс.руб.
3	Высокогорский муниципальный район	5 625,25	тыс.руб.
4	Зеленодольский муниципальный район	2 711,52	тыс.руб.
5	Менделеевский муниципальный район	236,04	тыс.руб.
6	Нурлатский муниципальный район	227,64	тыс.руб.
7	Город Казань	78 984,84	тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «ГУ ЖКХ», потребителям дифференцировано по муниципальным образованиям Республики Татарстан с момента вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 года:

№ пп	Наименование муниципального образования Республики Татарстан	руб./Гкал, без учета НДС
1	Аксубаевский муниципальный район	1 758,34
2	Алькеевский муниципальный район	2 213,08
3	Высокогорский муниципальный район	5 150,65
4	Зеленодольский муниципальный район	1 775,37
5	Менделеевский муниципальный район	1 517,47
6	Нурлатский муниципальный район	1 088,21
7	Город Казань	1 394,12

Тарифы для населения:

Зеленодольский муниципальный район – 2 094,94 руб./Гкал (с учетом НДС);

Город Казань – 1 645,06 руб./Гкал (с учетом НДС).

24 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям», 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 Акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям, согласно приложению 6 к настоящему протоколу.

5. Слушали:

Устинова И.А. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на горячее водоснабжение для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год».

В Госкомитет обратилось АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» по вопросу установления тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения в Казани на 2015 год.

На основании заявления организации об установлении тарифов на горячую воду на 2015 год приказом Госкомитета от 23.11.2015 № 353 «Об открытии дела об установлении тарифа на горячую воду в закрытой систем горячего водоснабжения для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» и назначении уполномоченного по делам» открыто тарифное дело № 26/448.

В соответствии с пунктом 9 статьи 32 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» тарифы в сфере горячего водоснабжения могут быть установлены в виде двухкомпонентных тарифов с использованием компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию в порядке, определенном основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными Правительством Российской Федерации.

Порядок установления двухкомпонентных тарифов на горячую воду определен Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Расчет тарифов на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения для Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» (далее – АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства») выполнен в соответствии с разделом VIII.III. «Расчет тарифов на горячую воду» Методических указаний по расчету

регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 27.12.2013 №1746-э (далее – Методические указания).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на холодную воду

Согласно пункту 111 Методических указаний компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

Для ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление» компонент на холодную воду принят на уровне тарифа на питьевую воду, установленного для МУП «Водоканал» постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.12.2014 № 10-46/кс:

с 01.07.2015 – в размере 14,99 руб./куб.м (без учета НДС), для населения – 17,69 руб./куб.м (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Компонент на тепловую энергию

Согласно пункту 113 Методических указаний компонент на тепловую энергию принимается равным тарифу на тепловую энергию (мощность), установленному и применяемому в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения».

Для АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям г. Казань тариф на тепловую энергию на 2015 год установлен постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от .11.2015 № 5-/тэ:

по 31.12.2015 – в размере 1394,12 руб./Гкал (без учета НДС), для населения – 1645,06 руб./Гкал (с учетом НДС).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг, анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой 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 и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях, обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов, расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов, содержатся в экспертных

заключениях по установлению тарифов на питьевую воду для МУП «Водоканал» и тепловую энергию для АО «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства», учитываемых в расчете тарифов на горячую воду для данной организации.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы предлагается принять:

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)	
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м	Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал
		со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015
1	Акционерное общество О«Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» (организация применяет общую систему налогообложения)		
	население (тарифы указаны с учетом НДС)*	17,69	1645,06
	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,99	1394,12

<*> выделяются в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)

Справочно: Платеж за горячую воду при отсутствии приборов учета составит:

с 01.12.2015 - 124,45 руб. за 1 куб.м (с учетом НДС)

исходя из установленных компонентов и количества тепловой энергии, необходимого для подогрева кубического метра воды из расчета 0,0649 Гкал/куб.м.

24 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на горячее водоснабжение для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год», был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на горячее водоснабжение для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» на 2015 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

5.1. Установить тарифы на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства», согласно приложению 7 к настоящему протоколу.

5.2. Акционерному обществу «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» 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.

6. Слушали:

Мартынова Е.В. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О внесении изменений в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2013 № 5-53/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования».

Корректировка долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ООО «Тепловик» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 28.11.2014 №5-26/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2014-2016 годы, поставляемую потребителям ООО «Тепловик», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2014	1560,14	100,0%	1617,31	103,7%
2015	1617,31	100,0%	1735,65	107,3%
2016	1735,65	100,0%	1824,32	105,1%

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 2014-2016 годы применен метод индексации установленных тарифов.

ООО «Тепловик» расположено по адресу г. Елабуга, пр.Нефтяников, 92.

Руководитель организации – директор Балабанов Евгений Владимирович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, принятые в аренду по договору с ООО «Тепло Инвест» (договор от 15 октября 2010 № 53/10 и от

01 августа 2011 года № 29/08-11 срок аренды по договорам до 31 декабря 2025 года)

Средняя загруженность котельных 19,4%.

Протяженность сетей отопления составляет 2707 м, ГВС – 812 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 Елабужского городского Исполнительного комитета от 31.03.2014 № 63 утверждена схема теплоснабжения города Елабуга и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Тепловик» присвоен статус единой теплоснабжающей организации. Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

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

- выработка тепловой энергии – 11200,9 Гкал,
- собственные нужды котельной – 281,0 Гкал (2,5%);
- потери тепловой энергии – 1039,0 Гкал (9,3),
- полезный отпуск – 9880,9 Гкал (88,2%), расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с Методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

в том числе реализуется:

- население – 3197,57 Гкал (32,4%);
- бюджет – 5394,42 Гкал (54,6%);
- прочим потребителям – 1288,91 Гкал (13,0%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2014 г. утверждено	2014 г. факт	2015 г. утверждено	Предложение организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение к 2015 году
1	Выработка т/э	11785,74	10124,09	11785,74	10628,65	11200,9	95,0
2	Собственные нужды котельной	281,0	281,0	281,0	281,0	281,0	100,0
3	Потери	1039,0	1039,0	1039,0	1039,0	1039,0	100,0
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	10465,74	8804,09	10465,74	9308,65	9880,9	94,4
4.1	собственное	3921,07	2904,52	3921,07	3000,08	3197,57	81,5

	потребление						
4.2	население	5091,01	4679,27	5091,01	5091,01	5394,42	106,0
4.3	прочие потребители	1453,65	1220,30	1453,65	1217,56	1288,91	88,7

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 г.:

1 полугодие – 5427,32 Гкал;

2 полугодие – 4453,58 Гкал.

Письмом от 16.04.2015г № 100 ООО «Тепловик» 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 отражен убыток 2064,9 тыс. руб. Снижение доходов за 2014 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 1661,65 Гкал к утвержденному плану.

Превышение фактических затрат к плану 2014 года – произошло по следующим статьям:

- «Затраты на ремонт» на 420,8 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 665,6 тыс. руб.;
- Арендная плата цехового оборудования на 2333,5 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 743,9 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 2690,5 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 212,7 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 231,3 тыс. руб.;

Экономия по энергоресурсам произошла в связи со снижением выработки тепловой энергии в 2014 году на 1661,7 Гкал.

ООО «Тепловик» 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 год.

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Тепловик» на 2016 год представлены в таблице 13.

Таблица 13

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии (долгосрочный период регулирования)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период - 2014 год	Утверждено на 2015 год		Корректировка на 2016 год	
				Год	Отклонение к базовому (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	2	3	4	9		22	23
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		нет			
2	Выработано	Гкал	11 785,74	11 785,74	100,0	11 200,90	95,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	281,00	281,00	100,0	281,00	100,0
5	Потери	Гкал	1 039,00	1 039,00	100,0	1 039,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 465,74	10 465,74	100,0	9 880,90	94,4
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 465,74	10 465,74	100,0	9 880,90	94,4
6.1.2.	население	Гкал	3 921,07	3 921,07	100,0	3 197,57	81,5
6.1.3.	бюджет	Гкал	5 091,01	5 091,01	100,0	5 394,42	106,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 453,65	1 453,65	100,0	1 288,91	88,7
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	12 032,86	12 689,76	105,5	12 371,55	97,5
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8 712,29	9 081,51	104,2	8 956,85	98,6
7.1	Газ природный	тыс.руб.	8 712,29	9 081,51	104,2	8 956,85	98,6
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 646,30	1 646,30	100,0	1 554,36	94,4
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 292,04	5 516,32	104,2	5 762,42	104,5
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 067,53	3 340,53	108,9	3 141,82	94,1
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 955,75	3 218,80	108,9	3 027,33	94,1
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	560,58	560,58	100,0	529,25	94,4
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,27	5,74	108,9	5,72	99,6
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	111,78	121,73	108,9	114,49	94,1
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	21,20	21,20	100,0	20,02	94,4
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,27	5,74	108,9	5,72	99,6
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	253,04	267,72	105,8	272,88	101,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	8,54	8,54	100,0	8,06	94,4
9.2.	Тариф	руб.м3	29,63	31,35	105,8	33,84	108,0
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1	

16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 536,27	3 735,48	105,6	3 971,79	106,3
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	147,97	160,81	108,7		
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	21,50	22,68	105,5		
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	126,47	138,13	109,2		
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	5,84	5,84	100,0		
17.2.2.	тариф	руб.м3	21,66	23,65	109,2		
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 503,78	1 588,48	105,6		
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	999,42	1 051,77	105,2		
19.1	материалы	тыс.руб.	440,18	461,03	104,7		
19.2	заработная плата	тыс.руб.	429,52	453,71	105,6		
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	129,72	137,02	105,6		
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	226,74	239,21	105,5		
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	60,00	63,30	105,5		
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	166,74	175,91	105,5		
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	658,38	695,21	105,6		
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	468,50	494,89	105,6		
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	189,88	200,32	105,5		
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	862,23	915,14	106,1	947,21	103,5
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	454,14	479,72	105,6	510,07	106,3
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	141,49	149,46	105,6	158,91	106,3
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	240,00	240,00	100,0	240,00	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,60	26,96	354,7	21,23	78,7
33	Средства на страхование	тыс.руб.	19,00	19,00	100,0	17,00	89,5
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	16 431,36	17 340,38	105,5	17 290,55	99,7
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	31,50	31,50	100,0	31,50	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	164,31	173,72	105,7	175,60	101,1
40	НВВ	тыс.руб.	16 627,17	17 545,60	105,5	17 497,65	99,7
41	Тариф	руб./Гкал	1 588,72	1 676,48	105,5	1 770,86	105,6
41.1	тариф 1 полугодия		1 560,14	1 617,31	100,0	1 735,65	100,0
41.2	тариф 2 полугодия		1 617,31	1 735,65	107,3	1 813,76	104,5

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 8956,85 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 92,6%.

Объем газа принят в количестве 1554,36 тыс.куб.м с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

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 группой потребителей, с учетом цены газа сложившейся в первом полугодии 2015 года с учетом индексации и составила 5762,42 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 3141,82 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 85,8%.

Объем электрической энергии принят в количестве 529,25 тыс. кВт.ч с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний. Тариф первой ценовой категории напряжения СН2, по данным мониторинга цен за 9 месяцев 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 272,9 тыс. руб., со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год – 95,4%.

Объем воды принят в количестве 8,06 $м^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний. Цена на воду принята по тарифам МУП «Елабужский Водоканал» с учетом индексации.

Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2016 год в сумме 3971,8 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 954,9 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 668,98 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 510,07 тыс. руб.;
- АУП в сумме 158,91 тыс. руб.

2. Арендная плата за котельные по договорам с ООО «Тепло Инвест» 240,0 тыс. руб. – на уровне ранее утвержденного на 2016 год.

3.Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 26,96 тыс. руб. – на уровне ранее утвержденной на 2016 год.

4. Средства на страхование котельных приняты в сумме 19,00 тыс. руб.

5. Расходы на услуги банка приняты в сумме 31,50 тыс. руб., на уровне ранее утвержденной на 2016 год.

6.Минимальный налог при упрощенной системе налогообложения принят в сумме 175,6 тыс. руб., согласно представленной налоговой декларации по итогам работы за 2014 год.

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	2014 год	2015 год	2016 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	3536,27	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	161,7	161,7	161,7
6.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м^2	3,39	3,39	3,39
6.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	1039,0	1039,0	1039,0

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки для ООО «Тепловик» на 2016 год составит – 17497,7 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год в размере:

- с 1 января 2016 года – 1735,65 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

- с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1813,76 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1735,65 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1813,76 руб./Гкал с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Корректировка долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» потребителям

Постановлением Госкомитета от 18.12.2013 № 5-53/тэ (в ред. от 28.11.2014 № 5-26/тэ) установлены тарифы на тепловую энергию на 2014-2016 годы, поставляемую потребителям ООО «Спортивно-коммерческое

предприятие «Татнефть-Ак Барс» (далее – ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс»), в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2014	1243,22	100,0	1308,83	105,3
2015	1308,83	100,0	1391,08	106,3
2016	1391,08	100,0	1391,08	100,0

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 2014-2016 годы применен метод индексации установленных тарифов.

ООО «Спортивно-коммерческое предприятие «Татнефть-Ак Барс» (далее - ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс») расположено по адресу г. Казань, ул. К.Маркса, д. 71, представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по установлению тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям.

Руководитель организации – директор Хуснутдинов Шамил Нурисламович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется по договору аренды №НП-АР от 01.02.2013 и является собственностью ЗАО «Управляющая компания «Инфраструктурные инвестиции» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Недвижимость плюс».

Для данной организации теплоснабжение не является основным видом деятельности.

Загруженность котельной 35,9%.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5842,6 м., в том числе:

сети отопления - 3098,6 м; сети горячего водоснабжения - 2744 м.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-6.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2014-2016 годы приняты следующие показатели:

-выработка тепловой энергии – 13131,50 Гкал, в т.ч.:

- собственные нужды котельной – 210,02 Гкал (1,6%),

- потери теплой энергии – 976,28 Гкал (7,4%),

- полезный отпуск – 11945,20 Гкал (91,0%),

в т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 10271,40 Гкал (86,0%);

- бюджетным потребителям – 1673,80 Гкал (14,0%).

Бюджетными потребителями являются: МАУ СОК «Трудовые резервы» и Управление МЧС по г.Казани.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2014 год (принято ГКРТТ)	2014 год (факт)	2015 год (принято ГКРТТ)	2016 год
1	2	3	4	5	6
1	Выработка тепловой энергии,	13 131,50	13 189,01	13 131,50	13 131,50
2	собственные нужды котельных	210,02	830,81	210,02	210,02
3	Потери	976,28	1 574,17	976,28	976,28
4	Полезный отпуск, в том числе:	11 945,20	10 784,03	11 945,20	11 945,20
4.1	собственное потребление	10 271,40	9 209,86	10 271,40	10 271,40
4.2	бюджетные потребители	1 673,80	1 574,17	1 673,80	1 673,80

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2014-2016гг.:

1 полугодие – 6 661,60 Гкал.;

2 полугодие – 5 283,60 Гкал.

Письмом от 30.04.2015 № 174/15 ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» 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 48 537,60 тыс. руб. в связи со снижение полезного отпуска на 1 161,2 Гкал (9,7%), а так же с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Электроэнергия – 1 971,3 тыс. руб.,

Вода на технологические цели – 37,8 тыс. руб.,

Основная и дополнительная оплате труда производственных рабочих с учетом отчислений на социальные нужды – 894,50 тыс. руб.,

Фонд оплаты труда цехового персонала с учетом отчислений на социальные нужды – 257,10 тыс. руб.,

Фонд оплаты труда АУП с учетом отчислений на социальные нужды – 914,4 тыс. руб.,

Аренда основных производственных фондов – 43 226,7 тыс. руб.

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 годы ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс».

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

	2016 год
- природный газ с 1 июля	102,0%
- электрическая энергия	108,7%
- индекс потребительских цен	107,4%
- индекс цен промышленных производителей	106,2%

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» (на 2016 год) представлены в таблице 14.

Таблица 14

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии (долгосрочный период регулирования)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2015 год с учетом корректировки (от 28.11.2014 № 5-26/тэ)	Утверждено ГКРТТ на 2016 год с учетом корректировки (от 28.11.2014 № 5-26/тэ)		Период регулирования (корректировка на 2016 год)	
				Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015 г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да	
2	Выработано	Гкал	13 131,50	13 131,50	100,0	13 131,50	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	210,02	210,02	100,0	210,02	100,0
5	Потери	Гкал	976,28	976,28	100,0	976,28	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11 945,20	11 945,20	100,0	11 945,20	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 945,20	11 945,20	100,0	11 945,20	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	10 271,40	10 271,40	100,0	10 271,40	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 673,80	1 673,80	100,0	1 673,80	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	6 864,02	7 331,70	106,8	7 405,87	101,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6 343,63	6 763,23	106,6	6 914,56	109,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	6 343,63	6 763,23	106,6	6 914,56	109,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 364,37	1 364,37	100,0	1 364,37	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 649,49	4 957,03	106,6	5 067,95	109,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	418,01	458,15	109,6	383,18	91,7
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	418,01	458,15	109,6	383,18	91,7
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	84,60	84,60	100,0	84,60	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,94	5,42	109,6	4,53	91,7
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	102,38	110,31	107,7	108,13	105,6
9.1.	объем воды	тыс.м3	7,10	7,10	100,0	7,10	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,42	15,54	107,7	15,23	105,6
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,062	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,000	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,750	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 036,95	2 055,31	100,9	2 141,61	105,1
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	7 167,86	7 229,74	100,9	7 400,05	103,2
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	212,77	219,91	103,4	223,70	105,1
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	55,85	57,72	103,4	58,72	105,1
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	86,33	89,22	103,4	90,76	105,1
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	6 754,19	6 804,16	100,7	6 966,95	103,2
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	58,73	58,73	100,0	59,92	102,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	16 068,83	16 616,75	103,4	16 947,53	105,5
40	НВВ	тыс.руб.	16 068,83	16 616,75	103,4	16 947,53	105,5
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1345,21	1391,08	103,4%	1418,77	105,5%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1308,83	1391,08	100,0%	1391,08	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1391,08	1391,08	100,0%	1453,68	104,5%

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6 914,56 тыс. руб. с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год 102,2%.

Объем газа принят по предложению организации в количестве 1 364,37 тыс.м^3. 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 группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5067,95 руб./тыс.м^3.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 383,18 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 16,4%.

Объем электроэнергии принят в размере 84,60 тыс. кВтч. Средневзвешенная цена принята в размере 4,53 руб./кВтч (2 ценовая категория, СН2).

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 108,13 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 2,0%.

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 7,10 тыс.куб.м. Цена на воду принята согласно установленных тарифов поставщика воды МУП «Водоканал».

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	Скорректированные значения 2016 год	откл. ст.4/ст.3,%
1	2	3	4	5
1	Расходы на топливо	6763,23	6914,56	102,2
2	Расходы на электроэнергию	458,15	383,18	83,6
3	Расходы на холодную воду	110,31	108,13	98,0
4	ИТОГО	7331,70	7405,87	101,0

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2016 год в сумме 2 141,61 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 7 400,05 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 223,70 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 58,72 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 90,76 тыс. руб.

2. Арендная плата принята в сумме 6 966,95 тыс. руб., с учетом фактических данных за 2014 год и 6 мес. 2015 года.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 59,92 тыс. руб., согласно факту 2014г.

ООО «СКП «Татнефть-Ак Барс» 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.

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	2014 год	2015 год	2016 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1928,33	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	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	119,32	119,32	119,32
6.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м^2	1,32	1,32	1,32
6.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	976,28	976,28	976,28

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2016 год составит:

НВВ на производство и передачу тепловой энергии на 2016 год - в сумме 16 947,53 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 391,08 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015г.;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 453,68 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к уровню I полугодия 2016 года.

Корректировка долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую АО «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» потребителям

Постановлением Госкомитет от 18.12.2013 №5-53/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2014-2016 годы, поставляемую потребителям ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко», 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 (%)
2014	900,55	100,0	977,75	108,6
2015	977,75	100,0	1059,14	108,3
2016	1059,14	100,0	1087,71	102,7

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 2014-2016 годы применен метод индексации установленных тарифов.

В соответствии с Федеральным законом от 05.05.2014 № 99-ФЗ ОАО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» изменило свое наименование. Полное наименование – Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко».

АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И. Шимко» расположено по адресу: Казань, ул. Журналистов, д. 50.

Руководитель организации – генеральный директор Шарипов Ронис Накипович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности.

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Протяженность тепловых сетей составляет 308 м в двухтрубном исчислении.

Загруженность котельной – 22,9%.

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 13.03.2015 № 130 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-24. Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

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

- выработка тепловой энергии – 7724,48 Гкал,
- собственные нужды котельной – 114,29 Гкал,
- потери тепловой энергии – 192,71 Гкал (2,5),
- полезный отпуск – 7417,48 Гкал (96,0%), расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с Методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

в том числе реализуется:

- собственное потребление – 6517,07 Гкал (87,9%);
- население – 538,60 Гкал (7,3%);
- прочим потребителям – 361,81 Гкал (4,8%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2014 г. утверждено	2014 г. факт	2015 г. утверждено	предложение организации на 2016 г.	принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение к 2015 году
1	Выработка т/э	8231,66	6602,03	8231,66	6602,03	7724,48	93,8
2	Собственные нужды котельной	114,29	117,0	114,29	117,0	114,29	100,0
3	Потери	192,71	176,63	192,71	176,63	192,71	100,0
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	7924,66	6308,40	7924,66	6308,40	7417,48	93,6
4.1	собственное потребление	6768,10	5407,99	6768,10	5407,99	6517,07	96,3
4.2	население	701,56	538,60	701,56	538,60	538,60	76,8
4.3	прочие потребители	455,0	361,81	455,0	361,81	361,81	79,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 г.:

1 полугодие – 4302,14 Гкал;

2 полугодие – 3115,34 Гкал.

Письмом от 30.04.2015 № рш/3478 АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» 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 отражен убыток 1155,92 тыс. руб. Снижение доходов за 2014 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 1616,26 Гкал к утвержденному плану (в том числе собственное потребление на 1360,11 Гкал).

Увеличение фактических расходов по сравнению с утвержденными на 2014 год составило 7243,05 тыс.руб. вследствие увеличения затрат на ФОТ с отчислениями в целом на 5902,71 тыс.руб., расходы по содержанию и эксплуатации оборудования на 1575,98 тыс.руб. и ремонт (цеховый) на 1912,07 тыс.руб.

АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» 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 год.

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» на 2016 год представлены в таблице 15.

Таблица 15

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии (долгосрочный период регулирования)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2014 год	2015 год		Корректировка 2016 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	плательщик НДС	да, нет	да	да		да	
2	Выработано	Гкал	8 231,66	8 231,66	100,0	7 724,48	93,8
3	Собственные нужды котельных	Гкал	114,29	114,29	100,0	114,29	100,0
5	Потери	Гкал	192,71	192,71	100,0	192,71	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	7 924,66	7 924,66	100,0	7 417,48	93,6
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	7 924,66	7 924,66	100,0	7 417,48	93,6
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	6 768,10	6 768,10	100,0	6 517,07	96,3
6.1.2.	население	Гкал	701,56	701,56	100,0	538,60	76,8
6.1.4.	прочие	Гкал	455,00	455,00	100,0	361,81	79,5
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	5 299,28	5 825,90	109,9	5 722,39	98,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	4 561,21	4 755,10	104,3	4 801,90	101,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4 561,21	4 755,10	104,3	4 801,90	101,0
7.1.1	Объем газа	тыс.$м^3$	1 017,90	1 017,90	100,0	949,26	93,3
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.$м^3$	4 481,00	4 671,49	104,3	5 058,55	108,3
8	Электроэнергия	тыс.руб.	721,13	1 053,22	146,1	903,08	85,7
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	721,13	1 053,22	146,1	903,08	85,7
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	318,14	318,14	100,0	297,78	93,6
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,27	3,31	146,1	3,03	91,6
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	16,95	17,58	103,7	17,40	99,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,22	1,22	100,0	1,14	93,6
9.2.	Тариф	руб.м3	13,89	14,40	103,7	15,24	105,8
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 457,05	1 539,10	105,63	1 636,46	106,3
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	13,91				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	13,91				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	713,29				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	242,35				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	186,02				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	56,33				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	487,50				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	225,12				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	262,38				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2014 год	2015 год		Корректировка 2016 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	618,31	634,32	102,59	644,64	101,6
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	289,17	289,17	100,00	234,18	81,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	48,82	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	215,98	228,15	105,63	242,58	106,3
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	68,16	72,00	105,63	76,55	106,3
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	100,00	42,50	94,4
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	7 374,64	7 999,32	108,47	8 003,49	100,1
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	7 374,64	7 999,32	108,47	8 003,49	108,5
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	930,59	1 009,42	108,47	1 079,00	115,9
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	900,55	977,75	100,00	1 059,14	100,0
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	977,75	1 059,14	108,32	1 106,43	104,5

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 4801,90 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 94,7%.

Объем газа принят в количестве 949,26 тыс.куб.м с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

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, факта 1 полугодия 2015 года, с учетом индексации в размере 5058,55 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 903,08 тыс.руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 78,23%.

Объем электрической энергии принят в количестве 297,78 тыс. кВт.ч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний по средневзвешенному тарифу 3,03 руб./ кВтч (без НДС) согласно представленным документам.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 17,40 тыс. руб., со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год - 91,9%.

Объем воды принят в количестве 1,14 $м^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам МУП «Водоканал».

III. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2016 год в сумме 1636,46 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 644,64 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты на основании отчетных данных, представленных за 1 полугодие 2015 года, в том числе:

- производственного оборудования в сумме 234,18 тыс. руб.;
- общехозяйственного – 48,82 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 319,13 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 242,58 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 76,55 тыс. руб.

3. Средства на страхование приняты в сумме 42,5 тыс. руб. согласно представленным документам.

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	2014 год	2015 год	2016 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	1457,05	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	141,7	141,7	141,7
6.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м^2	3,67	3,67	3,67
6.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	192,71	192,71	192,71

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки для АО «НПО «Радиоэлектроника» им. В.И.Шимко» на 2016 год составит – 8003,49 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год в размере:

- с 1 января 2016 года – 1059,14 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

- с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1106,43 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1249,79 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1305,59 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Корректировка долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2016 год, поставляемую ИП Шаматов И.К., г. Казань потребителям

Постановлением Госкомитета от 18.12.2013 №5-53/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2014-2016 годы, поставляемую потребителям Индивидуальным предпринимателем Шаматовым Индусом Кашиповичем (далее – ИП Шаматов), 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 (%)
2014	1217,79	100,0	1262,43	103,7
2015	1262,43	100,0	1347,66	106,8
2016	1347,66	100,0	1425,02	105,7

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 2014-2016 годы применен метод индексации установленных тарифов.

ИП Шаматов зарегистрирован по адресу г. Казань, ул. Оренбургский тракт, д.20.

Руководитель организации – предприниматель Шаматов Индус Кашипович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности.

Протяженность тепловых сетей составляет 3656 м в двухтрубном исчислении.

Загруженность котельной – 49,4%.

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 13.03.2015 № 130 утверждена схема теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ИП Шаматов присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-16. Однако сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения на расчетный период не отражены.

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

- выработка тепловой энергии – 11951,29 Гкал,
- собственные нужды котельной – 378,0 Гкал,
- потери тепловой энергии – 635,8 Гкал (5,3),
- полезный отпуск – 10937,49 Гкал (91,5%), расчетный объем полезного отпуска принят в соответствии с Методическими указаниями и с учетом фактического полезного отпуска за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

в том числе реализуется:

- собственное потребление – 618,0 Гкал (5,6%);
- бюджетным потребителям – 5442,14 Гкал (49,8%);

- прочим потребителям – 4877,36 Гкал (44,6%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2014 г. утверждено	2014 г. факт	предложение организации на 2016 г.	принято ГКРТТ на 2016 г.
1	Выработка т/э	12254,8	9538,49	12254,8	11951,29
2	Собственные нужды котельной	378,0	378,0	378,0	378,0
3	Потери	635,8	635,8	635,8	635,8
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	11241,0	8524,69	11241,0	10937,49
4.1	собственное потребление	618,0	618,0	618,0	618,0
4.2	бюджет	5610,3	4185,15	5610,3	5442,14
4.3	прочие потребители	5012,7	3721,54	5012,7	4877,36

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 г.:

1 полугодие – 6212,50 Гкал;

2 полугодие –4725,0 Гкал.

Письмом от 29.04.2015 № 18 ИП Шаматов представил 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 отражен убыток 100,59 тыс. руб. Снижение доходов за 2014 год является следствием снижения полезного отпуска тепловой энергии на 2716,31 Гкал к утвержденному плану.

ИП Шаматов 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 год.

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

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

Скорректированные значения по статьям затрат ИП Шаматов на 2016 год представлены в таблице 16.

Таблица 16

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии (долгосрочный период регулирования)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2014 год	2015 год		Корректировка 2016 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовое), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовое), %
1	Плательщик НДС	да, нет	нет	нет		нет	
2	Выработано	Гкал	12 254,80	12 254,80	100,0	11 951,29	97,5
3	Собственные нужды котельных	Гкал	378,00	378,00	100,0	378,00	100,0
5	Потери	Гкал	635,80	635,80	100,0	635,80	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11 241,00	11 241,00	100,0	10 937,49	97,3
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	618,00	618,00	100,0	618,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	5 610,30	5 610,30	100,0	5 442,14	97,0
6.1.4.	прочие	Гкал	5 012,70	5 012,70	100,0	4 877,36	97,3
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	10 682,02	11 204,98	104,9	11 444,41	102,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	8 322,72	8 647,52	103,9	9 120,52	105,5
7.1	Газ природный	тыс.руб.	8 322,72	8 647,52	103,9	9 120,52	105,5
7.1.1	Объем газа	тыс.$м^3$	1 574,01	1 574,01	100,0	1 525,72	96,9
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.$м^3$	5 287,58	5 493,95	103,9	5 977,85	108,8
8	Электроэнергия	тыс.руб.	2 170,00	2 356,21	108,6	2 121,85	90,1
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 885,21	2 046,07	108,5	1 843,61	90,1
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	340,57	340,57	100,0	331,37	97,3
8.1.2	Тариф	руб/кВт.ч.	5,54	6,01	108,5	5,56	92,6
8.2	Электроэнергия на хоз. нужды (цеховые)	тыс.руб.	74,09	80,69	108,9	72,38	89,7
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	14,14	13,37	94,5	13,01	97,3
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч	5,24	6,04	115,2	5,56	92,2
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	210,70	229,45	108,9	205,87	89,7
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	42,51	38,03	89,5	37,00	97,3
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч	4,96	6,03	121,7	5,56	92,2
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	189,31	201,25	106,3	202,03	100,4
9.1.	объем воды	тыс.м3	11,54	11,54	100,0	11,23	97,3
9.2.	Тариф	руб.м3	16,41	17,44	106,3	18,00	103,2
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75	
II	Операционные	тыс.руб.	2 486,31	2 626,36	105,63	2 792,51	106,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2014 год	2015 год		Корректировка 2016 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
	(подконтрольные) расходы, в том числе:						
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	94,62				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	3,99				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	90,63				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	6,79				
17.2.2.	тариф	руб.м3	13,35				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	953,38				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	942,00				
19.1	материалы	тыс.руб.	942,00				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч:	тыс.руб.	313,69				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	169,00				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	13,67				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	131,02				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	182,61				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	125,34				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	57,27				
III	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	743,61	758,93	102,06	787,32	103,7
23	Амортизация производ. оборудования	тыс.руб.	26,00	26,00	100,00	26,00	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	287,92	309,15	107,37	328,71	106,3
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	51,04	51,04	100,00	54,27	106,3
28	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	37,85	37,85	99,99	40,24	106,3
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	131,00	131,00	100,00	131,00	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	32,00	22,56	70,50	21,85	96,9
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	35,00	77,78	35,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	132,80	146,33	110,19	150,25	102,7
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13 911,94	14 616,27	105,06	15 024,23	102,8
40	НВВ	тыс.руб.	13 911,94	14	105,06	15	102,8

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				
			Базовый период 2014 год	2015 год		Корректировка 2016 год	
				Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
				616,26		024,23	
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 237,61	1 300,26	105,06	1 373,65	105,6
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 217,79	1 262,43	100,00	1 347,66	100,0
41.2	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 262,43	1 347,66	106,75	1 407,81	104,5

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 9120,52 тыс. руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 98,9%.

Объем газа принят в количестве 1525,72 тыс.куб.м с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

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, факта 1 полугодия 2015 года, с учетом индексации в размере 5977,85 руб./тыс.куб.м (с учетом НДС).

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 2121,85 тыс.руб. со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год 82,22%.

Объем электрической энергии принят в количестве 381,38 тыс. кВт.ч с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний по средневзвешенному тарифу 5,56 руб./кВтч (с НДС) согласно представленным документам.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 202,03 тыс. руб., со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год – 93,5%.

Объем воды принят в количестве 11,23 $м^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам МУП «Водоканал».

IV. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2016 год в сумме 2792,51 тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы на 2016 год приняты в сумме 787,32 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 26,00 тыс. руб. на уровне 2015 года.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 423,22 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 328,71 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме 54,27 тыс. руб.;
- АУП 40,24 тыс.руб.

3. Аренда земли по договору с Министерством земельных и имущественных отношений Республики Татарстан принята в сумме 131,00 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 21,85 тыс. руб. согласно представленным документам;

5. Средства на страхование котельной приняты в сумме 35,0 тыс. руб. согласно представленным документам.

6. Непроизводственные расходы (минимальный налог при упрощенной системе налогообложения) приняты в сумме 150,25 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	2014 год	2015 год	2016 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	2486,31	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	149,76	149,76	149,76
6.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м^2	0,91	0,91	0,91
6.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	635,8	635,8	635,8

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки для ИП Шаматов на 2016 год составит – 15 024,23 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2016 год в размере:

- с 1 января 2016 года – 1347,66 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

- с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1407,81 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

24 ноября 2015 г. вопрос «О внесении изменений в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2013 № 5-53/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования», 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 изменений в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2013 № 5-53/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

6.1. Внести в приложение 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 18.12.2013 № 5-53/тэ «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования» изменения, изложив его в новой редакции, согласно приложению 8 к настоящему протоколу.

7. Слушали:

Мартынова Е.В. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы».

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» (пгт. Камские Поляны)

На основании заявления общества с ограниченной ответственностью «УК «Индустриальный парк-Сервис» об установлении тарифов на теплоноситель (химически очищенная вода), 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 №20-103/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 «УК «Индустриальный парк-Сервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 год 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»).

Руководитель организации – директор Соловьёв Сергей Степанович.

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) расчеты по установлению тарифа на химически очищенную воду, отпускаемую потребителям.

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.

Согласно бухгалтерской отчетности (форма №2 «Отчет о доходах и расходах») организацией получена прибыль в сумме 4266 тыс. руб.

Себестоимость сетевой воды в 2014 году составила 1935,60 тыс. руб. - на 710,83 тыс. руб. меньше утверждённой на этот период регулирования (2 646,43 тыс. руб.).

Снижение себестоимости произошло вследствие уменьшения объёма сетевой воды с 22,94 тыс.м3 до 11,79 тыс. куб.м.

Экономия расходов произошла по статьям:

- расходы на воду – на 474,85 тыс. руб.,
- расходы на химические реагенты – на 177,89 тыс. руб.,
- общехозяйственные расходы – на 240,31 тыс. руб.

Превышение расходов по сравнению с планом 2014 года организация показывает по статьям:

- расходы на электрическую энергию – на 43,98 тыс. руб.,
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в водоподготовке – на 31,93 тыс. руб.

Постановлением Госкомитета от 28.11.2014 №5-23/тэ на 2015 год для ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» установлены тарифы на теплоноситель (химически очищенную воду) в следующих размерах:

с 1 января 2015 года - 117,50 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2014 года – 127,74 руб./куб.м (без учёта НДС).

Предложенные проекты тарифов на химически очищенную воду 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	2649,93	127,74	100,0%	222,14	173,9%
2017	2770,77	153,79	69,2%	194,22	126,3%
2018	99 646,92	160,31	82,5%	202,14	126,1%

ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» не имеет утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год.

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 теплоноситель, 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.

№ п/п	Наименование показателей	Факт 2014 года	Утверждено на 2015 год	Предложения организации на 2016 год	Утверждено Госкомитетом на 2016 год			Откл. % от утв. на 2015
					год	1 п/г	2 п/г	
1	Производство теплоносителя (вода):	24,08	16,05	15,3	16,05	9,12	6,93	100,0
2	Отпуск теплоносителя в сеть	22,94	15,30	15,3	15,3	8,69	6,61	100,0
3	Полезный отпуск теплоносителя потребителям	22,94	22,94	15,3	15,3	8,69	6,61	100,0

Значения по статьям затрат ООО «УК «Индустриальный парк Сервис» на 2016 -2018 годы представлены в таблице 17.

Таблица 17

Калькуляция расходов на теплоноситель (сетевую воду) по ООО «УК Индустриальный парк – Сервис» на 2016-2018 годы

№ п/п	Показатели ООО "УК Индустриальный парк Сервис"	Ед. изм.	Базовый период	Предложение организации на 2016 год		Утверждено на 2016		Утверждено на 2017		Утверждено на 2018	
			год	год	Откл.	год	Откл.	год	Откл.	год	Откл.
	I. Расходы на приобретение энергоресурсов		833,64	911,35		861,67	103,4	910,28	105,6	962,59	105,7
1.1	Стоимость исходной воды	тыс.руб.	607,72	630,59		628,46	103,4	658,42	104,8	690,82	104,9
1.1.1.	Объём		16,05	16,05	100,0	16,05	100,0	16,05	100,0	16,05	100,0
1.1.2.	Тариф		35,59	39,29	110,4	39,16	110,0	41,02	104,8	43,04	104,9
1.4	Расходы на электрическую энергию (мощность) и тепловую энергию (мощность), используемую при водоподготовке	тыс.руб.	225,92	280,76	124,3	233,21	103,2	251,86	108,0	271,76	107,9
	Объём		91,10	116,98	128,4	91,10	100,0	91,10	100,0	91,10	100,0
	Тариф		2,48	2,40	96,8	2,56	103,2	2,76	108,0	2,98	107,9
	II. Операционные расходы		995,21	1 633,34	164,1	1 079,19	108,4	1 130,37	104,7	1 180,61	104,4
1.2	Стоимость реагентов, а так же фильтрующих и ионообменных материалов, используемых при водоподготовке	тыс.руб.	613,16	974,27	158,9	762,44	124,3				
1.6	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе водоподготовки	тыс.руб.	157,28	348,46	221,6	168,92	107,4				
1.9	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс.руб.	224,77	310,61	138,2	147,84	65,8				
1.9.1	Расходы на ремонт основных фондов	тыс.руб.	25,77	103,50	46,0	31,90	123,8				
1.9.3	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	199,00	207,11	104,1	115,93	58,3				
	III.Неподконтрольные расходы		47,50	105,23	221,6	51,01	107,4	53,79	105,4	56,18	104,4
1.7	Отчисления соц. нужды		47,50	105,23	221,6	51,01	107,4	53,79	105,4	56,18	104,4
2	Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб.м.	15,30	15,30	100,0	15,30	100,0	15,30	100,0	15,30	100,0
6	Необходимая валовая выручка, относимая на производство теплоносителя	тыс.руб.	1 876,34	2 649,93	141,2	1 991,88	106,2	2 094,43	105,1	2 199,37	105,0
7	Стоимость 1 куб.м воды, вырабатываемой на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	руб./куб.м	122,64	173,20	141,2	130,19	106,2	136,89	105,1	143,75	105,0
8	Тариф на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей источником (источниками) тепловой энергии, на котором производится теплоноситель	руб./куб.м	122,64	173,20	141,2	130,19	106,2	136,89	105,1	143,75	105,0
	Тариф 1 полугодия	руб./куб.м	117,50	127,74	100,0	127,74	100,0	133,41	100,0	141,41	100,0
	Тариф 2 полугодия	руб./куб.м	127,74	222,14	173,9	133,41	104,4	141,41	106,0	148,91	105,3

Справочно, на базовый период регулирования 2016 год:

I. Расходы на энергоресурсы приняты в сумме 861,67 тыс. руб., в том числе:

1. Стоимость исходной воды принята в сумме 628,46 тыс. руб.

Объём исходной воды принят 16,05 тыс. м3 по предложению организации с на уровне 2015 года. Цена исходной воды принята по тарифам, установленным Госкомитетом для ООО «Водоканал-КП» с учётом индексации.

2. Затраты на электрическую энергию приняты в сумме 233,21 тыс. руб. Объем электроэнергии принят на уровне 2015 года в количестве 91,10 тыс. кВт*ч по средневзвешенному тарифу по представленным документам (счетам-фактурам) с учётом индексации– 2,56 руб./кВтч;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1079,19 тыс. руб., в том числе:

1. Стоимость химреагентов принята в сумме 762,44 тыс. руб., по фактическому расходу организации и ценам с учётом индексации, в том числе:

- соль – 85,88 тыс. руб.,
- ингибитор коррозии (Advantage) – 645,37 тыс. руб.,
- смола ионообменная (Lewatit S 1567) – 31,19 тыс. руб.

2. Расходы на оплату труда персонала, участвующего в химводоподготовке, приняты в сумме приняты в сумме 168,92 тыс. руб. на уровне 2015 года с учётом индексации.

Численность 1 ед., среднемесячная заработная плата составит 14 076,67 руб.;

6. Расходы на ремонт (материалы) приняты в сумме 31,90 тыс. руб. на уровне сложившегося факта с учётом индексации.

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 115,93 тыс. руб. на уровне факта и индексации.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 51,01 тыс. руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 51,01 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год), относимая на производство теплоносителя, составила 1991,88 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 холодную воду	628,46	658,42	104,8	690,82	104,9
2	Расходы на электроэнергию	233,21	251,86	108,0	271,76	107,9
4	ИТОГО	861,67	910,28	105,6	962,59	105,7

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.	1079,19	1130,37	1180,61
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.	1079,19		
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 энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Отношение величины технологических потерь теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	тонн/м²	10,0	10,0	10,0
2.2.	Величина технологических потерь теплоносителя при передаче теплоносителя по тепловым сетям	тонн/год	15300,0	15300,0	15300,0

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	861,67	910,28	962,59
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1079,19	1130,37	1180,61
3	Неподконтрольные расходы	51,01	53,79	56,18
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	1991,88	2094,43	2199,37

Предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «УК «Индустриальный парк-Сервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 127,74 руб./куб.м (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 133,41 руб./куб.м (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 133,41 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 141,41 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 141,41 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 148,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,3% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», Нижнекамский муниципальный район

На основании заявления Открытого акционерного общества «Водопроводноканалицационное и энергетическое хозяйство» (далее ОАО «ВК и ЭХ») об установлении тарифов на теплоноситель (химически обессоленная вода) на 2016-2018 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее Госкомитет) от 30.04.2012г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-70/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 «ВК и ЭХ» при установлении тарифов на теплоноситель 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.

ОАО «ВК и ЭХ» расположено по адресу: 423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации. Котельная вырабатывает тепловую энергию в виде пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см².

Присоединенные тепловые сети находятся на балансе потребителей тепловой энергии.

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 «Нижнекамский муниципальный район» Республика Татарстан от 18.03.2013 №36 утверждена схема теплоснабжения город Нижнекамска. Однако, в утвержденной схеме теплоснабжения сведения об источнике теплоснабжения ОАО «ВК и ЭХ» отсутствуют.

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

Баланс теплоносителя (химически обессоленной воды)

тыс.куб.м

Наименование продукции	Факт 2014 год	Утверждено ГК РТТ на 2015 год	Предложение организации на 2015 г.	Утверждено ГК РТТ на 2016 год	Откл. Ст.5/ст.3
1	2	3	4	5	6
Техническая вода на хим. водоподготовку, в том числе:	21,83	27,64	24,48	28,50	103,1%
на пар (химически обессоленная вода)	21,83	27,64	24,48	28,50	103,1%
Отпуск теплоносителя в сеть (в виде пара)	22,00	27,64	24,48	28,50	103,1%

Распределение отпуска теплоносителя по полугодиям:

1 полугодие – 14,440 тыс. куб.м;

2 полугодие – 14,060 тыс. куб.м.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в по регулируемому виду деятельности «производство и передача теплоносителя потребителям» за 2014 г. предприятием отражен убыток в сумме 359,11 тыс. руб. Убыток связан со снижением полезного отпуска потребителям от реализации услуги потребителям на 5,64 тыс. куб.м. и увеличением стоимости покупной воды на 237,93 тыс. руб.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация по данному регулируемому виду деятельности не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2016-2018 годы.

Сума расходов по представленному проекту организации и предложенный проект тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 составили:

год	Сумма расходов, тыс.руб	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия	Проект тарифа на 2 полугодие,	Отклонение к 1 полугодию,%

			предшествующего года,%	руб./Гкал	
2016	891,07	36,40	88,5%	36,40	100,0%
2017	907,93	37,09	101,9%	37,09	100,0%
2018	924,85	37,78	101,9%	37,78	100,0%

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%

Значения по статьям затрат ОАО «ВК и ЭХ» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице 18.

Таблица 18

Калькуляция затрат на производство теплоносителя в виде химически обессоленной воды (пара) на 2016-2018 год

№ п/п	Показатели ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	Ед. изм.	Принято ГКРТТ	Предложение организации		Период регулирования ГКРТТ					
			2015 год	на 2016 год	отклонение к 2015г.	2016год	отклонение к 2015г.	2017 год	отклонение к 2016	2018 год	отклонение к 2017
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов		427,59	388,55		450,68	105,4%	470,96	104,5%	492,16	104,8%
1.1.	Стоимость исходной воды	тыс.руб.	427,59	388,55	90,9%	450,68	105,4%	470,96	104,5%	492,16	
	Объём		27,64	24,48	88,6%	28,50	103,1%	28,50	100,0%	28,500	100,0%
	Тариф		15,47	15,47	100,0%	15,81	102,2%				
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1		1	
	Коэффициент эластичности затрат по посту активов							0,75		0,75	
2	Операционные (подконтрольные) расходы		381,19	427,72	112,2%	437,63	114,8%	458,38	104,7%	478,75	104,4%
2.1.	Стоимость реагентов (фильтрующих и ионо-обменных материалов, используемых при водоподготовке, в том числе	тыс.руб.	165,83	180,06	108,6%	188,40	113,6%				
2.1.1.	соль техническая		50,83	36,06		45,51					
	Объём		12,00	13,12		17,13					
	цена					2 657,28					
2.1.2.	Пьюролайт		115,00			142,89					
	Объём		1,00	1,17		1,17					
	цена		115 000,0			122 130,0					
2.2.	Расходы на оплату труда персонала, участвующего в	тыс.руб.	215,36	247,67	115,0%	231,30	107,4%				

№ п/п	Показатели ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	Ед. изм.	Принято ГКРТТ	Предложение организации		Период регулирования ГКРТТ					
			2015 год	на 2016 год	отклонение к 2015г.	2016год	отклонение к 2015г.	2017 год	отклонение к 2016	2018 год	отклонение к 2017
	процессе водоподготовки										
	числ-ть		1	1		1					
	СМЗП		17 946,67	20 638,82		19 274,72					
2.3.	Прочие расходы, относимые на процесс водоподготовки, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00		17,93					
2.3.1.	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.				17,93					
3	Неподконтрольные расходы		65,04	74,80		69,85	107,4%	73,16	104,7%	76,42	104,4%
3.1.	Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки	тыс.руб.	0,00					0,00		0,00	
3.2.	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	65,04	74,80	115,0%	69,85	107,4%	73,16	104,7%	76,42	104,4%
4	Объем воды, вырабатываемый на водоподготовительных установках источника тепловой энергии	тыс. куб.м.	27,64	24,48	0,89	28,50	103,1%	28,50	100,0%	29,77	104,4%
5	НВВ, относимая на производство теплоносителя	тыс.руб.	873,82	891,07	102,0%	958,16	109,7%	1 002,51	104,6%	1 04733	104,6%
6	Стоимость 1 куб.м воды,	руб./куб.м	31,61	36,40	115,1%	33,62	106,3%	35,18	104,6%	1 047,33	100,2%
7	Тариф на теплоноситель	руб./куб.м	31,61	36,40	115,1%	33,62	106,3%	35,18	104,6%	35,18	100,2%
	Тариф 1 полугодие	руб./куб.м	22,09	36,40	88,5%	33,35	81,0%	33,90	100,0%	34,95	95,8%
	Тариф 2 полугодие	руб./куб.м	41,14	36,40	100,0%	33,90	101,7%	36,48	107,6%	35,40	101,3%

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 450,68 тыс. руб., в том числе:

1. Стоимость исходной воды принята в сумме 450,68 тыс. руб.

Объём исходной воды принят 28,5 тыс. куб.м – вода на выпуск обессоленной воды (теплоносителя) по расчёту в соответствии с полезным отпуском тепловой энергии на 2016 год в паре по тарифа поставщика - ООО «Камэнергостройпром» с учетом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию организацией не заявлены.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (2016 год - базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 437,63 тыс. руб., в том числе:

1. Суммарная стоимость реагентов принята в сумме 188,40 тыс. руб.

Расходы на реагенты приняты с учётом сложившегося факта за 2014 год и представленных обосновывающих документов и с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда промышленного персонала принят в сумме 231,30 тыс. руб. на уровне 2015 года с учётом индексации.

Численность принята 1 шт. ед. Среднемесячная заработная плата аппаратчика химводоочистки составит 19274,72 руб.

3. Прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 17,93 тыс. руб. на уровне сложившегося факта с учетом индексации.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 69,85 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация основных фондов, участвующих в процессе водоподготовки организацией не заявлена, так как принята при расчёте тарифов на тепловую энергию.

2. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от ФОТ с оплаты производственного персонала - в сумме 69,85 тыс. руб.

Общая сумма расходов на производство химически обессоленной воды на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 958,16 тыс. руб.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 958,16 тыс. руб.

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

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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. ст.4/ст.3, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	x	x	x	x	x
2	Расходы на электроэнергию	x	x	x	x	x

3	Расходы на воду	467,87	722,67	155,8%	785,75	108,7%
	Итого	467,87	722,67	155,8%	785,75	108,7%

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

Параметры расчета расходов	Долгосрочный период регулирования		
	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	437,63	458,38	478,75
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
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	437,63	х	х
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 энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,0	0,0	0,0
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Отношение величины технологических потерь теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	тонн/м²	0,0	0,0	0,0
2.2.	Величина технологических потерь теплоносителя при передаче теплоносителя по тепловым сетям	тонн/год			

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	450,68	470,96	493,58
2	Операционные (подконтрольные) расходы	437,63	458,38	478,75
3	Неподконтрольные расходы	69,85	73,16	76,42
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	958,16	1 002,51	1 048,75

Предлагается установить тариф на химически обессоленную воду, поставляемую ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» потребителям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 33,35 руб./куб.м (без учета НДС) со снижением 81,0% к уровню трифа, утвержденного на 31.12.2015 года;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 33,90 руб./ куб.м (без учета НДС) с ростом 101,7% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 35,55 руб./куб.м (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 36,48 руб./куб.м (без учета НДС) с ростом 107,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 34,95 руб./куб.м. (без учета НДС) со снижением 95,8% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 35,40 руб./ куб.м (без учета НДС) с ростом 101,6% к I полугодию 2018 года.

24 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на теплоноситель, поставляемый 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 теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

7.1. Установить тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы с календарной разбивкой согласно приложению 9 к настоящему протоколу.

7.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы согласно приложению 10 к настоящему протоколу.

8. Слушали:

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

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г.Азнакаево

На основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело №20-60/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов, согласно приказу Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 21.04.2015 №2-20/985).

ОАО «Азнакаевское ПТС» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – генеральный директора Мирмиев Азат Маликович

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 6 котельных, которые эксплуатируются на правах собственности. Протяженность тепловых сетей составляет 84836,0 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.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» Постановлением Исполнительного комитета города Азнакаево Азнакаевского муниципального района от 15.07.2013 № 11 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Азнакаево» утверждена схема теплоснабжения. Согласно постановлению от 08.04.2014 №14 руководителя исполнительного комитета города Азнакаево Азнакаевского муниципального

района определена единая теплоснабжающая организация - ОАО «Азнакаевское ПТС».

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 222807,5 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 13357,6 Гкал (6,0%);
- потери приняты в количестве 38404,9 Гкал (17,2%);
- полезный отпуск 171045,0 Гкал (76,8%),

в т.ч. реализуется:

- населению 110722,0 Гкал (64,7%)
- бюджетным потребителям 31724,0 Гкал (18,6%);
- прочие потребители 28365,0 Гкал (16,7%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г., (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	219978,5	226083,9	222807,5	101,3
2	собственные нужды котельных (Гкал)	13357,6	16634,0	13357,6	100,0
3	Потери (Гкал)	38404,9	38404,9	38404,9	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	168216,0	171045,0	171045,0	101,7
4.1	население	109240,0	110722,0	110722,0	101,4
4.2	бюджетные организации	31103,0	31724,0	31724,0	102,0
4.3	прочие потребители	27873,0	28599,0	28599,0	102,6
4.3.1	горячая вода	27423,0	28365,0	28365,0	103,4
4.3.2	пар от 7,0 до 13,0 кгс/см^2	450,0	234,0	234,0	52,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:
1 полугодие – 106007,0 Гкал;
2 полугодие – 65038,0 Гкал.

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

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно данным за 2014 год организацией получен убыток в сумме 10451,97 тыс. рублей. Убыток получен за счет отклонения фактических затрат от утвержденных показателей 2014 года.

Превышение по статьям:

- «топливо на технологические цели» на сумму 6011,62 тыс. руб.;
- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 9027,41 тыс. руб.;
- «сырье и материалы» хим.реагенты на сумму 761,33 тыс. руб.;
- «ремонт» на сумму 549,49 тыс.руб.;
- «общепроизводственные расходы» на сумму 2092,82 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» на сумму 3402,06 тыс. руб.;

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «ФОТ производственного персонала» и отчисления на социальные нужды на сумму 7982,40 тыс. руб.;
- «амортизация производственного оборудования» на сумму 5452,73 тыс. руб.

- «вода на технологические цели» на сумму 1813,50 тыс.рублей.

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	307918,52	1501,07		2287,81	
	Гор.вода – 300300,81	1500,09	100,0	2178,90	145,3
	Пар – 698,10	2386,67	100,0	3580,00	150,0
2017	305793,88	1503,16	65,7	2251,73	150,8
2018	317402,50	1563,14	69,4	2332,46	149,2

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Азнакаевское 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 макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

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

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

Значения по статьям затрат ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г.Азнакаево с календарной разбивкой представлены в таблице 19.

Таблица 19

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г. Азнакаево

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	219 978,50	226 083,90	102,8	222 807,50	101,3	222 807,50	100,0	222 807,50	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	13 357,60	16 634,00	124,5	13 357,60	100,0	13 357,60	100,0	13 357,60	100,0
5	Потери	Гкал	38 404,90	38 404,90	100,0	38 404,90	100,0	38 404,90	100,0	38 404,90	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	168 216,00	171 045,00	101,7	171 045,00	101,7	171 045,00	100,0	171 045,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	167 766,00	170 811,00	101,8	170 811,00	101,8	170 811,00	100,0	170 811,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	109 240,00	110 722,00	101,4	110 722,00	101,4	110 722,00	100,0	110 722,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	31 103,00	31 724,00	102,0	31 724,00	102,0	31 724,00	100,0	31 724,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	27 423,00	28 365,00	103,4	28 365,00	103,4	28 365,00	100,0	28 365,00	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	450,00	234,00	52,0	234,00	52,0	234,00	100,0	234,00	100,0
6.2.3.	прочие	Гкал	450,00	234,00	52,0	234,00	52,0	234,00	100,0	234,00	100,0
6.3.	в том числе пар по параметрам:		450,00	234,00	52,0	234,00	52,0	234,00	100,0	234,00	100,0
6.3.3.	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	450,00	234,00	52,0	234,00	52,0	234,00	100,0	234,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	167 168,72	194 048,76	116,1	181 306,04	108,5	187 411,02	103,4	194 760,74	103,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	137 009,02	153 529,98	112,1	148 179,56	108,2	151 713,16	102,4	156 264,56	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	137 009,02	153 529,98	112,1	148 179,56	108,2	151 713,16	102,4	156 264,56	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	30 035,16	31 197,60	103,9	30 569,20	101,8	30 569,20	100,0	30 569,20	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 561,62	4 921,21	107,9	4 847,35	106,3	4,96	0,1	5,11	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	29 644,62	35 099,15	118,4	32 424,30	109,4	34 962,36	107,8	37 724,39	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	29 644,62	34 160,38	115,2	32 290,52	108,9	34 873,76	108,0	37 628,79	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	11 681,20	12 215,41	104,6	11 808,80	101,1	11 808,80	100,0	11 808,80	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,54	2,80	110,2	2,73	107,7	2,95	108,0	3,19	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	243,11	0,0	84,73	0,0	56,11	66,2	60,54	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	51,72	0,0	19,00	0,0	19,00	100,0	19,00	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	4,70	0,0	4,46	0,0	2,95	66,2	3,19	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	695,66	0,0	49,05	0,0	32,49	66,2	35,05	107,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	158,64	0,0	11,00	0,0	11,00	100,0	11,00	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	4,39	0,0	4,46	0,0	2,95	66,2	3,19	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	515,08	5 419,63	1 052,2	702,18	136,3	735,50	104,7	771,80	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	24,00	186,17	775,7	24,00	100,0	24,00	100,0	24,00	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	21,46	29,11	135,6	29,26	136,3	30,65	104,7	32,16	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 посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	54 704,25	69 595,09	127,2	58 522,21	107,0	61 297,33	104,7	64 021,99	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	995,35	5 053,84	507,7	1 057,06	106,2			0,00	0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	995,35	3 476,87	349,3	1 057,06	106,2			0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	1 576,98	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	0,00	114,00	0,0	0,00				0,00	
17.2.2.	тариф	руб.м3	0,00	13,83	0,0	0,00				0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	30 048,20	31 370,32	104,4	32 271,77	107,4			0,00	0,0
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	10 716,05	12 645,47	118,0	9 296,89	86,8			0,00	0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	9 037,71	7 311,30	80,9	6 678,60	73,9				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	1 099,71	3 245,45	295,1	1 181,09	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	332,11	980,13	295,1	356,69	107,4				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	246,52	1 108,60	449,7	1 080,51	438,3				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы,в том числе:	тыс.руб.	8 430,34	11 706,54	138,9	11 055,66	131,1			0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 794,43	2 917,38	104,4	3 001,22	107,4			0,00	0,0
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	507,15	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	550,73	452,44	82,2	446,44	81,1			0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	5 085,18	7 829,56	154,0	7 608,00	149,6			0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	4 514,31	8 818,92	195,4	4 840,83	107,2			0,00	0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 885,89	6 335,97	163,1	4 173,45	107,4			0,00	0,0
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	60,53	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	628,42	2 422,42	385,5	667,38	106,2			0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	18 518,76	20 136,18	108,7	21 308,41	115,1	21 887,20	102,7	19 678,45	89,9
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	6 264,81	5 801,30	92,6	7 385,50	117,9	7 385,50	100,0	4 627,95	62,7
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	620,43	0,0	620,43	0,0	620,43	100,0	620,43	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	14,00	34,13	243,8	34,13	243,8	34,13	100,0	34,13	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	9 074,56	9 473,84	104,4	9 746,07	107,4	10 204,14	104,7	10 653,12	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	843,92	881,05	104,4	906,37	107,4	948,97	104,7	990,72	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 173,54	1 913,46	163,1	1 260,38	107,4	1 319,62	104,7	1 377,68	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	190,00	209,60	110,3	209,60	110,3	209,60	100,0	209,60	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	171,94	239,30	139,2	228,12	132,7	228,12	100,0	228,12	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	786,00	963,07	122,5	917,81	116,8	936,70	102,1	936,70	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	124,00	131,41	106,0	125,00	100,8	125,00	100,0	125,00	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	242,00	404,44	167,1	385,55	159,3	404,44	104,9	404,44	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	420,00	427,22	101,7	407,26	97,0	407,26	100,0	407,26	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	240 391,73	283 780,03	118,0	261 136,65	108,6	270 595,56	103,6	278 461,19	102,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	6 844,73	0,0	36,14	0,0	36,14	100,0	36,14	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	услуги банка					36,14		36,14		36,14	
	резерв по сомнительным долгам									0,00	
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	2 500,00	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	14 793,76	0,0	0,00	0,0		0,0		0,0
40	НВВ	тыс.руб.	240 391,73	307 918,52	128,1	261 172,79	108,6	270 631,70	103,6	278 497,33	102,9
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	239 382,06	300 300,81	125,4	260 614,32	108,9	270 073,22	103,6	277 938,86	102,9
40.2	Отборный пар*										
40.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	1 009,67	698,10	69,1	558,48	55,3	558,48	100,0	558,48	100,0
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 429,07	1 800,22	126,0	1 526,92	106,8	1 582,23	103,6	1 628,21	102,9
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 426,88	1 758,09	123,2	1 525,75	106,9	1 581,12	103,6	1 627,17	102,9
41.2	Отборный пар										
41.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	2 243,70	2 983,31		2 386,65	106,4	2 386,65	100,0	2 386,65	100,0
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 377,87	1 501,07	108,9%	1 501,07	99,9%	1 568,50	100,0%	1 604,05	100,0%
42.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 376,23	1 500,09	100,0%	1 500,09	100,0%	1 567,59	100,0%	1 603,19	100,0%
41.2	Отборный пар										
41.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	2 100,76	2 386,65	100,0%	2 386,65	100,0%	2 386,65	100,0%	2 386,65	100,0%
42	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 502,99	2 181,42	145,3%	1 569,07	104,5%	1 604,60	102,3%	1 667,58	104,0%
42.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 500,09	2 178,90	145,3%	1 567,59	104,5%	1 603,19	102,3%	1 666,29	103,9%
41.2	Отборный пар										
41.2.1	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	2 386,65	3 579,98	150,0%	2 386,65	100,0%	2 386,65	100,0%	2 386,65	100,0%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 181306,04 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 148179,56 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 30569,20 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 III, IV и V группам) в сумме 4847,35 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 32424,30 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 32290,52 тыс. рублей. Объем электрической энергии учтен в количестве 11808,80 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории одноставочного тарифа высокого напряжения (ВН);

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 84,73 тыс. руб., объем учтен в количестве 19,00 тыс. кВт.ч. и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2);

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 49,05 тыс. руб., объем учтен в количестве 11,00 тыс. кВт.ч и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2);

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года на услуги водоснабжения приняты в сумме 702,18 тыс. рублей. Объем воды принят на уровне 2015 года в количестве 24,00 тыс.куб.м;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 58522,21 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 1057,06 тыс. рублей.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 32271,77 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 120 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 22410,95 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 9296,89 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на ремонт в сумме 6678,60 тыс. руб.;
- ФОТ ремонтного персонала принят (6 шт.ед.) на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 1181,09 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 16404,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 356,69 тыс. руб.;
- услуги сторонних организации приняты в сумме 1080,51 тыс. рублей.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 11055,66 тыс. руб., с учетом следующих расходов:

- фонд оплаты труда принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 3001,22 тыс. руб.,

К расчету принята численность цехового персонала в количестве 10 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит 25010,17 руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 446,44 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 7608,00 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Услуги собственного автотранспорта	2334,36
Автоуслуги сторонними организациями	275,17
Аренда транспортного средства	122,20
Техническое обслуживание узлов учета	497,46
Периодическая проверка приборов	488,51
Оформление ордеров	84,30
Пуско-наладочные работы	460,47
Тех. освидетельствование по котлам	150,90
Обследование тех.состояния дымовой трубы	112,30
Охрана объектов	758,13
Хоз.инвентарь	487,90
Запчасти	978,43
Услуги связи	8,21
Канцелярские товары	5,47
Командировочные расходы	39,08
Подготовка кадров	36,00
Расходы на экспертизу (ПДС, ВСС, ПДВ)	20,92
Эксплуатационные расходы	748,19
Итого	7608,00

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 4840,83 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (19 шт.ед.) принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 4173,45 тыс. руб., средняя заработная плата составит 18304,61 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 667,38 тыс. руб.

тыс.руб.

Содержание орг.техники	18,39
Услуги связи	152,57
Подготовка кадров	53,40
Лицензии, экспертиза	90,91
Услуги договорные (юридические, консультационные)	52,26
Аудиторские услуги	7,13
Нотариально-юридические услуги	0,34
Лицензия Такснет	7,00
Содержание участка	9,66
Дезинсекция, дератизация	3,77
Подписка	12,17
Хозяйственные расходы	63,90
Командировочные расходы	74,04
Утилизация опасных отходов и вывоз мусора	77,79
Канцелярские расходы	44,05

Итого	667,38

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 21308,41 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизационные отчисления приняты по предложению организации в сумме 8040,06 тыс.руб., в том числе:

- от основного производственного оборудования в сумме 7385,50 тыс. руб.;
- от общепроизводственного оборудования в сумме 620,43 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 34,13 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 11912,82 тыс. руб., в том числе:

- от ФОТ ППП учтены в сумме 9746,07 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала учтен в сумме 906,37 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП учтен в сумме 1206,38 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 209,60 тыс. руб.;

4. Средства на страхование приняты в сумме 228,12 тыс. руб.;

5. Транспортный налог учтен на сумму 125,00 тыс. руб.;

6. земельный налог принят по факту 2014 года в сумме 385,55 тыс. руб.;

7. Налог на имущество в сумме 407,26 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме 36,14тыс. руб. (услуги банка).

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 261172,79 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	148 179,56	151 713,16	102,4	156 264,56	103,0
2	Расходы на электроэнергию	32 424,30	34 962,36	107,8	37 724,39	107,9
3	Расходы на холодную воду	702,18	735,50	104,7	771,80	104,9
4	ИТОГО	181 306,04	187 411,02	103,4	194 760,74	103,9

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	58 522,21	61 297,33	64 021,99
Рост	%		104,7	104,4

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

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				

1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	58 522,21	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.			
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	164,9	164,9	164,9
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,96	1,96	1,96
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	38404,9	38404,9	38404,9

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	181 306,04	187 411,02	194 760,74
2	Операционные (подконтрольные) расходы	58 522,21	61 297,33	64 021,99
3	Неподконтрольные расходы	21 308,41	21 887,20	19 678,45
4	Внереализационные расходы	36,14	36,14	36,14
5	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	261 172,79	270 631,70	278 497,33

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 «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей г.Азнакаево, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

на тепловую энергию в виде горячей воды в размере:

с 1 января 2016 года – 1500,09 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1567,59 руб./Гкал с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1770,11 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1849,76 руб./Гкал (с учетом НДС).

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,5 до 13,0 кгс/см^2 в размере:

с 1 января 2016 года – 2386,65 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 2386,65 руб./Гкал на уровне I полугодия 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1567,59 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1603,19 руб./Гкал с ростом 102,3% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1849,76 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1891,76 руб./Гкал (с учетом НДС).

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,5 до 13,0 кгс/см^2 в размере:

с 1 января 2017 года – 2386,65 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 2386,65 руб./Гкал на уровне I полугодия 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1603,19 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1666,29 руб./Гкал с ростом 103,9% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1891,76 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1966,22 руб./Гкал (с учетом НДС).

на тепловую энергию в виде отборного пара давлением от 7,5 до 13,0 кгс/см^2 в размере:

с 1 января 2018 года – 2386,65 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2386,65 руб./Гкал на уровне I полугодия 2018 года.

ООО «Альгазтранс-Елабуга», г.Елабуга

На основании заявления ООО «Альгазтранс-Елабуга» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 17.04.2015 № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»

открыто тарифное дело № 20-17/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 «Альгазтранс-Елабуга» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы принято решение применять метод индексации (приказ Госкомитета от 17.04.2015 №94 «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 уведомлена ((письмо Госкомитета №2-20/1029 от 21.04.2015).

ООО «Альгазтранс-Елабуга», расположено по адресу г. Елабуга, ул. Интернациональная, д. 3.

Руководитель организации – директор Ибрагимов Рустам Мухазирович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, эксплуатируемая организацией по договору о совместной инвестиционной деятельности с земельно-имущественной палатой Елабужского муниципального района (№1 ИД от 20.01.2007).

Средняя загруженность котельной 58,5%.

Протяженность сетей отопления - 1,9 км.

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 Исполнительного комитета г.Елабуги от 31.03.2014 №63 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Елабуги» определены единые теплоснабжающие организации, в числе которых – ООО «Альгазтранс-Елабуга».

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

- выработка тепловой энергии – 11720,96 Гкал;
- собственные нужды котельных – 200 Гкал (2%);
- потери тепловой энергии – 606,3 Гкал (7%), по факту 2014 года;
- полезный отпуск – 10914,66 Гкал, в т.ч:

- население – 900,0 Гкал - (8,2%);

- бюджетные потребители – 10014,66 Гкал (91,8%) – ГАУЗ «ЕЦРБ» - по договору на теплоснабжение.

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	2014 (факт.)	2015 (утв.)	2016 (прогноз)	2016г. (принято ГКРТТ)			2016г. к 2015 году (%)
				год	1 п/г	2 п/г	
Выработка тепловой энергии	12372,03	9036,3	9193,94	11614,64	6433,90	5180,74	128,5
Собственные нужды котельной	200,00	200,00	200,00	200,00	120,00	80,00	100
Потери в сетях	606,30	606,30	763,94	606,30	335,37	270,93	100
Полезный отпуск, в т.ч.:	11565,73	8230,00	8230,00	10808,34	5978,53	4829,81	131,3
собственное потребление	0	0	0	0	0	0	0
население	793,68	900,00	900,00	793,68	416,53	377,15	88,2
бюджетные потребители	10772,05	7330,00	7330,00	10014,66	5562,00	4452,66	136,6

В 2014 году наблюдается увеличение реализации тепловой энергии бюджетным потребителям на 3335,73 Гкал (на 40,5%) к плану 2014 года за счет увеличения потребности в тепловой энергии Елабужской центральной районной больницы (ЕЦРБ).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2014 год доходы от деятельности «теплоснабжение» составили 12021,22 тыс. руб. – на 3484,86 тыс. руб. больше планируемых. Себестоимость тепловой энергии составила 12414,58 тыс. руб. – на 3878,22 больше принятой при утверждении тарифа на 2014 год.

Таким образом, от деятельности в сфере теплоснабжения за 2014 год организация отражает убыток в сумме 393,36 тыс. руб.

Превышение расходов над плановыми значениями показано по статьям затрат:

- ремонт - на 1418,37 тыс. руб.;

- амортизационные отчисления – на 1038,26 тыс. руб.;

- оплата труда административно-управленческого персонала - на 1590,67 тыс. руб.

Согласно отчетности по форме 22-ЖКХ за 2014 год доходы от деятельности «производство и передача тепловой энергии» составляют 89,5 % от общей суммы доходов организации.

В целом по итогам хозяйственной деятельности за 2014 год прибыль от продаж организации составила 288 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей

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

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2016 год.

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	10 721,09	1 153,63	100,0%	1 526,26	132,3%
2017	11 106,73	1 201,61	78,7%	1 571,43	130,8%
2018	11 449,47	1 239,95	78,9%	1 618,04	130,5%

Уполномоченным по делу об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ООО «Альгазтранс-Елабуга» потребителям, 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 ООО «Альгазтранс-Елабуга» на 2016-2018 годы представлены в таблице 20.

Таблица 20

Калькуляция расходов ООО «Альгазтранс-Елабуга», связанных с производством и передачей тепловой энергии на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утв. на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утв. на 2016 год		Утв. на 2017 год		Утв. на 2018 год	
				Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	9 036,30	9 193,94	101,74	11 614,64	128,5	11 614,64	100,0	11 614,64	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	200,00	200,00	100,00	200,00	100,0	200,00	100,0	200,00	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
5	Потери	Гкал	606,30	763,94	126,00	606,30	100,0	606,30	100,0	606,30	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	8 230,00	8 230,00	100,00	10 808,34	131,3	10 808,34	100,0	10 808,34	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 230,00	8 230,00	100,00	10 808,34	131,3	10 808,34	100,0	10 808,34	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
6.1.2.	население	Гкал	900,00	900,00	100,00	793,68	88,2	793,68	100,0	793,68	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	7 330,00	7 330,00	100,00	10 014,66	136,6	10 014,66	100,0	10 014,66	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	4 918,63	5 690,86	115,70	5 185,67	105,4	5 321,92	102,6	5 489,94	103,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	4 331,50	5 049,60	116,58	5 003,48	115,5	5 126,43	102,5	5 280,22	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4 331,50	5 049,60	116,58	5 003,48	115,5	5 126,43	102,5	5 280,22	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	917,70	1 003,00	109,29	995,61	108,5	995,61	100,0	995,61	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 719,96	5 034,49	106,66	5 025,54	106,5	5 149,03	102,5	5 303,50	103,0
			0,1039	0,1115		0,0857	82,5	0,09	101,8		0,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	549,80	602,55	109,59	143,17	26,0	154,63	108,0	166,84	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	549,80	602,55	109,59	143,17	26,0	154,63	108,0	166,84	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	111,42	111,42	100,00	30,07	27,0	30,07	100,0	30,07	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,93	5,41	109,59	4,76	96,6	5,14	108,0	5,55	107,9
			0,0123	0,0121		0,0026					
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	37,33	38,72	103,74	39,01	104,5	40,86	104,7	42,88	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,46	1,46	100,00	1,46	100,0	1,46	100,0	1,46	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	25,57	26,52	103,74	26,72	104,5	27,99	104,7	29,37	104,9
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утв. на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утв. на 2016 год		Утв. на 2017 год		Утв. на 2018 год	
				Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 002,93	2 787,13	139,15	3 639,39	181,7	3 811,97	104,7	3 981,41	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	4,38	371,10	8 470,60	35,02	799,4			0,00	
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	3,02	369,69	12 257,50	33,60	1 114,0			0,00	
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1,37	1,41	103,60	1,43	104,4			0,00	
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	0,07	0,07	99,43	0,07	99,4			0,00	
17.2.2.	тариф	руб.м3	19,39	20,20	104,19	20,37	105,0			0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	737,64	770,10	104,40	1 085,84	147,2			0,00	
	Численность		6	6		6					
	Среднемесячная з/п		10 245,00	10 695,78		15 081,11					
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	451,57	751,50	166,42	877,45	194,3			0,00	
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	443,70	0,00	550,57				0,00	
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	451,57	307,80	68,16	326,88	72,4			0,00	
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	345,72	362,43	104,83	509,64	147,4			0,00	
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	184,41	192,52	104,40	262,81	142,5			0,00	
	Численность		1	1		1					
	Среднемесячная з/п		15 367,50	16 043,67		21 900,65					
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	4,81	4,94	102,60	5,42	112,6			0,00	
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	156,50	164,97	105,41	241,42	154,3			0,00	
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	463,61	532,00	114,75	1 131,43	244,0			0,00	
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	399,30	458,84	114,91	844,12	211,4			0,00	
	Численность		2	2		2					

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утв. на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утв. на 2016 год		Утв. на 2017 год		Утв. на 2018 год	
				Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %
	Среднемесячная з/п		16 637,50	19 118,25		35 171,71					
22.5	Прочие расходы + аренда офиса	тыс.руб.	64,31	73,16	113,77	287,31	446,8			0,00	
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 148,67	2 243,10	156,17	2 314,00	107,7	1 878,85	81,2	1 909,69	101,6
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 486,48	1 462,88	98,41	1 462,88	98,4	996,34	68,1	996,34	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	25,90	25,90	100,00	25,90	100,0	25,90	100,0	25,90	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	1,50	1,50	100,00	0,00	0,0	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	222,77	232,57	104,40	327,92	147,2	343,47	104,7	358,74	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	55,69	58,14	104,40	79,37	142,5	83,13	104,7	86,83	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	120,59	138,57	114,91	254,92	211,4	267,01	104,7	278,88	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	216,00	216,00	100,00	0,00	0,0	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00	#ДЕЛ/0!
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	14,20	17,00	119,72	15,80	111,3	15,80	100,0	15,80	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	4,94	4,94	100,00	17,00	344,1	17,00	100,0	17,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,60	85,60	14 266,67	130,20	21 700,0	130,20	100,0	130,20	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,60	0,60	100,00	0,60	100,0	0,60	100,0	0,60	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	85,00	0,00	129,60		129,60	100,0	129,60	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	9 070,22	10 721,09	118,20	11 139,05	122,8	11 012,74	98,9	11 381,04	103,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утв. на 2015 год	Предложение организации на 2016 год		Утв. на 2016 год		Утв. на 2017 год		Утв. на 2018 год	
				Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %	Год	Откл. %
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
40	НВВ	тыс.руб.	9 070,22	10 721,09	118,20	11 139,05	122,8	11 012,74	98,9	11 381,04	103,3
41	Тариф	руб./Гкал	1 102,09	1 302,68	118,20	1 030,60	93,5	1 018,91	98,9	1 052,99	103,3
	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 067,74	1 153,62	100,0%	1 023,74	88,7%	1 016,00	97,8%	1 022,52	100,0%
	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 153,62	1 526,26	132,3%	1 039,09	101,5%	1 022,52	100,6%	1 090,70	106,7%

Справочно, на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергоресурсов составили 5 185,67 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 5003,48 тыс. руб.

Объем газа принят по фактическому удельному расходу натурального топлива 995,61 тыс. куб.м. Средневзвешенная цена газа для 3 группы потребления на 2016 год принята в размере 5025,54 руб./тыс.куб.м (без НДС) с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 143,17 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергия на технологические цели – 139,91 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в размере 30,07 тыс. кВт*ч по фактическому расходу электрической энергии. Средний тариф (СН2) учтен в размере 4,76 руб./кВт*ч (без НДС) на основании отчёта организации за 9 месяцев 2015 года с учетом индексации.

3. Расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 39,01 тыс. руб.

Объём принят по расчёту технического аудита – 1,46 тыс. куб.м по тарифу МУП «Елабужский Водоканал» с учётом индексации;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов-2016 год) приняты в сумме 3639,39 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 35,02 тыс. руб., в том числе:

- расходы на химреагенты приняты в сумме 33,60 тыс. руб., в том числе:

расходы на соль - 6,90 тыс.руб. по фактическому расходу с учётом индексации,

расходы на моторное масло – 26,69 тыс. руб. – на основании подтверждающих документов

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1,43 тыс. руб. Объем стоков принят в размере 0,07 тыс.куб.м по предложению организации, цена 1 куб.м - по тарифам МУП «Елабужский Водоканал».

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1085,84 тыс. руб. с учётом факта, сложившегося за 1 полугодие 2015 года с учётом индексации.

Численность производственных рабочих принята в количестве 6 чел., среднемесячная заработная плата – 15081,11 руб.

4. Затраты на ремонт приняты в сумме 877,45 тыс. руб., в том числе:

- материалы и запасные части для текущего ремонта – 550,57 тыс.руб. – с учётом предложения организации, подтверждающих документов и с учётом неосвоения суммы расходов на материалы, утверждённой в тарифе 2014 года.

- услуги сторонних организаций – 326,88 тыс. руб. – по предложению организации с учётом индексации.

5. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 509,64 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата цехового персонала – 262,81 тыс.руб. принята на уровне факта с учётом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 1 шт. ед. Среднемесячная заработная плата – 21900,65 руб.;

- расходы на охрану труда – 5,42 тыс. руб. на основании фактического значения с учетом индексации;

- прочие расходы – приняты в сумме 241,42 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

техобслуживание газового оборудования	26,55
режимно-наладочные работы	0,00
медосмотр	18,05
страхование котельной	0,00
испытание и измерение эл. оборудования	21,24
госповерка средств измерения	9,33
повышение квалификации	21,24
обследование дымовой трубы	50,00
договор на обслуживание опасных объектов	95,00

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1131,43 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата административно управленческого персонала – 844,12 тыс.руб. принята на основании факта с учётом индексации.

К расчету принят персонал в количестве 2 шт. ед. Среднемесячная заработная плата – 35171,71 руб.;

- прочие расходы – приняты в сумме 287,31 тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Арендная плата (договор с ИП Шигаповой Т.А. на помещение под офис)	216,00
Услуги связи	12,00
Обновление сертификатов ЭЦП	30,00
Канцелярские расходы	8,00
ГСМ	21,31

В учётной политике организации способ распределения косвенных расходов на себестоимость регулируемых видов деятельности не отражён.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2314,00 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 1462,88 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов. Организации рекомендуется амортизационные отчисления использовать на обновление основных средств.

2. Амортизация цехового оборудования принята в сумме 25,90 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов.

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 327,92 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 79,37 тыс. руб.

5. Отчисления на социальные нужды с оплаты административно-управленческого персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 254,92 тыс. руб.

6. Плата за предельно допустимые выбросы принята на основании сложившегося факта - 15,80 тыс. руб.

7. Страхование опасного объекта – 17,00 тыс. руб. – на основании обосновывающих документов;

8. Налоги и другие обязательные платежи – 130,20 тыс. руб., в том числе:

- налог на имущество – 129,60 –на основании остаточной стоимости основных средств, участвующих в производстве тепловой энергии,

- земельный налог – 0,60 тыс. руб. – на основании факта.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 11139,05 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	5003,48	5126,43	102,5	5280,22	103,0
2	Расходы на электроэнергию	143,17	154,63	108,0	166,84	107,9
3	Расходы на холодную воду	39,01	40,86	104,7	42,88	104,9
4	ИТОГО	5185,13	5321,92	102,6	5489,94	103,2

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3639,39	3811,97	3981,41
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.	3639,39		
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях	ед./км	0,00	0,00	0,00

	на 1 км тепловых сетей				
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
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	97,7	97,7	97,7
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,33	0,33	0,33
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	606,3	606,3	606,3

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	5185,13	5321,92	5489,94
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3639,39	3811,97	3981,41
3	Неподконтрольные расходы	2314,00	1878,85	1909,69
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии), в том числе:	11139,05	11012,74	11381,04

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Альгазтранс-Елабуга» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1023,74 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 88,7% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1039,09 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1016,00 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 97,8% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1022,52 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1022,52 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1090,70 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,7% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1208,01 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 88,7% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1226,13 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 101,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1198,88 руб./Гкал (с учетом НДС) со снижением 97,8% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1206,57 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 100,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1206,57 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1287,03 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 106,7% к I полугодию 2018 года.

Рекомендации:

Договор о совместной инвестиционной деятельности с земельно-имущественной палатой Елабужского муниципального района (на право эксплуатации объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»

На основании заявления ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» (далее - ОАО «Зеленодольское ПТС») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 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 № 20-143/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Зеленодольское ПТС» расположено по адресу 422551, г. Зеленодольск, ул.М. Жукова,10.

Руководитель организации – директор Зиганшин Ильнар Альбертович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы принято решение о применении метода индексации установленных тариф (приказ

Госкомитета от 17.04.2015 № 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.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Предприятием на период регулирования заявлено 18 котельных, 8 из которых эксплуатируются по договору аренды с ООО «Тепло» (договор от 26.10.2015г., срок действия договора до 31.12.2019г.).

Согласно представленных данных технических характеристик:

Загруженность котельных 90,2%.

Установленная мощность котельных 363,92 Гкал/час

Присоединенная нагрузка 328,3 Гкал/час

Протяженность сетей:

- отопления – 82002 м в двухтрубном исчислении;
- горячего водоснабжения -16785 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 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 муниципального образования г.Зеленодольск от 27.03.2015г. №31 определена единая теплоснабжающая организация в городе Зеленодольск - ОАО «Зеленодольское ПТС». Однако в утвержденной схеме теплоснабжения не указаны объемы полезного отпуска тепловой энергии на 2016 год для теплоснабжающей организации.

Баланс производства тепловой энергии на 2015 год принят по предложению ОАО «Зеленодольское ПТС» в соответствии с представленной производственной программой.

При расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 573880,0 Гкал;
- собственные нужды котельных – 9176,0 Гкал (1,6%) по предложению организации;
- потери тепловой энергии – 70034,0 Гкал (12,2%) в соответствии с утверждённым нормативом технологических потерь на 2016 год (приказ Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 23.06.2015 №180-ОД);

- полезный отпуск – 494670,0 Гкал (86,2%), по предложению организации, в том числе реализуется:

- население – 237362,80Гкал (76,9%);

- бюджетным потребителям – 70125,98 Гкал (14,8%);

- прочие потребители – 38571,96 Гкал (8,3%).

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

№ п/п	Показатели	Утверждено на 2014г.	Факт 2014г.	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к утв. 2015г., %
1	Выработка тепловой энергии	599 152,13	581 765,00	590 717,00	582 183,00	573 880,00	100,5%
2	собственные нужды котельных	17 399,00	17 072,00	16 298,00	9 176,00	9 176,00	79,9%
3	Потери	70 753,13	89 279,00	70 034,00	78 337,00	70 034,00	99,0%
4	Полезный отпуск, в т. ч.:	511 000,00	475 414,00	504 385,00	494 670,00	494 670,00	101,9%
4.1	собственное потребление			0,00	0,00	0,00	
4.2	население	387 248,60	366 953,45	386 742,00	380 342,12	380 342,12	104,3%
4.3	бюджетные потребители	76 005,40	61 396,75	73 124,00	73 389,10	73 389,10	96,8%
4.4	прочие потребители	37 482,00	38 918,36	40 356,00	37 656,00	38 571,96	93,3%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 285 985,0 Гкал;

2 полугодие – 208 685,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год согласно отчету о доходах и расходах (форма 2 «Доходы и расходы») выручка по регулируемому виду деятельности «тепловая энергия составила» 622 813 тыс. руб. Однако по данным бух. отчетности - счет. 90 «Продажи» - выручка от услуг теплоснабжения составила 622 815,19 тыс. руб.

Себестоимость тепловой энергии по данным организации составила 642188 тыс. руб. По итогам финансово-хозяйственной деятельности отражен отрицательный финансовый результат – убыток 19375 тыс. руб. При этом организацией сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 13724 тыс. руб.

Отрицательный финансовый результат связан со снижением полезного отпуска потребителям на 7% или на 35,58 тыс. Гкал и увеличением общехозяйственных расходов на 36,3%.

Экономия сложилась по статьям:

1. расходы на топливо - на сумму 9354,42 тыс. руб., которая связана со снижением объемов потребления топлива, что обусловлено снижением полезного отпуска потребителям.

2. Расходы на воду на технологические нужды на сумму 665,13 тыс. руб;

3. расходы на вспомогательные материалы (хим. реагенты) – на сумму 545,98 тыс. руб.

4. Расходы на электроэнергию на 13933,6 тыс. руб. Экономия обусловлена снижением объемов потребления электроэнергии на

746,59 тыс. кВт, в том числе: снижение объемов на технологические цели на 744,29 тыс. кВт.

Превышение расходов отражено по статьям:

- амортизационные отчислений от производственного оборудования - на 626,65 тыс. руб. Превышение расходов обусловлено проведением работ по реконструкции котельного оборудования и сетей теплоснабжения и ГВС в 2014 году.

- оплата труда цехового персонала с соц. отчислениями – 31611,20 тыс. руб., превышение от плана на 641,31 тыс. руб.;

- расходы по охране труда выше принятых на 98,87 тыс. руб. и составили 701,25 тыс. руб.;

В 2014 году ОАО «Зеленодольское ПТС» заключило договор лизинга №18/ЛЗН от 01.12.2014 г. с ООО «Производственно-ремонтное предприятие «Татэнергоремонт» на сумму 1456,91 тыс. руб. без учета НДС. Предмет лизинга оборудование котельной кв. 8 по ул. Мичурина г. Зеленодольск. Сумма оплаты по данному договору подтверждена в размере 58,5 тыс. руб. без учета НДС.

ОАО «Зеленодольское ПТС» не имело на 2014-2015 годы инвестиционной программы.

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

Год	НВВ, тыс. руб.	Тариф на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2015	680 111,73	1 294,46		1 422,61	109,9%
2016	685 795,79	1 427,41	100,3%	1 636,93	114,7%
2017	571 331,94	1 574,65	96,2%	1 785,26	113,4%
2018	597 041,86	1 685,28	94,4%	1 911,79	113,4%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Зеленодольское 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 (далее – Методические указания).

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

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

производителей			

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 «Бугульминское предприятие тепловых сетей» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 21.

Таблица 21

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015г.	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
2	Выработано	Гкал	590 717,00	535 923,00	90,7	573 880,00	97,1	573 880,00	100,0	573 880,00	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	16 298,00	15 077,00	92,5	9 176,00	56,3	9 176,00	100,0	9 176,00	100,0
5	Потери	Гкал	70 034,00	68 486,00	97,8	70 034,00	100,0	70 034,00	100,0	70 034,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	504 385,00	452 360,00	89,7	494 670,00	98,1	494 670,00	100,0	494 670,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	504 385,00	452 360,00	89,7	494 670,00	98,1	494 670,00	100,0	494 670,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	386 742,00	348 217,00	90,0	380 342,12	98,3	380 342,12	100,0	380 342,12	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	73 124,00	64 869,00	88,7	73 389,10	100,4	73 389,10	100,0	73 389,10	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	44 519,00	39 274,00	88,2	40 938,78	92,0	40 938,78	100,0	40 938,78	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	467 130,95	458 931,01	98,2	503 092,19	107,7	520 426,75	103,4	540 905,55	103,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	378 804,91	371 454,44	98,1	408 459,64	107,8	418 364,09	102,4	430 915,02	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	378 804,91	371 454,44	98,1	408 459,64	107,8	418 364,09	102,4	430 915,02	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	83 158,80	75 993,70	91,4	81 714,40	98,3	81 714,40	100,0	81 714,40	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 555,20	4 887,96	107,3	4 998,62	109,7	5,12	0,1	5,27	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	84 516,16	83 787,87	99,1	90 296,52	106,8	97 520,25	108,0	105 224,34	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	82 391,63	81 901,62	99,4	88 399,77	107,3	95 471,75	108,0	103 014,02	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	21 469,37	19 573,70	91,2	21 233,56	98,9	21 233,56	100,0	21 233,56	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	4,18	109,0	4,16	108,5	4,50	108,0	4,85	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	1 878,91	1 628,38	86,7	1 687,35	89,8	1 822,34	108,0	1 966,30	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	489,60	405,30	82,8	405,30	82,8	405,30	100,0	405,30	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	4,02	104,7	4,16	108,5	4,50	108,0	4,85	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	245,62	257,87	105,0	209,41	85,3	226,16	108,0	244,02	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	64,00	64,00	100,0	50,30	78,6	50,30	100,0	50,30	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	4,03	105,0	4,16	108,5	4,50	108,0	4,85	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	3 809,88	3 688,70	96,8	4 336,03	113,8	4 542,41	104,8	4 766,18	104,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015г.	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
9.1.	объем воды	тыс.м3	255,00	220,69	86,5	271,29	106,4	271,29	100,0	271,29	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,94	16,71	111,9	15,98	107,0	16,74	104,8	17,57	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	153 180,14	164 350,93	107,3	154 488,78	100,9	161 814,64	104,7	169 007,30	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 950,24	2 214,52	113,6	1 775,88	91,1				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	1 534,70	1 740,45	113,4	1 438,89	93,8				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	415,54	474,07	114,1	336,99	81,1				
17.2.1	объем стоков	тыс.м3	32,04	32,70	102,1	24,29					
17.2.2	тариф	руб.м3	12,97	14,50	111,8	13,87					
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	66 234,18	60 950,83	92,0	64 619,28	97,6				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	35 406,25	44 102,40	124,6	34 121,52	96,4				
19.1	материалы	тыс.руб.	11 552,32	27 404,19	237,2	15 723,88	136,1				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	9 049,87	9 635,20	106,5	10 742,7	118,7				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	2 733,06	2 909,83	106,5	3 244,29					
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	12 071,00	4 153,18	34,4	4 410,68					
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	55 166,08	34 920,99	63,3	37 684,33	68,3				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	25 380,08	23 273,01	91,7	26 486,75	104,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	522,46	591,91	113,3	487,11	93,2				
	объем воды		18,72	19,02		16,32					
	объем водоотведения		18,72	19,02		16,32					
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	631,89	1 029,81	163,0	798,09	126,3				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	8 535,32	10 026,26	117,5	9 912,39	116,1				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015г.	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	14 519,72	22 162,18	152,6	16 287,78	112,2				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	12 588,17	16 853,76	133,9	13 519,69	107,4				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	44,09	48,73	110,5	43,60	98,9				
	объем воды		1,58	1,58		1,46					
	объем водоотведения		1,58	1,58		1,46					
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 887,46	5 259,69	278,7	2 724,48	144,3				
III	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	50 536,63	70 706,86	139,9	55 319,05	109,5	56 817,38	102,7	58 288,46	102,6
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	14 331,06	14 207,03	99,1	14 207,03	99,1	14 207,03	100,0	14 207,03	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	591,38	276,20	46,7	276,20	46,7	276,20	100,0	276,20	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	16,88	16,88	100,0	16,88	100,0	16,88	100,0	16,88	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	20 002,72	18 407,15	92,0	19 515,02	97,6	20 440,42	104,7	21 349,00	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	7 664,78	7 028,45	91,7	7 999,00	104,4	8 378,31	104,7	8 750,73	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	3 801,63	5 089,84	133,9	4 082,95	107,4	4 276,56	104,7	4 466,65	104,4
30	Арендная плата оборудования (котельные Васильево)	тыс.руб.	3 000,00	3 000,00	100,0	7 780,96	259,4	7 780,96	100,0	7 780,96	100,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	108,27	136,60	126,2	102,88	95,0	102,88	100,0	102,88	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	190,00	0,0	190,00	0,0	190,00	100,0	190,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	1 019,91	990,59	97,1	1 148,14	112,6	1 148,14	100,0	1 148,14	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015г.	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	179,35	179,35	100,0	179,35	100,0	179,35	100,0	179,35	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	279,06	279,06	100,0	288,27	103,3	288,27	100,0	288,27	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	561,50	532,17	94,8	680,51	121,2	680,51	100,0	680,51	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	670 847,72	672 624,67	100,3	712 900,02	106,3	739 058,77	103,7	768 201,31	103,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	9 264,01	12 601,12	136,0	4 151,94	44,8	341,76	8,2	341,76	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	570,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
38	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
39	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	680 111,73	685 795,79	100,8	717 051,96	105,4	739 400,53	103,1	768 543,07	103,9
41	Тариф	руб./Гкал	1 348,40	1 516,04	112,4	1 449,56	107,5	1 494,73	103,1	1 553,65	103,9
	Тариф на 1 полугодие		1 294,46	1 427,41	87,2%	1 422,61	100,0%	1 486,48	100,0%	1 506,04	100,0%
	Тариф на 2 полугодие		1 422,61	1 636,93	114,7%	1 486,48	104,5%	1 506,04	101,3%	1 618,89	107,5%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 503092,19 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо на технологические цели (на газ) приняты в сумме 408459,64 тыс. руб., рост к уровню 2015 года 107,8%.

Объем природного газа принят расчетный 81714,4 тыс.куб.м по заключению тех.аудита. Средневзвешенная цена газа на 2016 год составляет 4998,62 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) для групп потребления по каждой котельной с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 90296,52 тыс. руб., в том числе:

2.1. электроэнергия на технологические цели - в сумме 88399,77 тыс. руб., рост к уровню 2015 года 106,8%.

Объем электроэнергии на выработку и передачу тепловой энергии принят расчетный по заключению тех.аудита в количестве – 21233,56 тыс. кВт*ч по средневзвешенному тарифу за 1 полугодие 2015г. с учетом индексации;

2.2. электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые) принята в сумме 1687,35 тыс. руб. Объем электроэнергии принят – 405,30 тыс. кВт*ч;

2.3. электроэнергия (общехозяйственная приняты в сумме 209,41 тыс. руб., объем электроэнергии принят – 50,3 тыс. кВт*ч;

2.2. Вода на технологические цели принята в сумме 4336,03 тыс. руб. с учетом индексации, Объем принят по предложению организации с учетом представленных дополнительных материалов в количестве 271,29 тыс. куб.м

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 154 488,78 тыс. руб., в том числе:

1. Вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 1438,89 тыс. руб. с учетом сложившегося факта и с учетом индексации;

2. Расходы на водоотведение приняты в сумме 336,99 тыс. руб.

Объем принят по предложению организации – 24,29 тыс.куб.м.

3. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 64619,28 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2014 год и 9 месяцев 2015 года и с учетом индексации.

Численность персонала 237 шт. ед., среднемесячная заработная плата составила 22721,27 руб.

4. Расходы на ремонт приняты в сумме 34121,52 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда ремонтного персонала в сумме 10742,67 тыс. руб. Численность принята 42 шт. ед., среднемесячная заработная плата составит – 21314,82 руб.

- отчисления на социальные нужды в сумме – 3244,29 тыс. руб.;

- материалы для выполнения ремонтных работ в сумме 15723,88 тыс. руб.;

- услуги сторонних организаций – приняты в сумме 4410,68 тыс. руб. по предложению организации и с учетом индексации.

5. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 37 684,33 тыс. руб. в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 26 486,75 тыс. руб. по предложению организации и с учетом индексации.

Численность принята 103 шт. ед. по предложению предприятия и с учетом, среднемесячная заработная плата составит 21429,41 тыс. руб.

- расходы на охрану труда приняты в сумме 798,09 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2014 год и с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 9912,39 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Услуги связи	254,88
Вневедомственная охрана	1704,85
Обучение персонала	230,88
Услуги Гослаборатории по поверке приборов	518,40
Услуги по испыт. и лаб. анализам	106,20
Консультационные услуги	298,42
Оформления земельных ордеров	214,52
Технадзор дымовых труб	176,27
Испытания систем вентиляции	20,00
Обслуживание опасного производственного объекта	420,00
Режимная наладка котлов	285,03
ГСМ	3864,35
Спецодежда	420,55
Моющие средства	108,32
Командировочные расходы	40,79
Расходы по гражданской обороне	207,78
Материалы, хоз. инвентарь	141,00
Канцелярские расходы	57,88
ЭПБ, тех. освидетельствование котельного оборудования	842,25
ВСЕГО	9912,39

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 16 287,78 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 13519,69 тыс. руб. на уровне 2015 г. с учетом индексации.

Численность принята по предложению организации 42 шт. ед., среднемесячная заработная плата 26824,79 руб.

- расходы на воду и водоотведение в сумме 43,60 тыс. руб. объемы воды и стоков приняты на уровне сложившегося факта за 2014 год – 1,46 тыс.куб.м соответственно;

- прочие расходы приняты в сумме 2724,48 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2014 год и с учетом индексации, в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Услуги автотранспорта	357,30
Услуги по захоронению отходов	111,50
Услуги по дератизации и дезинфекции	93,72
Информационное обслуживание "Консультант +"	89,83
Консультационные услуги	102,60
Услуги связи	322,75
Аудиторские расходы	150,00
Обучение персонала	75,88
Экспертиза пром. Безопасности	436,17

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Комплектующие (ВТ и ОТ АСУ)	153,60
Программные продукты	45,82
Подписка на газеты и журналы (производственного характера)	103,62
Разработка экологической документации	346,03
Почтовые расходы	79,42
5.17.13.приобр. техн. литературы	
5.19.Представительские расходы	
5.22 прочие расходы	209,79
Канцелярские расходы	46,46
Добавить запись	
ВСЕГО	2724,48

III Неподконторольные расходы приняты в сумме 55319,05 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация оборудования принята по предложению организации, в том числе:

-амортизация производственного оборудования – 14207,03 тыс. руб.;

- амортизация общецехового оборудования – 276,20 тыс. руб.;

- амортизация общехозяйственного значения – 276,20 тыс. руб.;

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

- основного производственного персонала – 19515,02 тыс. руб.;

- цехового персонала – 7999,0 тыс. руб.;

- оплата АУП – 4082,95 тыс. руб.

3. Арендная плата принята в сумме 7780,96 тыс. руб. в соответствии с представленными договорами:

- аренда земельных участков с Палатой имущественных и земельных отношений Зеленодольского района РТ на сумму 3000 тыс. руб.;

- договор с ООО «Тепло» от 26.10.2015г., срок действия договора до 31.12.2019г. в сумме 4780,96 тыс. руб.

- плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 102,88 тыс. руб. по факту 2014 г.;

- средства на страхования 190,00 тыс. руб. по предложению организации;

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего по предложению организации – 982,0 тыс. руб. по предложению организации, в том числе:

транспортный налог – 179,35 тыс. руб.;

земельный налог – 288,27 тыс. руб.;

налог на имущество – 680,51 тыс. руб.;

9. Внереализационные расходы приняты в сумме 4151,94 тыс. руб., в том числе:

услуги банка – 341,76 тыс. руб. на уроне сложившегося факта за 2014 год;

- сумма расходов по сомнительным долгам принята в размере 3810,18 тыс. руб. в соответствии с п. 25 Методических указаний - в размере 2% необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования (2014 год). Данная сумма расходов по сомнительным долгам принята на основании представленных

обосновывающих документов (информации о судебных решениях, подтверждающие документы с должниками по взысканию долгов и др.).

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 717051,96 тыс. руб.

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования 2016-2018г.г.:

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	408 459,64	418 364,09	102,4%	430 915,02	103,0%
2	Расходы на электроэнергию	90 296,52	97 520,25	108,0%	105 224,34	107,9%
3	Расходы на холодную воду	4 336,03	4 542,41	104,8%	4 766,18	104,5%
4	ИТОГО	503 092,19	520 426,75	103,4%	540 905,55	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.	154 488,78	161 814,64	169 007,30
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.	154 488,78	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

№	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	0,75	0,71	0,67
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.	74	70	66
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	99,118	99,118	99,118
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.	1	1	1
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	325,5	325,5	325,5
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	164,66	164,66	164,66
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,00	0,00	0,00
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	69900	69900	69900

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	503 092,19	520 426,75	540 905,55
2	Операционные (подконтрольные) расходы	154 488,78	161 814,64	169 007,30
3	Неподконтрольные расходы	55 319,05	56 817,38	58 288,46
4	Внереализационные расходы	4 151,94	341,76	341,76
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	717 051,96	739 400,53	768 543,07

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 на 2016-2018 годы, поставляемую ОАО «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1422,61 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1486,48 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1486,48 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1506,04 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,3% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1506,04 5 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1618,89 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 107,5% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения на 2016-2018 гг.:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1678,68 руб./Гкал (с учетом НДС);
с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1754,05 руб./Гкал (с учетом НДС).
на 2017 год:
с 1 января 2016 года – 1754,05 руб./Гкал (с учетом НДС);
с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1777,13 руб./Гкал (с учетом НДС).
на 2018 год:
с 1 января 2018 года – 1777,13 руб./Гкал (с учетом НДС);
с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1910,29 руб./Гкал (с учетом НДС).

ОАО «Казэнерго»

На основании заявления ОАО «Казэнерго» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 годы, приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-114/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 «Казэнерго» 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 №3-20/1152 от 06.05.2015).

ОАО «Казэнерго», расположенное по адресу: 420021 г. Казань, ул. Тукая, д.162, представило в Госкомитет расчеты по установлению тарифа на 2016-2018 годы на производство тепловой энергии, отпускаемой потребителям.

Руководитель организации – генеральный директор Елисеев Юрий Дмитриевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

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

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 129 действующих котельных, 26 ЦТП (центральных тепловых пунктов). Протяженность тепловых сетей составляет 261,15 км в двухтрубном исчислении. Присоединённая нагрузка по договорам - 947,93 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 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 «Казэнерго» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-3.

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

- выработка тепловой энергии – 2 134 568,40 Гкал,
- собственные нужды котельных - 15 168,73 Гкал по предложению организации,
- потери тепловой энергии – 221120,47 Гкал (10,4%) – по предложению организации;
- полезный отпуск – 1 898 279,19 Гкал (88,9%) по представленным договорам, в том числе:
- населению – 1 282993,25 Гкал (67,6%);
- бюджетным потребителям – 418 164,80 Гкал (22,0%);
- прочие потребители – 197 121,15 Гкал (10,4%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2014г. факт	2015 г. принято ГКРТТ	2016 г. прогноз организации	2016 г. принято ГКРТТ			Откл. 2016/2015
					год	1 п/г	2 п/г	
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	2200 598,89	2 126963,88	2 134 568,40	2 134 568,40	1240696,72	893871,68	100,4
2	собственные нужды котельных (Гкал)	33 135,55	15 047,65	15 168,73	15 168,73	8814,95	6353,78	100.8
3	Потери (Гкал)	225 114,60	222 739,05	221 120,47	221 120,47	123702,62	97417,86	99,3
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	1 942 348,74	1 889 177,18	1 898 279,19	1 898 279,19	1108179,16	790100,04	100,5
4.1	собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	население	1 312 778,61	1 255 390,58	1 282993,25	1 282993,25	748986,97	534006,28	102,2
4.3	бюджетные потребители	427 872,71	440 671,45	418 164,80	418 164,80	244116,63	174048,17	94,9
4.4	прочие потребители	201 697,42	193 115,15	197 121,15	197 121,15	115075,56	82045,58	102,1

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год, согласно отчету о финансовых результатах (форма №2 бухгалтерской отчётности), от

регулируемой деятельности «теплоснабжение» ОАО «Казэнерго» получен убыток в сумме 6530,00 тыс. руб.

Выручка организации от реализации тепловой энергии составила 2 292 705,30 тыс. руб., что на 78 946,09 тыс. руб. больше утверждённой в тарифах на 2014 год. Увеличение выручки вызвано увеличением полезного отпуска тепловой энергии на 45 440,01 Гкал или на 2,4% по сравнению с утвержденным по группам «население» и «прочие потребители».

Себестоимость производства и реализации тепловой энергии – 2299235,33 тыс. руб., что на 85476,11 тыс. руб. больше утверждённой.

Перерасход произошёл по статьям:

- топливо на технологические цели – на 37 156,78 тыс. руб. вследствие увеличения объёма на 45,06 тыс.куб.м и цены на 123,93 руб. за тыс.куб.м по сравнению с планируемыми;

- электроэнергия – на 4947,91 тыс. руб. вследствие увеличения объёма электроэнергии на технологические и хозяйственные нужды на 4442,58 тыс.кВт.ч;

- вода на технологические цели – на 32852,10 тыс. руб. вследствие увеличения объёма до 2917,83 тыс.куб.м по сравнению с утверждённым объёмом (536,75 тыс.куб.м). По данной статье организация отразила объём холодной воды на горячее водоснабжение;

- вспомогательные материалы (химреагенты) - на 1095,88 тыс. руб.;

- амортизация производственного оборудования – на 21 680,45 тыс. руб.;

- общехозяйственные расходы – на 1 159,56 тыс. руб.

Экономия расходов произошла по статьям:

- фонд оплаты труда общепроизводственного персонала – на 3 206,67 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы – на 1567,59 тыс. руб.;

- земельный налог – на 4858,50 тыс. руб.;

- налог на имущество – на 2 496,49 тыс. руб.

Организация имеет инвестиционную программу на 2014-2017 годы, утвержденную в установленном порядке приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 28.05.2014 № 189, согласно которой на 2014 год была запланирована реализация 16 инвестиционных проектов на общую сумму 268 435,29 тыс. рублей (без НДС), в том числе по источникам:

- амортизация – 152 674,40 тыс. руб.;

- плата за подключение (без НП) – 112 542,65 тыс. руб.;

- прочие источники – 3 218,24 тыс. руб.

Фактическое освоение за 2014 год составляет 219 948,01 тыс. руб. (82,0 % к утвержденной сумме), в том числе за счет источников:

- амортизация – 151 270,75 тыс. руб. (99,0%);

- плата за подключение (без НП) – 66 561,28 тыс. руб. (59,0%);

- прочие источники – 2 115,98 тыс. руб. (66,0%).

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

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2	Проект тарифа на 2 полугодие,	Отклонение к 1 полугодию

		руб./Гкал	полугодия предшествующего года	руб./Гкал	
2016	2 701 748,73	1309,09	100,0%	1583,40	121,0%
2017	2 830 509,07	1583,40	100,0%	1361,63	86,0%
2018	2 902 309,37	1361,63	100,0%	1763,55	129,5%

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 ОАО «Казэнерго» на период долгосрочного регулирования (2016 – 2018 годы) представлены в таблице 22.

Таблица 22

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии на долгосрочный период регулирования 2016-2018г.г.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение ОАО «Казэнерго»		Утверждено органом регулирования**					
				2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
			Год	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %
1	2	3	7	10	11	35	36	39	40	43	44
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	2 126 963,88	2 134 568,40	100,4	2 134 568,40	100,4	2 134 568,40	100,0	2 134 568,40	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	15 047,65	15 168,73	100,8	15 168,73	100,8	15 168,73	100,0	15 168,73	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	222 739,05	221 120,47	99,3	221 120,47	99,3	221 120,47	100,0	221 120,47	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1 889 177,18	1 898 279,19	100,5	1 898 279,19	100,5	1 898 279,19	100,0	1 898 279,19	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	1 889 177,18	1 898 279,19	100,5	1 898 279,19	100,5	1 898 279,19	100,0	1 898 279,19	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	1 255 390,58	1 282 993,25	102,2	1 282 993,25	102,2	1 282 993,25	100,0	1 282 993,25	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	440 671,45	418 164,80	94,9	418 164,80	94,9	418 164,80	100,0	418 164,80	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	193 115,15	197 121,15	102,1	197 121,15	102,1	197 121,15	100,0	197 121,15	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 626 389,86	1 745 957,19	107,4	1 736 110,61	106,7	1 790 255,32	103,1	1 855 395,96	103,6
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 394 555,69	1 485 411,98	106,5	1 514 892,52	108,6	1 551 568,65	102,4	1 598 115,71	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 394 555,69	1 485 411,98	106,5	1 514 892,52	108,6	1 551 568,65	102,4	1 598 115,71	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	301 682,78	301 303,67	99,9	298 839,58	99,1	298 839,58	100,0	298 839,58	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 622,59	4 929,95	106,6	5 069,25	109,7	5 191,98	102,4	5 347,74	103,0
7.8	Пилеты	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
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
	Удельный расход		0,142	0,141		0,1400		0,1400		0,140	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	223 827,80	252 012,22	112,6	212 845,22	95,1	229 932,93	108,0	248 097,63	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	221 977,45	248 724,49	112,0	209 841,06	94,5	226 628,35	108,0	244 531,99	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	54 891,28	56 118,04	102,2	56 118,04	102,2	56 118,04	100,0	56 118,04	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение ОАО «Казэнерго»		Утверждено органом регулирования**					
				2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
			Год	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,04	4,43	109,6	3,74	92,5	4,04	108,0	4,36	107,9
	Удельный расход		0,0260	0,0265		0,0265		0,0265		0,0265	
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	1 427,52	984,47	69,0	956,91	67,0	1 052,60	110,0	1 135,76	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	406,70	255,91	62,9	255,91	62,9	255,91	100,0	255,91	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	3,51	3,85	109,6	3,74	106,5	4,11	110,0	4,44	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	422,84	2 303,26	544,7	2 047,25	484,2	2 251,97	110,0	2 429,88	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	110,16	547,50	497,0	547,50	497,0	547,50	100,0	547,50	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	3,84	4,21	109,6	3,74	97,4	4,11	110,0	4,44	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	8 006,37	8 532,99	106,6	8 372,87	104,6	8 753,75	104,5	9 182,62	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	549,83	547,84	99,6	547,84	99,6	547,84	100,0	547,84	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,56	15,58	107,0	15,28	105,0	15,98	104,5	16,76	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	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	404 794,71	422 175,00	104,3	433 190,73	107,0	453 732,64	104,7	473 901,05	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	9 522,63	10 420,49	109,4	8 602,52	90,3	0,00	0,0	0,00	0,0
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	7 498,45	8 265,05	110,2	7 342,57	97,9	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	2 024,18	2 155,44	106,5	1 259,95	62,2	0,00	0,0	0,00	0,0
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	165,02	165,02	100,0	98,66	59,8	0,00		0,00	
17.2.2.	тариф	руб.м3	12,27	13,06	106,5	12,77	104,1	0,00		0,00	
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	203 306,96	212 252,47	104,4	219 918,89	108,2	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение ОАО «Казэнерго»		Утверждено органом регулирования**					
				2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
			Год	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %
	Численность		967,00	967,00		967,00	100,0				
	Среднемесячная з/п		17 520,42	18 291,32		18 951,99	108,2				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	26 724,17	27 842,43	104,2	28 541,99	106,8	0,00	0,0	0,00	0,0
19.1	материалы	тыс.руб.	10 113,80	10 558,81	104,4	10 740,85	106,2				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	10 299,70	10 752,89	104,4	11 061,88	107,4	0,00			
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	3 110,51	3 247,37	104,4	3 340,69	107,4				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	3 200,16	3 283,36	102,6	3 398,57	106,2				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	90 773,22	94 271,80	103,9	99 227,61	109,3		0,0	0,00	0,0
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	62 586,28	65 340,08	104,4	67 217,66	107,4	70 606,99	105,0	0,00	0,0
	Численность		198,00	198,00		198,00					
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	317,06	337,23	106,4	199,86	63,0	0,00	0,0	0,00	0,0
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	658,45	675,56	102,6	699,27	106,2	0,00	0,0	0,00	0,0
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	27 211,43	27 918,93	102,6	31 110,82	114,3	0,00	0,0	0,00	0,0
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	74 467,73	77 387,82	103,9	76 899,72	103,3		0,0		0,0
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	54 580,72	56 982,27	104,4	58 619,69	107,4	61 575,48		0,00	0,0
	Численность		157,00	157,00		157,00					
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	67,63	70,86	104,8	69,52	102,8	0,00	0,0	0,00	0,0
22.4	Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	19 819,38	20 334,69	102,6	18 210,50	91,9	0,00	0,0	0,00	0,0
III	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	319 701,45	389 971,47	122,0	361 434,97	113,1	374 034,72	103,5	378 896,21	101,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	168 833,41	228 920,82	135,6	206 023,21	122,0	213 671,44	103,7	213 671,44	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	4 375,20	5 973,21	136,5	5 973,21	136,5	5 973,21	100,0	5 973,21	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	2 927,97	3 540,19	120,9	3 370,89	115,1	3 370,89	100,0	3 370,89	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение ОАО «Казэнерго»		Утверждено органом регулирования**					
				2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
			Год	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	61 398,70	64 100,24	104,4	66 415,51	108,2	69 564,93	104,7	72 657,09	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	18 901,06	19 732,70	104,4	20 299,73	107,4	21 262,35	104,7	22 207,46	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	16 483,38	17 208,65	104,4	17 703,15	107,4	18 542,63	104,7	19 366,85	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата (земля)	тыс.руб.	113,43	113,43	100,0	113,43	100,0	113,43	100,0	113,43	100,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	447,30	631,55	141,2	631,55	141,2	631,55	100,0	631,55	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	958,24	958,24	100,0	744,78	77,7	744,78	100,0	744,78	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	45 262,77	48 792,43	107,8	40 159,51	88,7	40 159,51	100,0	40 159,51	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	636,81	636,81	100,0	567,90	89,2	567,90	100,0	567,90	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	29 892,97	31 542,50	105,5	25 034,47	83,7	25 034,47	100,0	25 034,47	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	14 732,99	16 613,11	112,8	14 557,14	98,8	14 557,14	100,0	14 557,14	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	2 350 886,02	2 558 103,66	108,8	2 530 736,31	107,7	2 618 022,67	103,4	2 708 193,22	103,4
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	2 993,18	52 651,82	1 759,1	826,04	27,6	826,04	100,0	826,04	100,0
	расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации		0,00	2 131,48							
	расходы по сомнительным долгам		0,00	47 077,58							
	услуги банка		718,17	826,04		826,04		826,04		826,04	
	расходы на обслуживание заёмных средств		2 275,00	2 616,71				0,00		0,00	
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	64 778,99	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период	Предложение ОАО «Казэнерго»		Утверждено органом регулирования**					
				2016 год		2016 год		2017 год		2018 год	
			Год	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %	Год	Откл.(среднегодовые), %
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	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	26 214,26	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	2 353 879,20	2 701 748,73	114,8	2 531 562,36	107,5	2 618 848,72	103,4	2 709 019,26	103,4
41	Тариф	руб./Гкал	1 245,98	1 423,26	114,2	1 333,61	107,0	1 379,59	103,4	1 427,09	103,4
	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1201,00	1309,09	100,0	1309,09	100,0	1368,00	100,0	1395,85	100,0
	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1309,09	1583,40	121,0	1368,00	104,5	1395,85	102,0	1470,91	105,4

Справочно, на базовый период регулирования - 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2016 год приняты в сумме 1736110,61 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (природный газ) - приняты в сумме 1514892,52 тыс. руб.,

Объем газа принят в количестве 298839,58 тыс.куб.м – исходя из фактически сложившегося удельного расхода топлива. Средневзвешенная цена газа составляет 5069,25 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) – принята на основании счетов-фактур за 3 квартал 2015 года с учётом индексации.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 212 845,22 тыс. руб., в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 209,841,06 тыс. руб., Количество электроэнергии принято 56118,04 тыс.кВт.ч. на основании сложившегося фактического удельного расхода электроэнергии на производственные нужды. Тариф средневзвешенный между одноставочным и двуставочным по уровням напряжения ВН,СН2,НН по отчётным данным организации за 1 полугодие 2015 года с учётом индексации.

- расходы на электроэнергию на общепроизводственные цели приняты в сумме 956,91 тыс. руб.

Объём принят в размере 255,91 тыс.кВт.ч. Тариф средневзвешенный по отчётным данным организации за 1 полугодие 2015 года с учётом индексации.

- расходы электроэнергии на общехозяйственные нужды приняты в сумме 2047,25 тыс. руб. Объём принят в размере 547,50 тыс.кВт.ч. Тариф средневзвешенный по отчётным данным организации за 1 полугодие 2015 года с учётом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 8372,87 тыс. руб. Объем воды на технологические нужды принят в количестве 547,84 тыс.куб.м по предложению организации. Цена на воду принята согласно установленным тарифам поставщика МУП «Водоканал» с учётом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 433190,73 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье, основные материалы приняты в сумме 8602,52 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) приняты на основании сложившегося факта, с учетом индексации в сумме 7342,57 тыс. руб.

- водоотведение – 1259,95 тыс. руб., объем стоков принят на уровне 98,66 тыс.куб.м – на основании сложившегося факта, цена - согласно установленным тарифам поставщика услуги МУП «Водоканал» с учётом индексации.

2. Фонд оплаты труда основного производственного персонала принят в сумме 219 918,88 тыс. руб. на основании сложившегося факта и с учетом индексации. Численность персонала принята в количестве 967 чел., среднемесячная заработная плата составляет 18 951,99 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 28 541,99 тыс. руб., на уровне 2015 года с учетом индексации, в том числе:

- материалы для ремонта оборудования котельных и сетей теплоснабжения приняты в сумме 10 740,85 тыс. руб.,

- фонд заработной платы ремонтного персонала принят в сумме 11061,88 тыс. руб. Численность принята в количестве 32 чел. Среднемесячная заработная плата – 28806,98 руб.;

- отчисления на социальные нужды – 3340,69 тыс. руб.(30,2% от ФОТ).

- услуги сторонних организаций 3398,57 тыс. руб.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 99227,61 тыс. руб. в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 67217,66 тыс. руб. на уровне 2015т года с учётом индексации. Численность принята 198 чел, среднемесячная заработная плата 28290,26 руб.

- расходы на водоотведение и водоснабжение приняты в сумме 199,86 тыс. руб. Объём услуг принят по факту, цена – МУП «Водоканал» с учётом индексации.

- расходы на охрану труда – 699,27 тыс. руб. приняты на уровне 2015 года с учётом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 31110,82 тыс. руб., в том числе:

(тыс.руб.)

Услуги железной дороги	22,41
Затраты, связанные с эксплуатацией объектов природоохранного назначения (вывоз мусора, снега)	117,41
Услуги по дератизации и дезинфекции	9,70
Экспертиза и аттестация рабочих мест	339,91
Услуги по техобслуживанию техники и оборудования	1 182,54
Услуги по поверке приборов	1 637,58
Услуги по испытаниям и лабораторным анализам	1 507,52
Освидетельствование, экспертиза, диагностика зданий сооружений, оборудования	4596,97
Услуги автосервиса	610,09
Услуги связи	356,08
Подготовка кадров	1 015,97
Услуги Гостехнадзора	5,20
Услуги ГИБДД	13,41
Обслуживание электрооборудования	718,57
Типографские расходы	0,00
Разрешение на перевозку грузов	619,61
Прочие услуги	228,80
ГСМ	9 443,85
Материалы тех. обслуживания автотранспортных средств	3 172,71
Командировочные расходы	32,05
Программные продукты	13,14
Инструменты, хоз.инвентарь, мебель	1 784,42
Канцелярские товары	147,04
Техническая литература	6,02
Тепловая энергия	1 246,04
Расходные комплектующие (ВТ, АСУ)	52,59
Расходные комплектующие (оборудование связи, контрольные приборы)	46,97
Оборудование стоимостью менее 20 т. руб., эксплуатационные материалы	2 053,89

(прочие)	
Бытовая химия	53,11
Расходы по здравпункту	77,19

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 76899,72 тыс. руб. в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 58619,69 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность принята на уровне 2015 года - 157 чел., среднемесячная заработная плата 31114,49 руб.

- водоотведение и водоснабжение – 69,52 тыс. руб. – объём принят по факту, цена – МУП «Водоканал» с учётом индексации;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 18210,50 тыс. руб., в том числе:

Услуги автотранспорта	943,20
Затраты, связанные с эксплуатацией объектов природоохранного назначения (вывоз мусора, снега)	280,49
Услуги по дератизации и дезинфекции	24,12
Экспертиза и аттестация технологии	0,64
Услуги по поверке приборов, испытаниям и лабораторным анализам	437,99
Услуги автосервиса	126,95
Услуги связи	2 070,72
Разработка экологической документации	1 802,35
Подготовка кадров	511,28
Услуги Гидрометцентра	305,54
Публикации в СМИ	32,08
Расходы по оформлению собственности	377,06
Консультационные, нотариально-юридические услуги	1 384,56
Подписка на газеты и журналы	362,65
Информационное обслуживание	558,91
Типографские расходы, услуги архивариусов и переплетчиков	94,66
Почтовые расходы	205,89
Услуги вневедомственной охраны	66,79
Материалы по охране труда (спецпитание, спецодежда)	3 036,58
ГСМ	2 155,49
Материалы тех. обслуживания автотранспортных средств	563,34
Командировочные расходы	58,38
Программные продукты	179,69
Инструменты, хозинвентарь, мебель	371,16
Лицензии	106,32
Канцелярские расходы	417,42
Техническая литература	11,45
Тепловая энергия, подпитка	641,38
Расходные комплектующие (ВТ, АСУ)	385,28
Расходные комплектующие (оборудование связи, контрольные приборы)	107,07
Оборудование стоимостью менее 20 т. руб., эксплуатационные материалы (прочие)	416,20
Бытовая химия	174,85

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 361434,97 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования 206023,21 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

2. Амортизация цехового оборудования 5973,21 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

3. Амортизация общехозяйственного оборудования 3370,89 тыс. руб. на основании справки о состоянии основных фондов;

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 65942,21 тыс. руб.

5. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда цехового персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 20299,73 тыс. руб.

6. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда управленческого персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 17703,15 тыс. руб.

7. Арендная плата за землю – 113,43 тыс. руб.;

8. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ - 447,30 тыс. руб. по факту 2013 года;

9. Средства на страхование – 744,78 тыс. руб. – на основании сложившегося факта;

10. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего – 40159,51 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 567,90 тыс. руб. по факту;
- земельный налог – 25034,47 тыс. руб. по факту;
- налог на имущество – 14557,14 тыс. руб. – по остаточной стоимости основных средств, участвующих в производстве тепловой энергии;

11. Внереализационные расходы приняты в сумме 826,04 тыс. руб. - услуги банка.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 2531562,35 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	1514892,52	1551568,65	102,4	1598115,71	103,0
2	Расходы на электроэнергию	212845,22	229932,93	108,0	248097,63	107,9
3	Расходы на холодную воду	8372,87	8753,75	104,5	9182,62	104,9
4	ИТОГО	1736110,61	1790255,32	103,1	1855395,96	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.	433190,73	453732,63	473901,05
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.	433190,73		
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 энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,27	0,27	0,27
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
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	159,3	159,3	159,3
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	2,71	2,71	2,71
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	221120,5	221120,5	221120,5

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	1736110,61	1790255,32	1855395,96
2	Операционные (подконтрольные) расходы	433190,73	453732,63	473901,05
3	Неподконтрольные расходы	361434,97	374034,71	378896,21
4.	Внереализационные расходы	826,04	826,04	826,04
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	2531562,35	2618848,71	2709019,25

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 «Казэнерго» потребителям, другим теплоснабжающим организациям:

<u>на 2016 год:</u>

с 1 января 2016 года – 1309,09 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1368,00 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1368,00 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1395,85 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1395,85 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1470,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,4% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1544,73 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1614,24 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1614,24 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1647,10 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1647,10 руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1735,67 руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 105,4% к I полугодию 2018 года.

Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД»

На основании заявления Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016-2018 годы, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-68/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.

Казанский территориальный участок Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» расположен по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ул. Революционная, д. 82.

Руководитель организации – Леванов Владимир Константинович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые числятся на балансе предприятия.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5231,0 м, в том числе:

сети отопления – 4331,0 м;

сети горячего водоснабжения – 901 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. Казанскому территориальному участку Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» присвоен статус единой теплоснабжающей организации - ЕТО-20.

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

- выработка тепловой энергии – 53 970,28 Гкал,

- собственные нужды котельных – 773,61 Гкал (1,4%) – по факту 2014 года;

- потери тепловой энергии – 2 076,14 Гкал (3,8%) – по предложению организации,

- полезный отпуск – 51 120,53 Гкал, в т.ч.:

- собственное потребление – 44 642,53 Гкал (87,3%).
- население – 5 496,80 Гкал (10,8%);
- прочие потребители – 981,20 Гкал (1,9%);

Снижение полезного отпуска в 2016 г. на 13170,6 Гкал (20,5%) связано со снижением собственного потребления и установкой приборов учета тепловой энергии у потребителей.

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)	48 548,61	69123,40	54 428,23	53 970,28	78,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	773,61	1 500,10	1 231,56	773,61	51,6
3	Потери (Гкал)	2 267,94	3 332,30	2 076,14	2 076,14	62,3
4	Полезный отпуск, в том числе (Гкал):	45 507,06	6 4291,10	51 120,53	51 120,53	79,5
4.1	собственное потребление	39 029,06	5 7120,40	44 642,53	44 642,53	78,2
4.2	население	5 496,80	6 082,90	5 496,80	5 496,80	90,4
4.3	прочие потребители	981,20	1087,80	981,20	981,20	90,2

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

1 полугодие – 30 058,87 Гкал;

2 полугодие – 21 061,66 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 12250,05 тыс. руб. по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 861,36 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией от реализации тепловой энергии потребителям в 2014 году связан со снижения полезного отпуска на 27,0% (16861,14 Гкал) и превышения затрат к плану 2014 года по статьям затрат:

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» - 4783,46 тыс. руб.,

«Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования» - 3851,28 тыс. руб.,

«Общепроизводственные расходы» – 2199,69 тыс. руб.,

«Общехозяйственные расходы» – 1415,62 тыс. руб.

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

Инвестиционная программа на 2016-2018 годы у организации не утверждена.

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

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	72 979,83	1 110,94	100,0	1 778,95	160,1
2017	75 864,40	1 166,42	65,6	1 836,43	157,5
2018	78 509,35	1 211,46	66,0	1 895,61	157,9

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую Казанским территориальным участком Горьковской 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
- 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 Казанского территориального участка Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 23.

Таблица 23

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Период регулирования, 2016		Утверждено ГКРТТ					
						2016		2017		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	69 123,40	54 428,23	78,7	53 970,28	78,1	53 970,28	100,0	53 970,28	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 500,00	1 231,56	82,1	773,61	51,6	773,61	100,0	773,61	100,0
5	Потери	Гкал	3 332,30	2 076,14	62,3	2 076,14	62,3	2 076,14	100,0	2 076,14	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	64 291,10	51 120,53	79,5	51 120,53	79,5	51 120,53	100,0	51 120,53	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	64 291,10	51 120,53	79,5	51 120,53	79,5	51 120,53	100,0	51 120,53	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	57 120,40	44 642,53	78,2	44 642,53	78,2	44 642,53	100,0	44 642,53	100,0
6.1.2.	население	Гкал	6 082,90	5 496,80	90,4	5 496,80	90,4	5 496,80	100,0	5 496,80	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	1 087,80	981,20	90,2	981,20	90,2	981,20	100,0	981,20	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	52 018,85	44 070,25	85,3	43 814,22	84,2	45 149,75	103,0	46 763,11	103,6
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	44 984,32	37 698,85	83,8	37 401,92	83,1	38 305,85	102,4	39 455,03	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	44 984,32	37 698,85	83,8	37 401,92	83,1	38 305,85	102,4	39 455,03	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	9 483,32	7 384,80	77,9	7 384,80	77,9	7 384,80	100,0	7 384,80	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 743,52	5 104,92	107,6	5 064,72	106,8	5 187,12	102,4	5 342,73	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	5 176,16	4 827,04	93,3	4 395,60	84,9	4 747,24	108,0	5 122,28	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	5 176,16	4 827,04	93,3	4 395,60	84,9	4 747,24	108,0	5 122,28	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 766,02	1 727,15	97,8	1 727,15	97,8	1 727,15	100,0	1 727,15	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,93	2,79	95,4	2,55	86,8	2,75	108,0	2,97	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 527,59	1 544,37	101,1	1 553,21	101,7	1 622,54	104,5	1 702,54	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	101,53	101,53	100,0	101,53	100,0	101,53	100,0	101,53	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	15,05	15,21	101,1	15,30	101,7	15,98	104,5	16,77	104,9
10	Расходы на содержание тепловых сетей (МУП «ПО Казэнерго»)	тыс.руб.	330,78	332,42	100,5	463,50	140,1	474,12	102,3	483,27	101,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)							1,00		1,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии							46,00		46,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов							0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в	тыс.руб.	11 969,37	21 680,18	181,1	9 798,84	81,9	10 263,50	104,7	10 719,71	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Период регулирования, 2016		Утверждено ГКРТТ					
						2016		2017		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), %
	том числе:										
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	1 723,13	1 657,11	96,2	1 672,19	97,0				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	632,63	486,48	76,9	494,87	78,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	1 090,49	1 170,62	107,3	1 177,32	108,0				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	88,28	88,28	100,0	88,28	100,0				
17.2.2	тариф	руб.м3	12,35	13,26	107,3	13,34	108,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	7 322,82	11 528,52	157,4	4 233,49	57,8				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	689,77	4 506,39	653,3	732,54	106,2				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	462,73	0,0	0,00	0,0				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	689,77	4 043,67	586,2	732,54	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 588,59	2 423,42	152,6	1 958,62	123,3				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	634,78	1 011,96	159,4	788,57	124,2				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	341,14	359,10	105,3	359,10	105,3				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	612,67	1 052,36	171,8	810,95	132,4				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	645,06	1 564,75	242,6	1 202,00	186,3				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	479,10	1 406,60	293,6	1 038,30	216,7				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	165,96	158,15	95,3	163,70	98,6				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 596,96	12 166,77	264,7	4 229,74	92,0	4 316,30	102,0	4 401,28	102,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 045,14	1 540,39	147,4	1 436,06	137,4	1 436,06	100,0	1 436,06	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 226,14	3 472,39	156,0	1 275,13	57,3	1 335,59	104,7	1 394,96	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	192,97	304,80	158,0	237,52	123,1	248,78	104,7	259,84	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	145,65	423,67	290,9	312,74	214,7	327,57	104,7	342,13	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,46	7,30	97,9	7,30	97,9	7,30	100,0	7,30	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	129,60	307,00	236,9	129,60	100,0	129,60	100,0	129,60	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	850,00	841,42	99,0	831,40	97,8	831,40	100,0	831,40	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	850,00	840,42	98,9	831,40	97,8	831,40	100,0	831,40	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	1,00	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								
			Базовый период	Период регулирования, 2016		Утверждено ГКРТТ					
						2016		2017		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), %
	Выпадающие расходы (МУП «ПО Казэнерго»)		0,00	0,00		1,64		0,00		0,00	
40	НВВ	тыс.руб.	68 585,17	72 979,83	106,4	57 844,44	84,3	59 729,55	103,3	61 884,10	103,6
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	1066,79	1427,60	133,8%	1131,53	106,1%	1168,41	103,3%	1210,55	103,6%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1035,94	1110,94	100,0%	1110,94	100,0%	1160,91	100,0%	1179,10	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1110,94	1778,95	160,1%	1160,91	104,5%	1179,10	101,6%	1255,44	106,5%
	Тарифы для населения	руб./Гкал									
	тариф 1 полугодия					1310,91		1369,87		1391,34	
	тариф 2 полугодия		1310,91			1369,87		1391,34		1481,42	

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 43 814,22 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 37 401,92 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации в размере 7 384,80 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа для 4,5 групп потребления на 2016 г. принята в размере 5 064,72 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 4 395,60 тыс. руб.

Количество электроэнергии принято по предложению организации 1 727,15 тыс. кВтч. Расчет по средневзвешенному тарифу (НН), в размере 2,55 руб./ кВтч. (поставщик электроэнергии ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»).

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме 1 553,21 тыс. руб.

Объем воды принят по предложению организации в размере 101,53 тыс.куб.м. Цена воды принята по тарифам МУП «Водоканал» с учетом индексации.

4. Расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго» приняты в сумме 463,50 тыс. руб.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 9 798,84 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и основные материалы приняты в сумме 1 672,19 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы на хим. реагенты приняты по предложению организации с учетом индексации в сумме 494,87 тыс. руб.;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 1 177,32 тыс. руб. Объем стоков по предложению организации в размере 88,28 тыс.куб.м, поставщик услуги водоотведения МУП «Водоканал».

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 4 233,49 тыс. руб.

Численность ППП принята в соответствии с мощностью котельного оборудования, в количестве 29,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата согласно штатному расписанию – 11 959,01 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 732,54 тыс. руб. с учетом индексации (замена задвижек, участков трубопроводов, подшипников, ремонт силового электрического кабеля, смена фланцев, насоса).

Заявленные мероприятия по замене оборудования организации рекомендовано выполнять за счет источника «Амортизационные тчисления».

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1 958,62 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда принят в сумме 788,57 тыс. руб. Численность принята согласно штатному расписанию (2 шт. ед., среднемесячная заработная плата составляет 32 857,00 руб.);

- расходы на охрану труда приняты в сумме 359,10 тыс. руб., по предложению организации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты согласно представленным документам, с учетом индексации и составили 810,95 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
Тех.обслуживание газового оборудования	135,99
Техническое обслуживание и наладка автоматики безопасности	374,03
Сервисное обслуживание системы учета ресурсов	33,76
Поверка и ремонт средств измерений	75,86
Техобслуживание эл.двигателей	47,22
Медосмотр	61,21
Дератизация	8,84
Командировочные	12,82

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1 202,00 тыс. руб., том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят согласно штатному расписанию в сумме 1 038,30 тыс. руб.(3 шт.ед.);

- прочие общехозяйственные расходы приняты согласно представленным документам, с учетом индексации и составили 163,70 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс.руб.
Ремонт оргтехники, канцтовары, почтовые услуги, услуги связи, интернет	112,83
Медосмотры	0,96
Командировочные	29,74
Охрана труда	18,05
Подготовка кадров	2,12

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 4 229,74 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования согласно представленным документам в сумме 1 436,06 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,12% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 1275,13 тыс. руб.

- цехового персонала и составят 237,52 тыс. руб.

- АУП и составят 312,74 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 7,30 тыс. руб.

4. Средства на страхование котельных приняты в размере 129,60 тыс.руб. (договор с ООО «Росгосстрах»). Учтены расходы на страхование котельных, систем газопотребления предприятия (по 2м котельным);

5. Налог на имущество принят в размере 831,40 тыс. руб.

6. Приняты недополученные по независящим причинам расходы в сумме 1,64 тыс. руб. (расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго» за 2015 г.)

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 57 844,44 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	37401,92	38305,85	102,4	39455,03	103,0
2	Расходы на электроэнергию	4395,60	4747,24	108,0	5122,28	107,9
3	Расходы на холодную воду	1553,21	1622,54	104,5	1702,54	104,9
	Расходы на содержание тепловых сетей ОАО «Казэнерго» сетей (МУП «ПО Казэнерго»)	463,50	474,12	102,3	483,27	101,9
4	ИТОГО	43814,22	45149,75	103,0	46763,11	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.	9798,84	10263,50	10719,71
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.	9798,84	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
	Показатели надежности и энергетической эффективности				
3	Уровень надежности теплоснабжения				
3.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
3.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
4.	Показатели энергетической эффективности				
4.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у.т./Гкал	156,9	156,9	156,9
4.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристики тепловой сети	Гкал/м^2	1,11	1,11	1,11
4.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	2076,1	2076,1	2076,1

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	43814,22	45149,75	46763,11
2	Операционные (подконтрольные) расходы	9798,84	10263,50	10719,71
3	Неподконтрольные расходы	4229,74	4316,30	4401,28
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	57842,80	59729,55	61884,10

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 Казанским территориальным участком Горьковской Дирекции по тепловодоснабжению-структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению-филиала ОАО «РЖД» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1 110,94 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 160,91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1 160,91 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 179,10 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,6% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 179,10 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 255,44 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,5% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения на 2016-2018 гг.:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1310,91 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1 369,87 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – 1 369,87 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1 391,34 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1 391,34 руб./Гкал (с учетом НДС);
с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1 481,42 руб./Гкал (с учетом НДС).

ООО «Теплоснабсервис»

На основании заявления ООО «Теплоснабсервис» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 30.04.2015г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-132/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 «Теплоснабсервис» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года 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.

ООО «Теплоснабсервис» расположено по адресу: г. Казань, ул. Спартаковская, д.6, офис 1208.

Руководитель ООО «Теплоснабсервис» – директор Галкин Михаил Владимирович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником тепловой энергии является 1 котельная с установленной мощностью 7,87 Гкал/час. Котельная является собственностью ООО «Теплоснабсервис».

Протяженность тепловых сетей составляет 4239,83 м (в двухтрубном исчислении), в том числе:

наружные сети отопления – 2150,58 м;

наружные сети ГВС – 2089,25 м.

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

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ООО «Теплоснабсервис» - присвоен статус единой теплоснабжающей организации – ЕТО - 43.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 8975,8 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 2,0 Гкал;
- потери 527,6 Гкал (5,6%);
- полезный отпуск 8975,8 Гкал (94,4%),

в т.ч. реализуется:

- населению 8721,3 Гкал (97,2%);
- прочие потребители 254,5 Гкал (2,8%);

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014 факт.	Принято ГКРТТ на 2015 г.	Прогноз организации на 2016 г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	9532,0	11500,0	11500,0	9505,4	82,7
2	собственные нужды котельных (Гкал)	2,0	2,0	2,0	2,0	100,0
3	Потери (Гкал)	1026,0	527,6	819,0	527,6	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	8504,0	10970,4	10679,0	8975,8	81,8
4.1	население	6422,0	7988,4	7988,4	8721,3	109,2
4.2	прочие	2082,0	2982,0	2690,6	254,5	8,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:
1 полугодие – 5095,8 Гкал;
2 полугодие – 3880,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным, представленные в отдел мониторинга за 2014 год организацией получен убыток в сумме 1623,58 тыс. рублей. Убыток связан за счет отклонения фактического полезного отпуска от запланированного показателя на 3967,0 Гкал или на 53,5%.

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	13697,67	1124,71	100,0	1465,63	130,3
2017	18231,72	1173,48	80,1	2325,43	198,2
2018	18846,37	1212,51	52,1	2404,44	198,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Теплоснабсервис», 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 ООО «Теплоснабсервис» представлены в таблице 24.

Таблица 24

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Теплоснабсервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015	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 2017 (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	11 500,00	11 500,00	100,0	9 505,44	82,7	9 505,44	100,0	9 505,44	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	2,04	2,04	100,0	2,04	100,0	2,04	100,0	2,04	100,0
5	Потери	Гкал	527,60	819,00	155,2	527,60	100,0	527,60	100,0	527,60	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	10 970,36	10 678,96	97,3	8 975,80	81,8	8 975,80	100,0	8 975,80	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 970,36	10 678,96	97,3	8 975,80	81,8	8 975,80	100,0	8 975,80	100,0
6.1.2.	население	Гкал	7 988,36	7 988,36	100,0	8 721,30	109,2	8 721,30	100,0	8 721,30	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	2 982,00	2 690,60	90,2	254,50	8,5	254,50	100,0	254,50	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	8 884,16	9 951,36	112,0	8 003,88	90,1	8 257,70	103,2	8 561,30	103,7
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 521,41	8 344,13	110,9	6 839,59	90,9	7 006,35	102,4	7 216,54	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 521,41	8 344,13	110,9	6 839,59	90,9	7 006,35	102,4	7 216,54	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 592,00	1 611,35	101,2	1 349,77	84,8	1 349,77	100,0	1 349,77	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 724,50	5 178,35	109,6	5 067,22	107,3	5 190,76	102,4	5 346,49	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 148,47	1 249,17	108,8	989,74	86,2	1 068,92	108,0	1 153,37	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 142,66	1 245,99	109,0	983,67	86,1	1 062,36	108,0	1 146,29	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	255,92	254,62	99,5	210,45	82,2	210,45	100,0	210,45	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,46	4,89	109,6	4,67	104,7	5,05	108,0	5,45	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	5,80	3,18	54,8	6,08	104,7	6,56	108,0	7,08	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1,30	1,30	100,0	1,30	100,0	1,30	100,0	1,30	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,46	4,89	109,6	4,67	104,7	5,05	108,0	5,45	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	214,28	358,06	167,1	174,55	81,5	182,43	104,5	191,39	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	14,04	21,54	153,4	12,07	86,0	12,07	100,0	12,07	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	15,26	16,62	108,9	14,46	94,8	15,11	104,5	15,86	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 посту					0,75		0,75		0,75	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015	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 2017 (среднегодовые), %
	активов										
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 128,46	1 268,82	112,4	1 159,25	102,7	1 214,22	104,7	1 268,19	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	29,37	48,55	165,3	31,19	106,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	29,37	48,55	165,3	31,19	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	108,49	113,26	104,4	116,52	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0						
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в том числе:	тыс.руб.	708,00	726,41	102,6	708,00	100,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	708,00	726,41	102,6	708,00	100,0				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	282,61	335,61	118,8	303,54	107,4				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	281,69	334,61	118,8	302,54	107,4				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,92	1,00	108,4	1,00	109,2				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 819,18	3 511,53	193,0	1 128,43	62,0	1 310,19	116,1	1 484,94	113,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 045,12	1 686,00	161,3	438,64	42,0	630,00	143,6	836,00	132,7
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	32,76	34,20	104,4	35,19	107,4	36,84	104,7	38,46	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	85,07	101,05	118,8	91,37	107,4	95,66	104,7	99,87	104,4
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы), в том числе:	тыс.руб.	656,23	656,23	100,0	563,24	85,8	547,69	97,2	510,61	93,2
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,94	0,94	100,0	0,94	100,0	0,94	100,0	0,94	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	655,29	655,29	100,0	562,30	85,8	546,75	97,2	509,67	93,2
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11 831,80	13 697,67	115,8	10 291,57	87,0	10 782,11	104,8	11 314,43	104,9
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	11 831,80	13 697,67	115,8	10 291,57	87,0	10 782,11	104,8	11 314,43	104,9
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 078,52	1 282,68	118,9	1 146,59	106,3	1 201,24	104,8	1 260,55	104,9
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 038,29	1 124,71	100,0%	1 124,71	100,0%	1 175,33	100,0%	1 235,28	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 124,71	1 465,63	130,3%	1 175,33	104,5%	1 235,28	105,1%	1 293,74	104,7%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 8030,93 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6839,59 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 1349,77 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в размере 5067,22 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 989,74 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 983,67 тыс. рублей. Объем электрической энергии учтен в количестве 210,45 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН).

- на общехозяйственные цели приняты в сумме 6,08 тыс. руб., объем учтен в размере 1,30 тыс. кВт.ч.

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года приняты в сумме 174,55 тыс. рублей. Объем воды принят по факту 2014 года в количестве 12,07 тыс.куб.м. Имеется собственная скважина.

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 10.12.2014 №10-37/кс установлен тариф на II полугодие 2015 года в размере 14,20 руб./куб.м.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 1159,25 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на вспомогательные материалы (химреагенты) приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 31,19 тыс. рублей.

2. Фонд оплаты труда производственного персонала принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 116,52 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата составит 9710,00 руб.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 708,00 тыс. руб., учтены расходы по эксплуатации котельной в соответствии с заключенным договором с ООО «Энергосистема».

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 303,54 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП (ген. директор - 0,5 шт.ед., гл. бухгалтер – 0,5 шт.ед.) принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 302,54 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоснабжения на хозяйственные нужды учтены в сумме 1,00 тыс. рублей.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1128,43 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 438,64 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 126,56 тыс. руб., в том числе:

- отчисления от ФОТ ППП на сумму 35,19 тыс. руб.;
- отчисления от ФОТ АУП на сумму 91,37 тыс. руб.;

3. Земельный налог принят в сумме 0,94 тыс. рублей.

4. Налог на имущество принят в сумме 562,30 тыс. рублей.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в размере 10291,57 тыс. рублей.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	Расходы на топливо	6 839,59	7 006,35	102,4	7 216,54	103,0
2	Расходы на электроэнергию	989,74	1 068,92	108,0	1 153,37	107,9
3	Расходы на холодную воду	174,55	182,43	104,5	191,39	104,9
4	ИТОГО	8 003,88	8 257,70	103,2	8 561,30	103,7

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	1 159,25	1 214,22	1 268,19
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.	1 159,25	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
3	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0	0	0
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.			
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	160,5	160,5	160,5
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной	Гкал/м²	0,83	0,83	0,83

	характеристике тепловой сети				
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	527,6	527,6	527,6

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	8 003,88	8 257,70	8 561,30
2	Операционные (подконтрольные) расходы	1 159,25	1 214,22	1 268,19
3	Неподконтрольные расходы	1 128,43	1 310,19	1 484,94
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	10 291,57	10 782,11	11 314,43

В соответствии с п.114 Правил организации теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 08.08.2012 единая теплоснабжающая организация должна урегулировать договорные отношения с лицами, функционирующими в рамках системы теплоснабжения до 1 декабря, в котором организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплоснабсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1124,71 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1175,33 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1327,16 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1386,89 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1175,33 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1235,28 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,1% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1386,89 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1457,63 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1235,28 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1293,74 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,7% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1457,63 руб./Гкал (с учетом НДС);
с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1526,61 руб./Гкал (с учетом НДС).

24 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другимтеплоснабжающим 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, другимтеплоснабжающим организациям, на 2016-2018 годы».

Форма голосования открытая:
«за» – единогласно.

Решили:

8.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 11 к настоящему протоколу

8.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы согласно приложению 12 к настоящему протоколу.

9. Слушали:

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

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей п.г.т.Актюбинский

На основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело №20-61/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов, согласно приказу Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 21.04.2015 №2-20/985).

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – генеральный директора Мирмиев Азат Маликович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая эксплуатируется на правах собственности.

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

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» Постановлением руководителя исполнительного комитета пгт.Актюбинский Азнакаевского муниципального образования от 11.12.2013 № 20 утверждена схема теплоснабжения муниципального образования «поселок городского типа Актюбинский» Азнакаевского муниципального района Республики Татарстан. Единая теплоснабжающая организация в пгт.Актюбинский не определена.

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 54476,7 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 2347,0 Гкал (4,3%);
- потери приняты в количестве 7796,7 Гкал (14,3%);
- полезный отпуск 44333,0 Гкал (81,4%),

в т.ч. реализуется:

- населению 28311,4 Гкал (63,9%)
- бюджетным потребителям 13557,0 Гкал (30,6%);
- прочие потребители 2464,6 Гкал (5,5%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2014г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г., (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	50680,4	55120,4	54476,7	107,5
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1794,6	3486,4	2347,0	130,8
3	Потери (Гкал)	7796,7	10449,0	7796,7	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	41089,0	41185,0	44333,0	107,9
4.1	население	27900,0	27900,0	28311,4	101,5
4.2	бюджетные организации	12250,0	12250,0	13557,0	110,7
4.3	прочие потребители	939,0	1035,0	2464,6	262,5

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:
1 полугодие – 26057,75 Гкал;
2 полугодие – 18275,23 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно данным организации за 2014 год получена прибыль в сумме 1482,39 тыс. рублей. Прибыль получена за счет увеличения объемов полезного отпуска на 2696, Гкал или 6,7%.

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 2полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию,%
2016	74739,42	1525,68	100,0	2242,37	147,0
2017	73186,48	1506,81	67,2	2176,79	144,5
2018	75893,59	1566,99	72,0	2250,74	143,6

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Азнакаевское 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 макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

	2016 год	2017 год	2018 год

Природный газ с 1 июля	102,0%	103,0%	103,0%
Электрическая энергия	108,7%	108,0%	107,9%
Индекс потребительских цен	107,4%	105,8%	105,5%
Индекс цен промышленных производителей	106,2%	106,3%	105,9%

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

Значения по статьям затрат ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей п.Актюбинский с календарной разбивкой представлены в таблице 25.

Таблица 25

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт.Актюбинский

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	50 680,38	55 120,40	108,8	53 231,14	105,0	53 231,14	100,0	53 231,14	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 794,64	3 486,40	194,3	2 347,00	130,8	2 347,00	100,0	2 347,00	100,0
5	Потери	Гкал	7 796,74	10 449,00	134,0	7 796,74	100,0	7 796,74	100,0	7 796,74	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	41 089,00	41 185,00		43 087,40	104,9	43 087,40	100,0	43 087,40	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	41 089,00	41 185,00	100,2	43 087,40	104,9	43 087,40	100,0	43 087,40	100,0
6.1.2.	население	Гкал	27 900,00	27 900,00	100,0	28 311,40	101,5	28 311,40	100,0	28 311,40	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	12 250,00	12 250,00	100,0	13 557,00	110,7	13 557,00	100,0	13 557,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	939,00	1 035,00	110,2	1 219,00	129,8	1 219,00	100,0	1 219,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	40 301,76	46 010,14	114,2	44 933,11	111,5	46 436,61	103,3	48 274,98	104,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	32 309,67	37 617,67	116,4	35 963,74	111,3	36 825,70	102,4	37 930,47	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	32 309,67	37 617,67	116,4	35 963,74	111,3	36 825,70	102,4	37 930,47	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	6 854,28	7 400,00	108,0	7 132,97	104,1	7 132,97	100,0	7 132,97	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 713,80	5 083,47	107,8	5 041,90	107,0	5 162,74	102,4	5 317,62	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	7 183,36	7 570,29	105,4	8 143,06	113,4	8 745,39	107,4	9 436,27	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	7 183,36	7 534,51	104,9	8 097,58	112,7	8 745,39	108,0	9 436,27	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2 612,08	2 499,79	95,7	2 448,63	93,7	2 448,63	100,0	2 448,63	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,75	3,01	109,6	3,31	120,3	3,57	108,0	3,85	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	28,20	0,0	30,47	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	6,00	0,0	6,00	0,0	6,00	100,0	6,00	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	4,70	0,0	5,08	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	7,58	0,0	15,01	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	3,17	0,0	3,17	0,0	3,17	100,0	3,17	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	4,38	0,0	4,73	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	808,73	822,18	101,7	826,31	102,2	865,53	104,7	908,24	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	32,61	31,51	96,6	31,51	96,6	31,51	100,0	31,51	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	24,80	26,09	105,2	26,22	105,7	27,47	104,7	28,82	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных					1,00		1,00		1,00	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
	расходов (ИР)										
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	13 996,92	16 204,68	115,8	14 819,97	105,9	15 522,73	104,7	16 212,72	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	659,54	1 071,40	162,4	648,80	98,4				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	284,28	802,39	282,3	378,07	133,0				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	375,26	269,00	71,7	270,72	72,1				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	14,58	9,82	67,3	9,82	67,4				
17.2.2.	тариф	руб.м3	25,74	27,40	106,5	27,57	107,1				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	5 470,33	5 547,85	101,4	5 707,27	104,3				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	4 396,27	4 815,77	109,5	4 829,48	109,9				
19.1	материалы	тыс.руб.	3 671,57	3 652,36	99,5	3 715,33	101,2				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	893,56	0,0	855,72	0,0				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	269,85	0,0	258,43	0,0				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	724,70	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 742,55	2 869,07	104,6	2 433,45	88,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	947,49	791,34	83,5	814,09	85,9				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	235,99	0,0	243,08	0,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	142,66	146,37	102,6	151,50	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 652,40	1 695,37	102,6	1 224,77	74,1				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	728,23	1 900,60	261,0	1 200,97	164,9				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	634,87	1 318,58	207,7	681,85	107,4				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	87,45	0,0	88,05	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	93,36	494,57	529,7	431,07	461,7				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 326,10	8 322,88	156,3	5 170,21	97,1	5 116,89	99,0	5 132,90	100,3
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 822,72	2 824,68	100,1	2 561,45	90,7	2 405,89	93,9	2 321,68	96,5

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	134,00	128,91	96,2	128,91	96,2	128,91	100,0	128,91	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	4,00	7,15	178,8	7,15	178,8	7,15	100,0	7,15	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 652,04	1 675,45	101,4	1 723,60	104,3	1 804,60	104,7	1 884,01	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	286,14	238,99	83,5	245,86	85,9	257,41	104,7	268,74	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	191,73	398,21	207,7	205,92	107,4	215,60	104,7	225,08	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	50,86	70,37	138,4	70,37	138,4	70,37	100,0	70,37	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	28,32	15,51	54,8	15,51	54,8	15,51	100,0	15,51	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	156,29	221,81	141,9	211,45	135,3	211,45	100,0	211,45	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	23,21	26,42	113,8	25,19	108,5	25,19	100,0	25,19	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	43,08	110,97	257,6	105,79	245,6	105,79	100,0	105,79	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	90,00	84,41	93,8	80,47	89,4	80,47	100,0	80,47	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	59 624,78	67 795,90	113,7	64 923,29	108,9	67 076,23	103,3	69 620,59	103,8
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	1 741,82	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	650,00	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	4 551,70	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	59 624,78	74 739,42	125,3	64 923,29	108,9	67 076,23	103,3	69 620,59	103,8
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 451,11	1 814,72	125,1	1 506,78	103,8	1 556,75	103,3	1 615,80	103,8
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 400,92	1 525,68	100,0%	1 489,78	97,6%	1 533,15	100,0%	1 593,34	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 525,68	2 147,70	140,8%	1 533,15	102,9%	1 593,34	103,9%	1 650,62	103,6%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 35963,74 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 35963,74 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 35963,74 тыс.куб.м. Среднегодовая цена газа на 2016 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг в соответствии с группой потребителей (котельная относятся к IV группе) в сумме 5041,90 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 7183,36 тыс. рублей, к уровню 2014 года рост 118,4%.

Объем электрической энергии учтен по предложению организации в количестве 2612,08 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории высокого напряжения (СН1).

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 8143,06 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 8097,58 тыс. рублей. Объем электрической энергии учтен в количестве 2448,63 тыс. кВт.ч. и тарифа третьей ценовой категории среднего напряжения (СН1);

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 30,47 тыс. руб., объем учтен в размере 6,00 тыс. кВт.ч. и и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2);

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 15,01 тыс. руб., объем учтен в количестве 3,17 тыс. кВт.ч и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2);

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации утвержденных тарифов на услуги водоснабжения с 1 июля 2016 года приняты в сумме 826,31 тыс. рублей. Объем воды принят по предложению организации в количестве 31,51 тыс.$м^3$;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 14819,97 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме 648,80 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- вспомогательные материалы приняты с учетом индексации в сумме 378,07 тыс. руб.;

- расходы на услуги водоотведения с учетом индексации утвержденных тарифов на услуги водоотведения с 1 июля 2016 год приняты в сумме 270,72 тыс. руб. Объем стоков принят в количестве 9,82 тыс.куб.м.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 5707,27 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 34 шт. ед. (в 2015г. – 35 шт.ед., проведена корректировка 1 шт.ед.

переведена в ремонтный персонал), среднемесячная заработная плата составит 13988,41 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 4829,48 тыс. руб., с учётом следующих расходов:

- материалы на ремонт в сумме 3715,33 тыс. руб.;
- ФОТ ремонтного персонала принят (3 шт.ед.) в сумме 855,72 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 23770,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 258,43 тыс. руб.;

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 814,09 тыс. руб., учтены следующие расходы:

- фонд оплаты труда принят в сумме 814,09 тыс. руб.,

К расчету принята численность цехового персонала в количестве 8 шт. ед. (в 2015г. – 10 шт.ед., проведена корректировка 2 шт.ед. передевены в ремонтный персонал), среднемесячная заработная плата составит 8480,10 руб.

- расходы на услуги водоснабжения и водоотведения (учтен объем в размере 2,5 тыс.куб.м) для цеховых нужд приняты в сумме 243,08 тыс. руб.;
- расходы на охрану труда приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 151,50 тыс. руб.;
- прочие расходы приняты в сумме 1224,77 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Услуги собственного автотранспорта	500,92
Услуги автотранспорта сторонними организациями	46,54
Услуги по техническому обслуживанию техники и оборудования	93,60
Периодическая проверка приборов	23,88
Оформление ордеров	58,63
Тех. освидетельствование и обслуживание по котлам	169,43
Охрана	1,94
МБП	128,50
Канцелярские товары	0,68
Командировочные расходы	8,07
Подготовка кадров	6,17
Запчасти	186,39
Итого	1224,77

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1200,97 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП принят на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 681,85 тыс. руб.;
- расходы на услуги водоснабжения и водоотведения (учтен объем в размере 815 $м^3$) для хозяйственных нужд приняты в сумме 88,05 тыс. руб.;
- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 431,07 тыс. руб.

тыс.руб.

Ремонт и содержание компьютерной техники (заправка картриджей)	7,41
Услуги связи	72,51
Подготовка кадров	21,21
Обслуживание ККМ	2,82
Услуги по сбору платежей	31,30

Охрана объектов	0,48
Услуги автотранспорта сторонними организациями	24,62
Расчет декларации экологического налога	154,48
Нотариально-юридические услуги	1,08
Лицензия «Такснет»	0,77
Объявления в СМИ	1,26
Подписка	0,61
Хозяйственные расходы	40,62
Командировочные расходы	12,62
Утилизация опасных отходов и вывоз мусора	20,69
Канцелярские расходы	17,48
Охрана труда	8,41
Информационные-консультационные услуги	12,70
Итого	431,07

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 5170,21 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизационные отчисления приняты по предложению организации в сумме 2697,51 тыс. руб., в том числе:

- от основного производственного оборудования в сумме 2561,45 тыс. руб.;
- от общепроизводственного оборудования в сумме 128,91 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 7,15 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы в сумме 2175,38 тыс. руб., в том числе:

- от ФОТ ППП учтены в сумме 1723,60 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала учтен в сумме 245,86 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП учтен в сумме 205,92 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы приняты в сумме 70,37 тыс. руб.;

4. Средства на страхование приняты в сумме 15,51 тыс. руб.;

5. Транспортный налог учтен в сумме 25,19 тыс. руб.;

6. Земельный налог в сумме 105,79 тыс. руб.;

7. Налог на имущество 80,97 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 64923,29 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	35 963,74	36 825,70	102,4	37 930,47	103,0
2	Расходы на электроэнергию	8 143,06	8 745,39	107,4	9 436,27	107,9
3	Расходы на холодную воду	826,31	865,53	104,7	908,24	104,9
4	ИТОГО	44 933,11	46 436,61	103,3	48 274,98	104,0

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	14 819,97	15 522,73	16 212,72
Рост	%		104,7	104,4

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

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	14 819,97	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.			
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	158,4	158,4	158,4
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,14	1,14	1,14
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	7796,7	7796,7	7796,7

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	44 933,11	46 436,61	48 274,98
2	Операционные (подконтрольные) расходы	14 819,97	15 522,73	16 212,72
3	Неподконтрольные расходы	5 170,21	5 116,89	5 132,90
5	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	64 923,29	67 076,23	69 620,59

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт.Актюбинский, на 2016-2018 годы в размере:

<u>на 2016 год:</u>

с 1 января 2016 года – 1489,78 руб./Гкал со снижением на 2,3% к утвержденному на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1533,15 руб./Гкал с ростом 102,9% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1757,94 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1809,12 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1533,15 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1593,34 руб./Гкал с ростом 103,9% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1809,12 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1880,14 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1593,34 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1650,62 руб./Гкал с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1880,14 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1947,73 руб./Гкал (с учетом НДС).

АО «Альметьевский завод «Радиоприбор»

На основании заявления Акционерного общества «Альметьевский завод «Радиоприбор» (далее – АО «Альметьевский завод «Радиоприбор») об установлении тарифов на тепловую энергию 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 № 20-126/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» 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 «Альметьевский завод «Радиоприбор», расположен по адресу: 423457, РТ, г. Альметьевск, пр-т. Строителей, д. 2.

Руководитель организации – Исполнительный директор Хуснутдинов Айрат Энварович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

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

АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» вырабатывает тепловую энергию для собственного потребления и для обеспечения потребителя ООО «ТрансТехСервис».

Источником тепловой энергии является 1 котельная с двумя котлами ДКВР 20/13 (дата ввода котлов 2003 год).

Установленная мощность котельной 4,14 Гкал/час.

Присоединённая тепловая нагрузка составляет 3,15 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 76,1%.

Протяженность сетей 1459,5 м в двухтрубном исчислении. Год прокладки сетей – 1978 год.

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 Альметьевского муниципального района Республики Татарстан от 26.11.2014 № 3314 утверждена схема теплоснабжения города Альметьевска. В городе услуги по теплоснабжению оказывают 4 организации, сведения о полезном отпуске источников теплоснабжения АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» на расчетный период не отражены.

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

- выработка тепловой энергии принята в объеме 8968,97 Гкал.
- собственные нужды котельной 155,76 Гкал (1,7%) – на уровне 2015 года;
- потери 420,2 Гкал (4,7%);
- полезный отпуск 8393,01 Гкал (93,6%) , в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 7814,7 Гкал (93,1%);
- прочим потребителям 578,3 (6,9%) Гкал (ООО «Транс-ТехСервис).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Откло нение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	8968,97	8968,97	8968,97	100,0

2	собственные нужды котельных (Гкал)	155,76	155,76	155,76	100,0
3	Потери (Гкал)	420,2	420,2	420,2	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	8393,01	8393,01	8393,01	100,0
4.1	собственное потребление	7814,7	7814,70	7814,7	100,0
4.2	население	0,0	0,0	0,0	0
4.3	бюджетные потребители	0,0	0,0	0,0	0
4.4	прочие потребители	578,31	578,31	578,31	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 – 2018 гг.:
1 полугодие – 5539,84 Гкал;
2 полугодие – 2853,17 Гкал.

В 2014 году организация проработала не полный финансовый год, в связи с чем, произвести анализ финансово-хозяйственной деятельности не представляется возможным.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

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

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	12428,41	1440,82	100,0	1558,44	108,2
2017	12964,79	1507,65	96,7	1616,67	107,2
2018	13442,6	1562,79	96,7	1677,07	107,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «Альметьевский завод «Радиоприбор», 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 «Альметьевский завод «Радиоприбор» на 2016-2018 годы представлены в таблице 26.

Таблица 26

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «Альметьевский завод «Радиоприбор»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период (Утверждено на 2015 год)	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		Период регулирования 2016 год		Период регулирования 2017 год		Период регулирования 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	2	3	7	10	11	35	36	39	40	43	44
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	8 968,97	8 968,97	100,0	8 968,97	100,0	8 968,97	100,0	8 968,97	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	155,76	155,76	100,0	155,76	100,0	155,76	100,0	155,76	100,0
5	Потери	Гкал	420,20	420,20	100,0	420,20	100,0	420,20	100,0	420,20	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	8 393,01	8 393,01	100,0	8 393,01	100,0	8 393,01	100,0	8 393,01	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 393,01	8 393,01	100,0	8 393,01	100,0	8 393,01	100,0	8 393,01	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	7 814,70	7 814,70	100,0	7 814,70	100,0	7 814,70	100,0	7 814,70	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	578,31	578,31	100,0	578,31	100,0	578,31	100,0	578,31	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	6 672,40	7 319,00	109,7	7 179,89	107,6	7 400,62	103,1	7 671,68	103,7
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 928,20	6 329,65	106,8	6 253,22	105,5	6 399,82	102,3	6 591,81	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	5 928,20	6 329,65	106,8	6 253,22	105,5	6 399,82	102,3	6 591,81	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 260,50	1 260,50	100,0	1 260,50	100,0	1 260,50	100,0	1 260,50	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 703,05	5 021,54	106,8	4 960,90	105,5	5 077,21	102,3	5 229,52	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	744,20	916,89	123,2	926,67	124,5	1 000,80	108,0	1 079,87	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	744,20	916,89	123,2	926,67	124,5	1 000,80	108,0	1 079,87	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	321,76	321,76	100,0	321,76	100,0	321,76	100,0	321,76	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,31	2,85	123,2	2,88	124,5	3,11	108,0	3,36	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	72,46	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	5,21	5,21	100,0	5,21	100,0	5,21	100,0	5,21	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	0,00	13,91	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	

12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 093,52	4 442,56	108,5	4430,58	108,2	4 640,68	104,7	4846,96	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	281,25	211,63	75,2	237,63	84,5				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	178,54	186,40	104,4	189,61	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	102,71	25,23	24,6	48,02	46,8				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	7,49	1,82	24,3	3,12	41,6				
17.2.2.	тариф	руб.м3	13,71	13,86	101,1	15,39	112,3				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 352,21	1 424,24	105,3	1 452,27	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 636,11	1 817,88	111,1	1 783,36	109,0				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	1 636,11	1 817,88	111,1	1 783,36	109,0				
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.	733,82	841,91	114,7	848,71	115,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	531,25	563,76	106,1	570,56	107,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	3,36	52,43	1 560,4	52,43	0,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	199,21	225,72	113,3	225,72	113,3				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	90,13	146,90	163,0	108,61	120,5				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	51,74	0,0	5,57	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	90,13	95,16	105,6	103,04	114,3				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	634,03	666,85	105,2	686,89	108,3	717,01	104,4	746,58	104,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	40,00	40,00	100,0	49,1	122,8	49,1	100,1	49,1	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	424,59	447,21	105,3	456,01	107,4	477,64	104,7	498,87	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	166,81	177,02	106,1	179,16	107,4	187,65	104,7	195,99	104,4
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2,62	2,62	100,0	2,62	100,0	2,62	100,0	2,62	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	2,62	2,62	100,0	2,62	100,0	2,62	100,0	2,62	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	11 399,94	12 428,41	109,0	12297,36	107,9	12788,31	104,0	13265,22	103,7
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.	11 399,94	12 428,41	109,0	12297,36	107,9	12788,31	104,0	13265,22	103,7

41	Тариф	руб./Гкал	1 358,27	1 480,80	109,0	1465,19	107,9	1523,69	104,0	1580,51	103,7
41.1	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 315,75	1 440,82	100,0	1 440,82	100,0	1512,51	100,0	1545,38	100,0
41.2	тариф 2 полгуодия	руб./Гкал	1 440,82	1 558,44	108,2	1512,51	105,0	1545,38	102,2	1648,71	106,7

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 7179,9 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 6253,2 тыс. руб.

Объем газа принят в количестве 1260,5 тыс.куб.м - на уровне утвержденного на 2015 год (на 2016 год организацией заявлены объемы поставки тепловой энергии на уровне 2015 года). 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 4960,9 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 926,7 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято на уровне 2015 года в размере 321,76 тыс. кВт.ч., тариф первой ценовой категории напряжения ВН, по данным мониторинга цен за 9 месяцев 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 4430,6 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и материалы приняты в сумме 237,6 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) 189,6 тыс. руб. – приняты по предложению организации, с учетом индексации;

- услуги по водоотведению 48,0 тыс. руб., объем стоков принят в количестве 3,12 тыс. куб.м, тариф, установленный для ОАО «Альметьевск-Водоканал», с учетом роста с 1 июля 2016 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1452,3 тыс. руб. – на уровне утвержденного в 2015 году, с учетом индексации.

Численность промышленного персонала принята в количестве 10 шт.ед., среднемесячная заработная плата 12102,25 руб.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 1783,4 тыс. руб., согласно представленных подтверждающих документов (договоров подряда, смет и актов выполненных работ), в том числе:

- услуги сторонних организаций по капитальному ремонту (ремонт дымовой трубы) 1783,36 тыс. руб. – по предложению организации, с учетом индексации;

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 848,71 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда 570,56 тыс. руб., численность принята на уровне 2015 года (2 шт.ед.), среднемесячная заработная плата доведена до уровня фактической и принята в размере 23773,33 руб.;

- расходы на водоснабжение и водоотведение для цеховых нужд 52,4 тыс. руб.;

- приняты по предложению организации, с учетом индексации;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне 2015 года, с учетом индексации и составили 225,7 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)
Наладка котельного оборудования	181,1
Обслуживание газового оборудования (ООО"Газпром трансгаз Казань")	30,5
Обучение персонала	14,1
ИТОГО	225,7

5. Общехозяйственные расходы (прочие расходы) приняты в сумме 108,6 тыс. руб., в доле, приходящейся на услуги теплоснабжения.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 686,9 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 49,1 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизации ОС за 2014 год и дополнительных материалов по вводу в производство нового оборудования - насосного агрегата Д320-50 общей стоимостью 205,0 тыс. руб. (средняя норма амортизации 4,4%).

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда:

- рабочего персонала в сумме 456,0 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме – 179,2 тыс. руб.

3. непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) в доле приходящейся на тепловую энергию в сумме 2,62 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 12297,36 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	6253,22	6399,82	102,3	6591,81	103,0
2	Расходы на электроэнергию	926,67	1000,80	108,0	1079,87	107,9
3	Расходы на холодную воду	0,0	0,0	0	0,0	0
4	ИТОГО	7179,89	7400,62	103,1	7671,68	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.	4430,58	4640,68	4846,96
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	2016 год	2017 год	2018 год

		измерения			
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	4430,58	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	Кг.у.т./Гкал	161,6	161,6	161,6
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,13	1,13	1,13
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	420,2	420,2	420,2

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	7179,89	7400,62	7671,68
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4430,58	4640,68	4846,96
3	Неподконтрольные расходы	686,89	717,01	746,58
4	Внереализационные расходы	0,0	0,0	0,0
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	12297,36	12788,31	13265,22

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Альметьевский завод «Радиоприбор» потребителям в размере:

<u>на 2016 год:</u>

с 1 января 2016 года – 1440,82 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1512,51 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,0% к I полугодию 2016 года.

<u>на 2017 год:</u>

с 1 января 2017 года – 1512,51 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1545,38 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,2% к I полугодию 2017 года

<u>на 2018 год:</u>

с 1 января 2018 года – 1545,38 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1648,71 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,7% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Высокогорские коммунальные сети»

На основании заявления ОАО «Высокогорские коммунальные сети» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016-2018 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30 апреля 2015 г. №108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-55/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с законодательством (требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» для ОАО «Высокогорские коммунальные сети» принято решение применять метод индексации установленных тарифов, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Высокогорские коммунальные сети» расположено по адресу: 422701, РТ, Высокогорский район, с. Высокая Гора, ул. Энергетиков, д. 26.

Руководитель организации – Заместитель управляющего по внешнему развитию ОАО «Высокогорские коммунальные сети» Руслан Дамирович Алиев

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником тепловой энергии являются 5 котельных, в том числе:

- 3 ед. (котельная с. Дубьязы, котельная с.Усады, котельная АБК и гаража) в собственности организации;

- котельная №1 эксплуатируется по договору финансовой аренды (лизинга) с ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 30.01.2015 №1/ОК;

- котельная №2 эксплуатируется по кредитному договору с «АК БАРС» от 25.06.2012 №00/11/4559/12/4.

Средняя загруженность источников теплоснабжения – 83,6%.

КПД котлов – 91-92%

Протяженность тепловых сетей составляет 2,18 км в двухтрубном исчислении, сети горячего водоснабжения отсутствуют.

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.

Сведения об утвержденной схеме теплоснабжения Высокогорского муниципального района в госкомитет не представлено.

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

- выработка тепловой энергии – 9739,79 Гкал;
- собственные нужды котельных – организацией не заявлены;
- потери тепловой энергии – 841,06 Гкал (8,6%) приняты расчетные по заключению тех. аудита;
- полезный отпуск – 9308,74 Гкал (91,4%), с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2015 года и отчетности за 2013, 2014 годы, в том числе:

-собственное потребление – 450,0 Гкал (4,8%) по предложению организации;

- население – 4548,60 Гкал (48,9%);
- бюджетные потребители – 4161,22 Гкал (44,7%) ;
- прочие потребители – 148,92 Гкал (1,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Утверждено ГКРТТ на 2014 год	Факт 2014г.	Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Прогноз на 2016 год	Принято ГКРТТ на 2016г.	2016г. к 2017 г.
1	Выработка тепло-вой энергии, Гкал.	11 272,76	14526,68	12 389,00	9 737,61	10 189,79	81,9%
2	собственные нужды котельных, Гкал.	0	0,00	0,00	0,00		
3	Потери в сетях, Гкал.	738,59	1 320,60	933,00	881,05	881,05	90.1%
4	Полезный отпуск Гкал., в т. ч.:	10 534,17	13 206,08	11 456,00	8 856,56	9 308,74	81,3%
4.1.	собственное потребление, Гкал				450,00	450,00	
4.2.	население, Гкал.	7 440,00	8 771,03	7 277,58	4 285,20	4 548,60	62,5%
4.3.	бюджетные потребители, Гкал	2 993,17	4 288,55	4 040,23	3 970,70	4 161,22	103,0%
4.4.	прочие потребители, Гкал	101,00	146,50	138,19	150,66	148,92	107,8%

Распределение объемов полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 5160,50 Гкал.;

2 полугодие – 4148,24 Гкал.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в сфере «теплоснабжение» за 2014 год организация отражает валовую прибыль в сумме

413 тыс. руб., положительный финансовый результат связан с увеличением полезного отпуска потребителям на 2671,91 Гкал.

Экономия расходов сложилась по следующим статьям:

- «топливо на технологические цели» – в сумме 1014,13 тыс. руб.;

- «оплата труда с отчислениями» основного производственного персонала – в сумме 136,14 тыс. руб.;

- оплата труда с отчислениями цехового персонала - на 105,86 тыс. руб.

Превышение расходов над плановыми выявлено по следующим статьям расходов:

- расходы на электроэнергию на технологические цели – на 1588,53 тыс. руб. в связи с увеличением объемов потребления электроэнергии;

- расходы на ремонт - на 1210,25 тыс. руб.;

- расходы на плату труда АУП с отчислениями – на 655,36 тыс. руб.

- прочие общецеховые расходы – на 1821,80 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – на 686,12 тыс. руб.

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

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

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016 год составляет 24632,43 тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2016 год составил:

- с 1 января – 1730,97 руб./Гкал (без НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2014 года;

- с 1 июля – 3974,72 руб./Гкал (без НДС) с ростом 229,6% к I полугодию 2016 года.

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

В соответствии с 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	106,2%	106,3%	105,9%

производителей			

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 «Высокогорские коммунальные сети» на первый период долгосрочного регулирования (2016 -2018 г.г.) представлены в таблице 27.

Таблица 27

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Высокогорские коммунальные сети»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	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	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	12 389,00	9 737,61	78,6	10 149,80	81,9	10 149,80	100,0	10 149,80	100,0
5	Потери	Гкал	933,00	881,05	94,4	841,06	90,1	841,06	100,0	841,06	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	11 456,00	8 856,56	77,3	9 308,74	81,3	9 308,74	100,0	9 308,74	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	11 456,00	8 856,56	77,3	9 308,74	81,3	9 308,74	100,0	9 308,74	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	450,00	0,0	450,00	0,0	450,00	100,0	450,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	7 277,58	4 285,20	58,9	4 548,60	62,5	4 548,60	100,0	4 548,60	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	4 040,23	3 970,70	98,3	4 161,22	103,0	4 161,22	100,0	4 161,22	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	138,19	150,66	109,0	148,92	107,8	148,92	100,0	148,92	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	9 408,47	10 170,82	108,1	7 987,25	84,9	8 260,92	103,4	8 583,10	103,9
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	7 939,67	6 733,09	84,8	6 582,29	82,9	6 743,56	102,5	6 945,87	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 939,67	6 733,09	84,8	6 582,29	82,9	6 743,56	102,5	6 945,87	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 672,52	1 314,58	78,6	1 291,60	77,2	1 291,60	100,0	1 291,60	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 747,13	5 121,86	107,9	5 096,23	107,4	5 221,09	102,5	5 377,72	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 468,80	3 437,73	234,1	1 404,96	95,7	1 517,36	108,0	1 637,23	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 433,58	3 412,36	238,0	1 367,96	95,4	1 477,40	108,0	1 594,11	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	309,63	672,46	217,2	281,25	90,8	281,25	100,0	281,25	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,63	5,07	109,6	4,86	105,1	5,25	108,0	5,67	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	35,22	25,37	72,0	37,00	105,1	39,96	108,0	43,12	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	7,61	10,00	131,5	7,61	100,0	7,61	100,0	7,61	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Высокогорские коммунальные сети»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (ср.годовые), %
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,63	5,07	109,6	4,86	105,1	5,25	108,0	5,67	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 987,39	8 617,44	172,8	4 572,21	91,7	4 789,02	104,7	5 001,90	104,4
17	Сырье, основные материалы, в т.ч.	тыс.руб.	220,92	263,30	119,2	234,62	106,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	220,92	263,30	119,2	234,62	106,2				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 030,07	2 396,31	118,0	1 486,72	73,2				
	численность		21	18		16					
	СМЗ		8 055,83	11 094,05		10 063,23	124,9				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	1 542,26	0,0	705,40	0,0				
19.1	материалы	тыс.руб.	0,00	189,06	0,0	192,32					
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	394,08					
	численность					3					
	СМЗ					10 946,53					
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	119,01					
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	1 353,20	0,0						
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	1 087,83	1 381,46	127,0	1 063,94	97,8				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	326,16	319,55	98,0	249,58	76,5				
	численность		2	2		1,5					
	СМЗ		13 590,00	13 314,48		13 865,60	102,0				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	54,61	56,43	103,3	38,76	71,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	707,06	1 005,48	142,2	775,60	109,7				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1 648,57	3 034,11	184,0	1 081,53	65,6				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 281,62	2 136,36	166,7	688,23	53,7				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Высокогорские коммунальные сети»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (ср.годовые), %
	численность		#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!		3,0					
	СМЗ		#ССЫЛКА!	#ССЫЛКА!		19 117,50	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	366,95	897,75	244,7	141,81	38,6				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 466,35	6 962,64	155,9	3 058,84	68,5	3 093,26	101,1	3 126,99	101,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	1 497,53	1 729,84	115,5	1 180,00	78,8	1 180,00	100,0	1 180,00	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	105,44	126,34	119,8	126,34	119,8	126,34	100,0	126,34	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	180,75	156,06	86,3	156,06	86,3	156,06	100,0	156,06	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	613,08	723,69	118,0	448,99	73,2	470,09	104,7	490,77	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	98,50	96,50	98,0	75,37	76,5	78,92	104,7	82,39	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	387,05	645,18	166,7	207,85	53,7	217,61	104,7	227,19	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 444,00	735,31	50,9	735,31	50,9	735,31	100,0	735,31	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,00	8,75	87,5	8,24	82,4	8,24	100,0	8,24	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	130,00	192,50	148,1	120,69	92,8	120,69	100,0	120,69	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	18,10	10,50	58,0	13,88	76,7	13,88	100,0	13,88	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	10,20	52,50	514,7	48,69	477,4	48,69	100,0	48,69	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	101,70	87,50	86,0	58,12	57,1	58,12	100,0	58,12	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	42,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	18 862,21	23 202,43	123,0	15 618,30	82,8	16 143,20	103,4	16 711,98	103,5
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	967,77	1 430,00	147,8	817,95	84,5	1 032,70	126,3	1 236,83	119,8
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
38	Недополученный по независящим	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО «Высокогорские коммунальные сети»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на 2016 год		Утверждено органом регулирования					
						2016 год		2017 год		2018 год	
				Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2016г. (ср.годовые), %	Год	Отклонение к 2017г. (ср.годовые), %
	причинам доход										
39	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	19 829,98	24 632,43	124,2	16 436,25	82,9	17 175,90	104,5	17 948,81	104,5
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 730,97	2 781,26	160,7	1 765,68	102,0	1 845,14	104,5	1 928,17	104,5
41.1		руб./Гкал			0,0%				0,0%		0,0%
	Тариф 1 пол.	руб./Гкал	1 730,97	1 730,97	100,0%	1 730,97	100,0%	1 808,86	100,0%	1 890,26	100,0%
	Тариф 2 пол	руб./Гкал	1 730,97	3 974,72	229,6%	1 808,86	104,5%	1 890,26	104,5%	1 975,32	104,5%

Справочно, на базовый период регулирования 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2016 год приняты в сумме 7987,25 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо составили 6582,29 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 1291,60 тыс.м^3. по заключению тех. аудита с учетом проведенной замены котельного оборудования и сложившегося факта за 1 полугодие 2015г.

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 группа) в размере 5096,23 руб./тыс.м^3 (без учета НДС) с учётом индексации.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 1404,96 тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 1367,96 тыс. руб.

Объём электроэнергии принят расчетный по заключению тех. аудита в количестве 254,66 тыс. кВт.ч. по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН2) согласно данных маниторинга ОАО «Татэнергосбыт» и с учётом индексации.

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 33,18 тыс. руб. Объем принят на уровне 2015г. – 7,61 тыс. кВт.ч. на уровне 2015 года.

3. Расходы на воду на технологические цели организацией не заявлены.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 4 572,21 тыс. руб., в том числе:

1. расходы на материалы (химреагенты) приняты в сумме 234,62 тыс. руб. – на уровне 2015 г. с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1486,72 тыс. руб. согласно штатного расписания с учетом индексации.

Численность персонала принята с учетом сложившегося факта за 2014 год в количестве 16 штатных единиц, в том числе операторы с учетом отопительного периода - 9 месяцев. Среднемесячная заработная плата составляет 10063,23 руб.

2. Расходы на ремонт приняты в сумме 705,40 тыс. руб., в том числе:

- материалы – в сумме 192,32 тыс. руб., с учетом индексации и с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2015г.

- расходы на оплату труда ремонтного персонала в сумме 394,08 тыс. руб. согласно штатного расписания. Численность 3 шт. ед. по факту 2014 г. Среднемесячная заработная плата составляет 10946,53 руб.

- отчисления на соц. нужды – в сумме 1119,01 тыс. руб.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 1063,94 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда в сумме 249,58 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2014 год.

Численность принята 1,5 шт. ед., среднемесячная заработная плата 13865,6 руб.

- расходы на охрану труда в сумме 38,76 тыс. руб. по факту 2014 года с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 775,6 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

Проверка КИПиА	343,83
Тех. обслуживание газового оборудования	71,40
Поверка средств измерений	16,36
Проведение испытаний и измерений электрических характеристик электрооборудования в котельных	61,77
Поверка технического состояния промыш. труб, обследование дымоходов и вентиляционных каналов в котельной	65,09
Госповерка электроконтактного маннометра и обслуживание приборов загазованности по окиси углерода и метана	87,16
ГСМ	130,00
Всего	775,60

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1081,53 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 688,23 тыс. руб.

Численность принята в количестве 3 шт. ед., среднемесячная заработная плата 19117,50 руб.

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 141,81 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

Связь, такснет	68,13
Обучение персонала	5,35
канц. товары	39,29
Аудиторские услуги	14,91
СМИ	7,43
Ведение реестра	6,69
Итого	141,81

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 3058,84 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 1180,0 тыс. руб.;

2. Амортизация общецехового имущества – 126,34 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного имущества – 156,06 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды в размере 30,2% от фонда оплаты труда:

- от производственного персонала приняты в сумме 448,99 тыс. руб.;

- с оплаты цехового персонала приняты в сумме 75,37 тыс. руб.

- с оплаты АУП - приняты в сумме 207,85 тыс. руб.;

5. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 735,31 тыс. руб. на основании договоров лизинга:

- ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 30.01.2015 №1/ОК (котельная по ул. Гагарина);

- ОАО «Таткоммунпромкомплект» от 06.04.2015 №ЛД09386 (экскаватор-погрузчик).

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 8,24 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2014 год;

7. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 120,69 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2014 год, в том числе:

- транспортный налог – 13,88 тыс. руб.;
- земельный налог – 48,69 тыс. руб.;
- налог на имущество – 58,12 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме 839,42 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка в сумме 30,0 тыс. руб.;
- расходы на уплату процентов за кредит по договору с ОАО АКБ «Ак Барс» от 25.07.2012 №00/11/4559/12/4, используемый на реконструкцию котельной приняты в сумме 787,95 тыс.руб.

Для оплаты процентов за пользование кредитом на восстановление основных средств рекомендуется использовать амортизационные отчисления.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 16436,25 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	6 582,29	6 743,56	102,5%	6 945,87	103,0%
2	Расходы на электроэнергию	1 404,96	1 517,36	108,0%	1 637,23	107,9%
3	Расходы на воду	0,00	0,00		0,00	
4	ИТОГО	7 987,25	8 260,92	103,4%	8 583,10	103,9%

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	4 572,21	4 789,02	5 001,90
Рост	%		104,7%	104,4%

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

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных	тыс. руб.	4 572,21	x	x

	расходов				
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1

Индекс эффективности операционных расходов 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 энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	1,37	1,37	1,37
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)	0,20	0,20	0,20
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	143,8	143,8	143,8
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,02	1,02	1,02
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	841,06	841,06	841,06

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	7 987,25	8 260,92	8 583,10
2	Операционные (подконтрольные) расходы	4 572,21	4 789,02	5 001,90
3	Неподконтрольные расходы	3 058,84	3 093,26	3 126,99
4.	Внереализационные расходы	817,95	1 032,70	1 236,83
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	16 436,25	17 175,90	17 948,81

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Высокогорские коммунальные сети» потребителям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1730,97 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1808,86 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1808,86 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1890,26 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1890,26 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1975,32 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 2042,54 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 2134,45 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 2134,45 руб./Гкал (с учетом НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 2230,51 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 2230,51 руб./Гкал (с учетом НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 2330,88 руб./Гкал (с учетом НДС).

ЗАО «Энергоцентр Майский»

На основании заявления ЗАО «Энергоцентр Майский» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки на 2016-2018 гг., приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.05.2015 № 112 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «Энергоцентр Майский» потребителям, на 2016-208 гг. и назначении уполномоченного по делу» (в редакции приказа от 03.11.2015 № 321) открыто тарифное дело № 29-1/тк.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию применять метод индексации установленных тарифов, о чем организация своевременно уведомлена.

ЗАО «Энергоцентр Майский» расположено по адресу: Республика Татарстан, Зеленодольский район, с. Осиново, ул. Гагарина, д.15.

Руководитель организации – директор Ниясов Андрей Галимович (представляет интересы Общества в государственных органах на основании доверенности в лице Финансового директора Общества от 20.10.2015 б/н).

Организация работает по общей системе налогообложения.

ЗАО «Энергоцентр Майский» вырабатывает тепловую энергию в режиме комбинированной выработки для собственного потребления и для обеспечения ООО «Тепличный комбинат «Майский».

Установленная мощность источника 47,19 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка (по договорам) – 39,45 Гкал/час.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности.

Источником тепловой энергии является Энергоцентр, который состоит из Мини-ТЭС, котельной №1, ГПУ (№1-№6), котлов (№1-№2), а также зданий, строений, сооружений, инженерных сетей, прилегающих территорий,

расположенный в сельском поселении Осиново Зеленодольского района, являющийся собственностью ЗАО «Энергоцентр Майский».

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.

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

Постановлением Главы Осиновского сельского поселения от 17.01.2014 № 1 утверждена схема теплоснабжения Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района. Однако, сведения об источнике ЗАО «Энергоцентр Майский» в утвержденной схеме теплоснабжения не отражены.

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

- выработка тепловой энергии – 82 625,00 Гкал, в том числе:
- собственные нужды - 0,0 Гкал;
- потери тепловой энергии – 0,0 Гкал;
- полезный отпуск – 82 625,00 Гкал, в т.ч. реализуется:
- собственное потребление – 10 100 Гкал (12,2%) – по предложению организации;
- прочим потребителям – 72 525,00 Гкал (87,8%) в соответствии с договором теплоснабжения с ООО «Тепличный комбинат «Майский»

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	73 100,0	82 625,0	82 625,0	113,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Потери (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	73 100,0	82 625,0	82 625,0	113,0
4.1	собственное потребление	10 100,0	10 100,0	10 100,0	100,0
4.2	прочие потребители	63 000,0	72 525,0	72 525,0	115,1

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

1 полугодие – 46 681,58 Гкал.;

2 полугодие – 35 943,42 Гкал.

Согласно представленной бухгалтерской отчетности, представленной в рамках тарифного дела чистая прибыль организации за период январь-июнь 2015 г. составила 20 544 тыс. руб.

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	40 117,46	483,55	90,0	488,12	100,9
2017	42 816,60	516,39	105,8	520,56	100,8
2018	45 442,81	549,07	105,5	551,19	100,4

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ЗАО «Энергоцентр Майский» потребителям, рассмотрены представленные расчеты, обосновывающие 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» 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 у ЗАО «Энергоцентр Майский» на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) представлены в таблице 28.

Таблица 28

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 ГКРТТ					
				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	73 100,00	82 625,00	113,0	82 625,00	113,0	82 625,00	100,0	82 625,00	100,0
5	Потери	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	73 100,00	82 625,00	113,0	82 625,00	113,0	82 625,00	100,0	82 625,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	73 100,00	82 625,00	113,0	82 625,00	113,0	82 625,00	100,0	82 625,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	10 100,00	10 100,00	100,0	10 100,00	100,0	10 100,00	100,0	10 100,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	63 000,00	72 525,00	115,1	72 525,00	115,1	72 525,00	100,0	72 525,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	29 621,30	35 166,41	118,7	34 373,91	116,0	35 212,60	102,4	36 268,97	103,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	29 609,76	35 166,41	118,8	34 373,91	116,1	35 212,60	102,4	36 268,97	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	29 609,76	35 166,41	118,8	34 373,91	116,1	35 212,60	102,4	36 268,97	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	6 604,26	7 328,48	111,0	7 328,48	111,0	7 328,48	100,0	7 328,48	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 483,44	4 798,60	107,0	4 690,46	104,6	4 804,90	102,4	4 949,05	103,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	11,54	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,78	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9.2.	Тариф	руб.м3	14,74	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)							1,058		1,055	
15	Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии							47,19		47,19	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 613,81	2 599,57	71,9	2 664,92	73,7	2 791,29	104,7	2 915,37	104,4
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	88,23	99,17	112,4	93,70	106,2				
19.1	материалы	тыс.руб.	88,23	99,17	112,4	93,70	106,2				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 525,58	2 500,40	70,9	2 571,22	72,9				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	3 525,58	2 500,40	70,9	2 571,22	72,9				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	4 760,14	3 027,22	63,6	2 351,48	49,4	2 351,48	100,0	2 351,48	100,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	4 750,76	2 350,42	49,5	2 350,42	49,5	2 350,42	100,0	2 350,42	100,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)-земли	тыс.руб.	1,54	1,06	68,8	1,06	68,8	1,06	100,0	1,06	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	7,84	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	37 995,24	40 117,46	105,6	39 390,31	103,7	40 355,37	102,4	41 535,82	102,9
40	НВВ	тыс.руб.	37 995,24	40 117,46	105,6	39 390,31	103,7	40 355,37	102,4	41 535,82	102,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период, 2015	Предложения организации		Принято ГКРТТ					
				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), %
	Тарифы среднегодовые	руб./Гкал	519,77	485,54	93,4%	476,74	91,7%	488,42	102,4%	502,70	102,9%
	тариф 1 полугодия	руб./Гкал	504,46	483,55	90,0%	471,09	87,7%	484,07	100,0%	494,06	100,0%
	тариф 2 полугодия	руб./Гкал	537,19	488,12	100,9%	484,07	102,8%	494,06	102,1%	513,92	104,0%

Справочно на базовый период регулирования – 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на топливо (газ природный) приняты в сумме 34 373,91 тыс. руб.

Объем газа принят по предложению организации в размере 7328,48 тыс.м^3. Среднегодовая цена газа для 3 группы потребления на 2016 г. принята в размере 4690,46 руб./тыс.м^3,с учетом сжившегося факта за 9 мес. 2015 года (без НДС) с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 2 664,92 тыс. руб., в том числе:

1. Затраты на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 93,70 тыс. руб., по предложению организации с учетом индексации.

2. Прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в доле, приходящейся на тепловую энергию (8,82%) с учетом индексации в сумме 2 571,22 тыс. руб. на основании представленных документов, в том числе:

тыс.руб.

эксплуатационное обслуживание оборудования «Энергоцентра»	2518,02
техническое обслуживание газового хозяйства	23,59
техническое обслуживание верхнего уровня автоматизирован-ной системы диспетчеризации объекта	16,67
техническое обслуживание контрольно-измерительных приборов	12,94

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 2 351,48 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята по предложению организации в сумме 2 350,42 тыс. руб.

2. Арендная плата земельного участка принята в сумме 1,06 тыс. руб., в доле, приходящейся на тепловую энергию, по договору аренды от 18.11.2010 №2 с ООО «Тепличный комбинат «Майский».

3. Средства на страхование организацией не заявлены, подтверждающие документы не представлены.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила 39 390,31 тыс. руб.

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

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

№ 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	34373,91	35212,60	102,4	36268,97	103,0
2	Расходы на электроэнергию	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
3	Расходы на холодную воду	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0
4	ИТОГО	34373,91	35212,60	102,4	36268,97	103,0

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	2664,92	2791,29	2915,37
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.	2664,92	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	102,0	102,0	102,0

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	34373,91	35212,60	36268,97
2	Операционные (подконтрольные) расходы	2664,92	2791,29	2915,37
3	Неподконтрольные расходы	2351,48	2351,48	2351,48
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	39390,31	40355,37	41535,82

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЗАО «Энергоцентр Майский» потребителям, на 2016-2018 годы:

<u>на 2016 год:</u>

с 1 января 2016 года – 471,09 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 12,3% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 484,07 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,8% к I полугодию 2016 года.

<u>на 2017 год:</u>

с 1 января 2016 года – 484,07 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 494,06 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 494,06 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 513,92 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2018 года.

Лечебно - профилактическим учреждением профсоюзов санаторием «Васильевский»

На основании заявления Лечебно - профилактического учреждения профсоюзов санатория «Васильевский» (далее – ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский») об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-24/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ЛПУ профсоюзов санатория «Васильевский» 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.

ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский», расположен по адресу РТ, Зеленодольский район, п.г.т. Васильево, санаторий «Васильевский».

Руководитель организации – Главный врач Муллабаев Роберт Фаязович.
Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии. Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая числится на балансе организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 4674,0 м. в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 23,6%.

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

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

Постановлением Главы п.г.т. Васильево от 03.02.2014 г. №1 утверждена «Схемы теплоснабжения п.г.т. Васильево Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан на 2014-2030 годы». Однако информация об объемах полезного отпуска и зоне действия котельной ЛПУ профсоюзов санатория «Васильевский» на 2016-2018 годы в схеме не отражена.

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

- выработка тепловой энергии принята в объеме 11238,93 Гкал.
- собственные нужды котельной 240,2 Гкал (2,1%);
- потери 393,73 Гкал (3,5%);
- полезный отпуск 10605,0 Гкал (94,4%) , в т.ч. реализуется:
- собственное потребление 6710,0 Гкал (63,3%);
- население 3065,0 Гкал (28,9%);
- бюджетным потребителям 0 Гкал;
- прочим потребителям 830,0 Гкал (7,8%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	10964,09	11450,0	11292,0	11238,93	98,2
2	собственные нужды котельных (Гкал)	252,17	240,2	261,0	240,2	100,0
3	Потери (Гкал)	416,64	393,73	426,0	393,73	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	10295,28	10816,07	10605,0	10605,0	98,0
4.1	собственное потребление	6453,08	6973,07	6710,0	6710,0	96,2
4.2	население	3023,82	2698,0	3065,0	3065,0	113,6
4.3	бюджетные потребители	0,0	0,0	0,0	0,0	0
4.4	прочие потребители	818,38	1145,0	830,	830,0	72,5

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

1 полугодие – 5646,0 Гкал;

2 полугодие – 4959,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2014 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен убыток в размере 1768,3 тыс. руб.

Перерасход по статьям:

- «Электроэнергия на технологические нужды» на 35,8 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 17,5 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 777,3 тыс. руб.;

- «Общепроизводственные расходы» на 140,1 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 93,4 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 192,1 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 639,2 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 119,1 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
2016	14934,63	1270,70	100,0	1564,89	123,2
2017	15552,66	1331,24	85,1	1620,58	121,7
2018	16114,27	1380,10	85,2	1678,21	121,6

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ЛПУ профсоюзов санаторием «Васильевский», 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 ЛПУ профсоюзов санатория «Васильевский» на 2016-2018 годы представлены в таблице 29.

Таблица 29

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ЛПУ профсоюзов санаторий «Васильевский»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Базовый период	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год		на 2016 год		на 2017 год		на 2018 год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	2	3	7	10	11	35	36	39	40	43	44
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	11 450,00	11 292,00	98,6	11 238,93	98,2	11 238,93	100,0	11 238,93	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	240,20	261,00	108,7	240,20	100,0	240,20	100,0	240,20	100,0
5	Потери	Гкал	393,73	426,00	108,2	393,73	100,0	393,73	100,0	393,73	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	10 816,07	10 605,00	98,0	10 605,00	98,0	10 605,00	100,0	10 605,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 816,07	10 605,00	98,0	10 605,00	98,0	10 605,00	100,0	10 605,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	6 973,07	6 710,00	96,2	6 710,00	96,2	6 710,00	100,0	6 710,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	2 698,00	3 065,00	113,6	3 065,00	113,6	3 065,00	100,0	3 065,00	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	1 145,00	830,00	72,5	830,00	72,5	830,00	100,0	830,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	9 004,69	9 325,94	103,6	9 572,50	106,3	9 877,41	103,2	10 238,18	103,7
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	7 494,82	7 999,73	106,7	8 251,94	110,1	8 456,51	102,5	8 710,20	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	7 494,82	7 999,73	106,7	8 251,94	110,1	8 456,51	102,5	8 710,20	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 587,70	1 695,38	106,8	1 627,00	102,5	1 627,00	100,0	1 627,00	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 720,55	4 718,55	100,0	5 071,88	107,4	5 197,61	102,5	5 353,54	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 264,28	1 170,59	92,6	1 155,48	91,4	1 247,92	108,0	1 346,50	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 264,28	1 170,59	92,6	1 155,48	91,4	1 247,92	108,0	1 346,50	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	443,12	432,41	97,6	430,36	97,1	430,36	100,0	430,36	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,85	2,71	94,9	2,68	94,1	2,90	108,0	3,13	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	245,58	155,63	63,4	165,08	67,2	172,98	104,8	181,47	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	16,24	10,70	65,9	10,70	65,9	10,70	100,0	10,70	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	15,12	14,54	96,2	15,43	102,0	16,17	104,8	16,96	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					1,07		1,058		1,055	

	период регулирования (ИПЦ)										
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	3 425,32	4 302,32	125,6	3 140,90	91,7	3 289,84	104,7	3 436,08	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	241,25	142,08	58,9	159,61	66,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	57,44	49,52	86,2	52,59	91,6				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	183,81	92,56	50,4	107,02	58,2				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	13,93	7,64	54,8	7,64	54,8				
17.2.2.	тариф	руб.м3	13,20	12,12	91,8	14,01	106,2				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 581,69	2 359,04	149,1	1 698,74	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	878,26	873,49	99,5	636,71	72,5				
19.1	материалы	тыс.руб.	141,05	207,56	147,2	149,80	106,2				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	26,40	42,60	161,3	28,35	107,4				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	7,97	12,86	161,3	8,56	107,4				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	702,84	610,47	86,9	450,00	64,0				
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.	273,25	401,83	147,1	269,64	98,7				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	141,24	271,20	192,0	151,69	107,4				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	20,95	0,00	0,0	0,00	0,0				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	111,06	130,63	117,6	117,95	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	450,87	525,87	116,6	376,20	83,4				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	350,28	525,87	150,1	376,20	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	100,59	0,00	0,0	0,00	0,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1 050,65	1 938,31	184,5	1 025,66	97,6	1 057,55	103,1	1 088,86	103,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	389,84	353,22	90,6	353,22	90,6	353,22	100,0	353,22	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	477,67	712,43	149,1	513,02	107,4	537,35	104,7	561,23	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	42,65	81,90	192,0	45,81	107,4	47,98	104,7	50,12	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	105,78	158,81	150,1	113,61	107,4	119,00	104,7	124,29	104,4
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	17,20	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
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	тыс.руб.	17,50	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

	числе:										
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	4,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	9,50	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	4,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	13 480,65	14 934,63	110,8	13 739,06	101,9	14 224,80	103,5	14 763,11	103,8
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	13 480,65	14 934,63	110,8	13 739,06	101,9	14 224,80	103,5	14 763,11	103,8
41	Тариф	руб./Гкал	1 246,35	1 408,26	113,0	1 295,53	103,9	1 341,33	103,5	1 392,09	103,8
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 227,15	1 270,70	100,0	1 270,70	100,0	1 323,79	100,0	1 361,30	100,0
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 270,70	1 564,89	123,2	1 323,79	104,2	1 361,30	102,8	1 427,15	104,8

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 9572,5 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 8251,94 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 1627,0 тыс.м^3., с учетом данных отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года. 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 5071,88 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 1155,48 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято с учетом фактического удельного потребления электроэнергии за 2014 год в размере 430,36 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории напряжения СН2, по данным мониторинга цен за 9 месяцев 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом данных отчетной калькуляции за 9 месяцев 2015 года.

3. Расходы на воду для технологических целей составили 165,1 тыс. руб. и приняты исходя из объема воды принятого в размере 10,7 тыс. куб.м и среднего тарифа 1 куб.м воды, с учетом индексации с 1 июля 2016 года (поставщик ОАО «Зеленодольск-Водоканал»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 3140,9 тыс. руб., в том числе:

2. Сырье и материалы приняты в сумме 159,6 тыс. руб., в том числе:

- вспомогательные материалы (хим. реагенты) 52,6 тыс. руб. – приняты по предложению организации, с учетом индексации;

- расходы на водоотведение приняты в сумме 107,0 тыс. руб. Объем стоков принят по предложению организации в размере 7,64 тыс.куб.м, среднегодовой тариф - с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1698,7 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 10 шт.ед., на уровне 2015 года. Среднемесячная заработная плата составила 14156,17 руб. Среднегодовой рост – 107,4%.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 636,7 тыс. руб., в том числе:

- материалы на сумму 149,8 тыс. руб. – согласно представленных планов текущего ремонта на 2016 год.

- фонд заработной платы 28,35 (на 6 мес.) (0,5 шт.ед., среднемесячная заработная плата 9450,00 руб.);

- отчисления в размере 30,2%, в сумме 8,56 тыс. руб.;

- услуги сторонних организаций 450,0 тыс. руб., приняты согласно представленных подтверждающих документов (договоры, сметы и. др.), с учетом индексации.

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 269,6 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 151,7 тыс. руб. (на уровне 2015 года, с учетом индексации). К расчету принят персонал в количестве 1 шт.ед. среднемесячная заработная плата 12641,67 руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты на уровне 2015 года, с учетом индексации и составили 117,9 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
Техническое обслуживание автоматики безопасности, регулирование КИПиА и техническое диагностирование газопровода	23,0
Техническое обслуживание узла учета расхода природного газа	51,1
Режимно-наладочные испытания котлов	43,8
ИТОГО	117,9

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 376,2 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 376,2 тыс. руб. Принят на уровне 2015 года, с учетом индексации, в доле, приходящейся на тепловую энергию;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 1025,7 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 353,2 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2014 год и за 1 полугодие 2015 года.

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда оплаты труда:

- рабочего персонала в сумме 513,0 тыс. руб.;
- цехового персонала в сумме – 45,8 тыс. руб.;
- АУП в сумме 113,6 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 13739,06 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	8251,94	8456,51	102,5	8710,2	103,0
2	Расходы на электроэнергию	1155,48	1247,92	108,0	1346,5	107,9
3	Расходы на холодную воду	165,08	172,98	104,8	181,47	104,9
4	ИТОГО	9572,5	9877,41	103,2	10238,18	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.	3140,9	3289,84	3436,08
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.	3140,9	х	х
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	Кг.у.т../Гкал	167,2	167,2	167,2
5.2	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,37	0,37	0,37
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	393,7	393,7	393,7

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	9572,5	9877,41	10238,18
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3140,9	3289,84	3436,08
3	Неподконтрольные расходы	1025,66	1057,55	1088,86
4	Внереализационные расходы	0,0	0,0	0,0
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	13739,06	14224,8	14763,11

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ЛПУ профсоюзов санаторием «Васильевский» потребителям в размере:

<u>на 2016 год:</u>

с 1 января 2016 года – 1270,70 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1323,79 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1323,79 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1361,30 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,8% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1361,30 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1427,15 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,8% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1499,43 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1562,07 руб./Гкал с ростом 104,2% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1562,07 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1606,33 руб./Гкал с ростом 102,8% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1606,33 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1684,04 руб./Гкал с ростом 104,8% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Мамадышские тепловые сети»

На основании заявления ОАО «Мамадышские тепловые сети» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-58/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию принято решение применять метод индексации установленных тарифов, согласно приказу Госкомитета от 28.10.2015 № 306 «О внесении изменений в приказ Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам 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 «Мамадышские тепловые сети» расположено по адресу РТ, г. Мамадыш, ул. Пугачева, д.17.

Руководитель организации - Генеральный директор Миннахметов Раиф Ринатович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных, 7 из которых числятся на балансе организации, котельная № 9 эксплуатируется по договору аренды от 01.01.2015 г б-н с ООО «Прогресс».

Загруженность котельных – 47,9%

Протяженность тепловых сетей 15855,0 м. в двухтрубном исчислении.

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

Постановлением Исполнительного комитета г. Мамадыш от 25.08.2014 № 155 утверждена схема теплоснабжения города Мамадыш. На территории города Мамадыш действует одна теплоснабжающая организация ОАО «Мамадышские тепловые сети», оказывающая услуги по теплоснабжению потребителей, в том числе социальных объектов города.

В перспективе с 2016г. планируется создание теплоснабжающей организации ООО «УК-Мамадыш» в зоне действия перспективного источника теплоснабжения организации кот. Общежития и зоны деятельности – город Мамадыш.

Информация об объемах полезного отпуска ОАО «Мамадышские тепловые сети» на 2016-2018 годы в схеме не отражена.

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

- выработка тепловой энергии принята в объеме 23436,95 Гкал.
- собственные нужды котельной 542,5 Гкал (2,5%) - по расчету Госкомитета
- потери 3279,8 Гкал (15,1%) – по предложению организации;
- полезный отпуск 19614,65 Гкал (82,4%) , в т.ч. реализуется:
- население 0,0 Гкал;
- бюджетным потребителям 17540,0 Гкал (89,4%);
- прочим потребителям 2074,65 Гкал (10,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2014г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	37148,57	31220,35	24357,25	23436,95	75,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	2559,0	1782,8	1462,8	542,5	30,4
3	Потери (Гкал)	5460,0	3803,8	3279,8	3279,8	86,2
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	29129,57	25633,75	19614,65	19614,65	76,5
4.1	собственное потребление	0,0	0,0	0,0	0,0	0
4.2	население	9687,57	5884,75	0,0	0,0	0
4.3	бюджетные потребители	17354,0	17540,0	17540,0	17540,0	100,0
4.4	прочие потребители	2088,0	2209,0	2074,65	2074,65	93,9

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

1 полугодие – 11612,54 Гкал;

2 полугодие – 8002,11 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 717,1 тыс. руб.

Превышение фактических затрат к плану 2014 года – произошло по следующим статьям:

- «Амортизация производственного оборудования» на 499,0 тыс. руб.;
- «Амортизация общехозяйственного оборудования» на 65,0 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы)» на 151,0 тыс. руб.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 4550,9 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 1477,3 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 138,6 тыс. руб.;
- «Вспомогательные материалы» (хим. реагенты) на 67,7 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1423,0 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 646,3 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 1134,9 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 466,8 тыс. руб.

Экономия по энергоресурсам произошла в связи со снижением выработки тепловой энергии в 2014 году на 7299,5 Гкал.

Инвестиционная программа организацией не заявлена.

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

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

Год	НВВ,	Проект тарифа на 1 полугодие,	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года,%	Проект тарифа на 2полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодию,%
	тыс. руб.	руб./Гкал			
2016	37337,84	1608,48	100,0	2806,66	174,5
2017	38797,01	1686,83	60,1	2892,41	171,5
2018	40114,35	1750,33	60,5	2981,00	170,3

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Мамадышские тепловые 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 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 «Мамадышские тепловые сети» на 2016-2018 годы представлены в таблице 30.

Таблица 30

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Мамадышские тепловые сети»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		2016 год		2017 год		2018- год	
			Год	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	2	3	7	10	11	35	36	39	40	43	44
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет									
2	Выработано	Гкал	31 220,35	22 699,81	72,7	23 436,95	75,1	23 436,95	100,0	23 436,95	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 782,80	1 462,80	82,1	542,50	30,4	542,50	100,0	542,50	100,0
5	Потери	Гкал	3 803,80	3 279,80	86,2	3 279,80	86,2	3 279,80	100,0	3 279,80	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	25 633,75	17 957,21	70,1	19 614,65	76,5	19 614,65	100,0	19 614,65	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	25 633,75	17 957,21	70,1	19 614,65	76,5	19 614,65	100,0	19 614,65	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.2.	население	Гкал	5 884,75	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	17 540,00	15 882,56	90,6	17 540,00	100,0	17 540,00	100,0	17 540,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	2 209,00	2 074,65	93,9	2 074,65	93,9	2 074,65	100,0	2 074,65	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	24 050,34	21 524,60	89,5	20 047,95	83,4	20 694,66	103,2	21 470,30	103,7
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	20 245,23	18 526,84	91,5	17 029,27	84,1	17 439,51	102,4	17 962,70	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	20 245,23	18 526,84	91,5	17 029,27	84,1	17 439,51	102,4	17 962,70	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	4 308,41	3 684,74	85,5	3 374,92	78,3	3 374,92	100,0	3 374,92	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 699,00	5 027,99	107,0	5 045,83	107,4	5 167,38	102,4	5 322,41	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	3 621,07	2 838,05	78,4	2 865,98	79,1	3 095,26	108,0	3 339,79	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 621,07	2 838,05	78,4	2 865,98	79,1	3 095,26	108,0	3 339,79	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	828,59	602,20	72,7	646,86	78,1	646,86	100,0	646,86	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	4,37	4,71	107,8	4,43	101,4	4,79	108,0	5,16	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	184,05	159,71	86,8	152,69	83,0	159,89	104,7	167,81	105,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	5,43	4,47	82,3	4,30	79,1	4,30	100,0	4,30	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	33,89	35,73	105,4	35,54	104,9	37,21	104,7	39,06	105,0

10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	9 705,37	10 218,88	105,3	6 989,30	72,0	7 320,74	104,7	7 646,14	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	37,75	32,74	86,7	32,74	86,7				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	37,75	32,74	86,7	32,74	86,7				
17.2	Водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2.1.	объем стоков	тыс.м3	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
17.2.2.	тариф	руб.м3	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	2 369,50	1 354,69	57,2	1 696,20	71,6				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	868,16	906,36	104,4	554,87	63,9				
19.1	материалы	тыс.руб.	385,38	402,34	104,4	209,20	54,3				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	370,80	387,12	104,4	265,49	71,6				
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	111,98	116,91	104,4	80,18	71,6				
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
20	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 919,59	3 209,71	109,9	1 751,53	60,0				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	2 012,80	1 961,28	97,4	1 120,73	55,7				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	28,19	28,92	102,6	7,00	24,8				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	878,60	1 219,50	138,8	623,80	71,0				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 510,36	4 715,38	134,3	2 953,96	84,1				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 039,00	3 172,72	104,4	2 538,24	83,5				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	5,38	5,72	106,3	5,72	106,3				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	465,98	1 536,95	329,8	410,00	88,0				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5 361,23	9 562,83	178,4	5279,34	98,5	5356,03	101,5	5432,84	101,4
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 566,00	2 655,78	103,5	2 773,08	108,1	2 773,08	100,0	2 773,08	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	40,00	40,00	100,0	40,00	100,0	40,00	100,0	40,00	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	38,00	38,00	100,0	38,00	100,0	38,00	100,0	38,00	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	715,59	409,12	57,2	512,25	71,6	536,54	104,7	560,39	104,4
27	Отчисления на соц.нужды	тыс.руб.	607,87	592,31	97,4	338,46	55,7	354,51	104,7	370,27	104,4

	(цех.персонал)										
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	917,78	958,16	104,4	766,55	83,5	802,90	104,7	838,59	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	121,00	0,0	121,0	0,0	121,0	0,0	121,0	0,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	54,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	50,00	70,00	140,0	66,00	132,0	66,00	100,0	66,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	6,00	3,00	50,0	3,00	50,0	3,00	100,0	2,95	98,3
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	366,00	632,00	172,7	621,00	169,7	621,00	100,0	621,00	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	12,00	14,00	116,7	7,00	58,3	7,00	100,0	7,00	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	8,00	0,0	4,00	0,0	4,00	100,0	4,00	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	354,00	610,00	172,3	610,00	172,3	610,00	100,0	610,00	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	39 116,94	37 262,84	95,3	32316,59	82,6	33371,43	103,3	34549,28	103,5
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	50,00	75,00	150,0	50,00	100,0	50,00	100,0	50,00	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	39 166,94	37 337,84	95,3	32366,59	82,6	33421,43	103,3	34599,28	103,5
41	Тариф	руб./Гкал	1 527,94	2 079,27	136,1	1650,12	108,0	1703,90	103,3	1763,95	103,5
41.1	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 475,14	1 608,48	100,0	1 608,48	100,0	1701,56	99,5	1707,31	100,0
41.2	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 608,48	2 806,66	174,5	1710,56	106,3	1707,31	100,3	1846,15	108,1

Справочно:

Базовый период регулирования 2016 год.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 20047,9 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 17029,3 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 3374,92 тыс.куб.м, с учетом групповой нормы расхода условного топлива 167,3 кг.у.т/Гкал. 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 5045,83 руб./тыс.куб.м (без учета НДС).

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме 2865,98 тыс. руб.

Количество электрической энергии принято по расчету в размере 646,86 тыс. кВт.ч. (по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2015 года количество электроэнергии соответствует принятым в расчет), тариф первой ценовой категории напряжений СН2, по данным мониторинга цен за 9 месяцев 2015 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индексации.

3. Расходы на воду для технологических целей составили 152,7 тыс. руб. и приняты исходя из расчетного объема воды в размере 4,296 тыс. куб.м и среднего тарифа 1 куб.м воды, с учетом индексации с 1 июля 2016 года (поставщик ОАО «Мамадышский водоканал»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 6989,3 тыс. руб., в том числе:

1. Сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 32,7 тыс. руб. - по предложению организации, с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 1696,2 тыс. руб.

К расчету принята численность в количестве 16 шт.ед., с учетом предложения организации. Среднемесячная заработная плата составила 11779,17 руб. ФОТ принят с учетом отопительного периода 9 месяцев.

3. Затраты на ремонт приняты в сумме 554,9 тыс. руб., в том числе:

- материалы на сумму 209,2 тыс. руб. – с учетом уменьшения количества котельных;

- фонд заработной платы 265,5 тыс. руб. (численность 2 шт.ед. – с учетом фактической численности за 2014 год, среднемесячная заработная плата 11062,08 руб.);

- отчисления в размере 30,2%, в сумме 80,2 тыс. руб.;

4. Общепроизводственные расходы приняты в сумме 1751,5 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала – 1120,7 тыс. руб. К расчету принят персонал в количестве 8 шт.ед., среднемесячная заработная плата

11673,96 руб. (снижение количества персонала обусловлено снижением полезного отпуска тепловой энергии на 23,5%);

- расходы на охрану труда – 7,0 тыс. руб., с учетом факта 2014 года;

- прочие общепроизводственные расходы приняты с учетом индексации и составили 623,8 тыс. руб., в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
Услуги автотранспорта	248,6
Страхование опасных объектов	60,0
Наладка КИП иА	203,0
ТО газового оборудования	112,2
ИТОГО	623,8

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 2953,9 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП – 2538,24 тыс. руб. численность персонала учтена в количестве 8 шт.ед., среднемесячная заработная плата 26440,00 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – 410,0 тыс. руб., согласно представленных документов, в том числе:

Наименование статей расходов	тыс. руб.
ГСМ	96,0
Услуги связи и интернета	149,0
Канц. товары	25,0
Повышение квалификации	40,0
Ведение реестра акционеров	20,0
Аудиторские услуги	30,0
Командировочные услуги	30,0
Вневедомственная охрана	20,0
ИТОГО	410,0

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 5279,3 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 2773,08 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизационных отчислений за 2014 год и за 1 полугодие 2015 года.

2. Амортизация общецехового оборудования принята в сумме 40,0 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования принята в сумме 38,0 тыс. руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от фонда заработной платы:

- рабочего персонала в сумме 512,25 тыс. руб.;

- цехового персонала в сумме – 338,46 тыс. руб.;

- АУП в сумме 766,55 тыс. руб.;

5. Аренда основных производственных фондов 121,0 тыс. руб. (здание газовой котельной № 9), согласно договора аренды от 01.01.2015 г б-н с ООО «Прогресс»;

6. Плата за предельно допустимые выбросы учтена в сумме 66,0 тыс. руб.;

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 621,0 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 7,0 тыс. руб.;

- земельный налог – 4,0 тыс. руб.;

- налог на имущество – 610,0 тыс. руб.

(В подтверждение представлены налоговые декларации за 2014 год).

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме – 50,0 тыс. руб.

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 32366,6 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	17029,27	17439,51	102,4	17962,7	103,0
2	Расходы на электроэнергию	2865,98	3095,26	108,0	3339,79	107,9
3	Расходы на холодную воду	152,69	159,89	104,7	167,81	105,0
4	ИТОГО	20047,95	20694,66	103,2	21470,3	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.	6989,3	7320,74	7646,14
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.	6989,3	x	x
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1	1	1
4	Уровень надежности теплоснабжения				
4.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей.	ед.	0	0	0
4.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед.	0	0	0
5.	Показатели энергетической эффективности				
5.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг.у.т../Гкал	166.6	166.6	166.6
5.2	Отношение величины технологических	Гкал/м²	1,05	1,05	1,05

	потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети				
5.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал.	3279,8	3279,8	3279,8

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	20047,95	20694,66	21470,3
2	Операционные (подконтрольные) расходы	6989,3	7320,74	7646,14
3	Неподконтрольные расходы	5279,34	5356,03	5432,84
4	Внереализационные расходы	50,0	50,0	50,0
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	32366,59	33421,43	34599,28

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Мамадышские тепловые сети» потребителям, другим теплоснабжающим организациям в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1608,48 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1710,56 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,3% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1701,56 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением, к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1707,31 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 100,3% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1707,31 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1846,15 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 108,1% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», г.Нижнекамск

На основании заявления ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее - ОАО «ВК и ЭХ») об установлении тарифов на тепловую энергию, на 2016-2018 годы приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее Госкомитет) от 30.04.2012г. № 108 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые

теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-69/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 «ВК и ЭХ» при установлении тарифов на тепловую энерги 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.

ОАО «ВК и ЭХ» расположено по адресу: 423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, находящаяся в собственности организации. Котельная вырабатывает тепловую энергию в виде пара давлением от 7,0 до 13,0 кг/см².

Загруженность котельной - 56,3%.

Тепловых сетей на балансе организации не имеется. Сети теплоснабжения находятся на балансе потребителей тепловой энергии.

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 «Нижнекамский муниципальный район» Республика Татарстан от 18.03.2013 №36 утверждена схема теплоснабжения город Нижнекамска. Однако, в утвержденной схеме теплоснабжения сведения об источнике теплоснабжения ОАО «ВК и ЭХ» отсутствуют.

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

- выработка тепловой энергии – 29 565,0 Гкал;
- собственные нужды котельной и потери организацией не завлены;
- полезный отпуск – 29 565,0 Гкал, по предложению организации, в т.ч.:
- отпуск прочим потребителям – 29 565,0 Гкал (100%).

Всю произведенную тепловую энергию (пар давлением от 7,0 до 13,0 кг/см²) организация поставляет ООО «Завод крупнопанельного домостроения», ООО «Химпродукт – НК», ООО «Центр Металла».

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2014г.	Принято ГКРТТ на 2015г.	Предложение организации на 2015г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение 2016г. к 2015г. (%)
Выработано	29 352,8	28 440,0	29 565,0	29 565,0	104,0%
Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	
Полезный отпуск, в том числе:	29 352,8	28 440,0	29 565,0	29 565,0	104,0%
прочие потребители (пар от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см)	29 352,8	28 440,0	29 565,0	29 565,0	104,0%

Распределение отпуска теплоносителя по полугодиям:

1 полугодие – 15000,0 Гкал;

2 полугодие – 14565,0 Гкал;

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 г. в сфере теплоснабжения «производство пара» согласно бух. отчетности (форма 2 «Отчет о доходах и расходах») организацией отражен убыток в сумме 2728,85 тыс. руб. вследствие снижения отпуска тепловой энергии потребителям на 6881,2 Гкал (на 19,0%)

В целом за 2014г. организация имеет положительный финансовый результат – чистую прибыль в сумме 96039 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 «производство тепловой энергии» 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	41 902,22	1 317,16	100,0%	1 520,41	115,4%
2017	43 232,80	1 365,34	89,8%	1 562,15	114,4%
2018	44 575,96	1 407,96	90,1%	1 610,47	114,4%

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%

Значения по статьям затрат ОАО «ВК и ЭХ» на первый период долгосрочного регулирования (2016 -2018 годы) представлены в таблице 31.

Таблица 31

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство", г.Нижнекамск	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на период регулирования		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		2016 год		2017- год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	28 440,00	29 565,00	104,0	29 565,00	104,0	29 565,00	100,0	29 565,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	28 440,00	29 565,00	104,0	29 565,00	104,0	29 565,00	100,0	29 565,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	19 726,52	23 033,78	116,8	22 201,23	112,5	22 850,45	102,9	23 626,67	103,4
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	17 895,75	20 849,95	116,5	20 211,38	112,9	20 716,17	102,5	21 337,66	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	17 895,75	20 849,95	116,5	20 211,38	112,9	20 716,17	102,5	21 337,66	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3 835,70	4 190,89	109,3	4 021,36	104,8	4 021,36	100,0	4 021,36	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 665,58	4 975,06	106,6	5 026,01	107,7	5 151,54	102,5	5 306,08	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	1 434,79	1 715,18	119,5	1 568,13	109,3	1 693,58	108,0	1 827,37	107,9
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1 361,28	1 645,25	120,9	1 508,81	110,8	1 629,52	108,0	1 758,25	107,9
8.1.1	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч.	312,30	344,43	110,3	344,43	110,3	344,43	100,0	344,43	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,36	4,78	109,6	4,38	100,5	4,73	108,0	5,10	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	54,10	59,29	109,6	50,38	93,1	54,41	108,0	58,71	107,9
8.2.1	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч.	12,41	12,41	100,0	10,50	84,6	10,50	100,0	10,50	100,0
8.2.	Тариф	руб./кВт.ч	4,36	4,78	109,6	4,80	110,1	5,18	108,0	5,59	107,9

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство", г.Нижнекамск	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на период регулирования		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		2016 год		2017- год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %
2											
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	19,41	10,64	54,8	8,94	46,0	9,65	108,0	10,41	107,9
8.3.1	Кол-во электроэнергии	тыс.кВт.ч.	4,50	4,50	100,0	2,04	45,3	2,04	100,0	2,04	100,0
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч	4,31	4,73	109,6	4,38	101,6	4,73	108,0	5,10	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	395,98	468,64	118,4	421,72	106,5	440,70	104,5	461,64	104,8
9.1.	объем воды	тыс.м3	25,60	29,92	116,9	26,68	104,2	26,68	100,0	26,68	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	15,47	15,66	101,3	15,81	102,2	16,52	104,5	17,30	104,8
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
16	Коэффицент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	9 606,69	11 368,64	118,3	10 477,02	109,1	10 973,84	104,7	11 461,63	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	219,61	319,46	145,5	300,88	137,0				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	219,61	319,46	145,5	300,88	137,0				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	3 857,82	4 027,56	104,4	4 143,30	107,4				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	1 442,72	1 556,91	107,9	1 555,72	107,8				

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство", г.Нижнекамск	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на период регулирования		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		2016 год		2017- год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %
19.1	материалы	тыс.руб.	443,40	69,00	15,6	67,81					
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	999,32	1 487,92	148,9	1 487,92					
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 145,70	3 942,65	125,3	3 361,77	106,9				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	1 777,10	1 855,29	104,4	1 908,61	107,4				
21.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	192,25	321,08	167,0	204,17	106,2				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	178,82	183,47	102,6	189,91	106,2				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	997,53	1 582,81	158,7	1 059,09	106,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в т. ч.:	тыс.руб.	940,84	1 522,05	161,8	1 115,35	118,5				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	754,34	1 188,00	157,5	810,16	107,4				
22.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
22.3	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	186,51	334,05	179,1	305,19	163,6				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 454,03	10 295,46	159,5	6 459,24	100,1	6 557,51	101,5	6 654,00	101,5
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3 330,01	3 275,85	98,4	3 122,08	93,8	3 122,08	100,0	3 122,08	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	178,56	295,94	165,7	168,29	94,2	168,29	100,0	168,29	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	11,64	11,64	100,0	5,96	51,2	5,96	100,0	5,96	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 165,06	1 216,32	104,4	1 251,28	107,4	1 310,61	104,7	1 368,87	104,4
27	Отчисления на	тыс.руб.	536,68	560,30	104,4	576,40	107,4	603,73	104,7	630,57	104,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство", г.Нижнекамск	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на период регулирования		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		2016 год		2017- год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %
	соц.нужды (цех.персонал)										
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	227,81	358,78	157,5	244,67	107,4	256,27	104,7	267,66	104,4
29	Аренда основных производственных фондов	тыс.руб.	479,76	592,36	123,5	597,99	124,6	597,99	100,0	597,99	100,0
30	Арендная плата (знмли)	тыс.руб.	77,85	77,85	100,0	77,85	100,0	77,85	100,0	77,85	100,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,54	6,60	1 222,2	0,64	118,5	0,64	100,0	0,64	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	45,00	45,00	100,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т. ч.:	тыс.руб.	401,12	414,09	103,2	414,09	103,2	414,09	100,0	414,09	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	15,24	13,22	86,7	13,22	86,7	13,22	100,0	13,22	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	385,88	400,87	103,9	400,87	103,9	400,87	100,0	400,87	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	35 787,23	41 257,15	115,3	39 137,49	109,4	40 381,81	103,2	39 475,20	97,8
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	79,07	79,07	100,0	79,07	100,0	79,07	100,0	79,07	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	395,01	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	171,00	0,0	171,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	35 866,30	41 902,22	116,8	39 387,56	109,8	40 460,88	102,7	39 554,27	97,8
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 261,12	1 417,29	112,4	1 332,24	105,6	1 368,54	102,7	1 414,56	103,4
	от 7,0 до 13,0	руб./Гкал	1 261,12	1 417,29	0,0	1 332,24	105,6	1 368,54	102,7	1 414,56	103,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ОАО "Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство", г.Нижнекамск	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2015 Год	Предложение на период регулирования		Утверждено органом регулирования					
				2016 год		2016 год		2017- год		2018- год	
				Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	Год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %
	кгс/кв.см										
	тариф 1 полугодие		1 210,91	1 317,16	100,0%	1 317,16	100,0%	1 347,76	100,0%	1 389,94	100,0%
	тариф 1 полугодие		1 317,16	1 520,41	115,4%	1 347,76	102,3%	1 389,94	103,1%	1 439,91	103,6%

Справочно, на базовый период регулирования 2016 год:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2016 год приняты в сумме 22 201,23 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо составили 20211,38 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 4021,36 тыс.куб.м. Средневзвешенная цена газа составляет 5026,01 руб./тыс.куб.м (без учета НДС) – принята по отчёту за 1 полугодие 2015 года с учётом индексации.

2. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 1568,13 тыс. руб., в то числе:

- на технологические цели - в сумме 1508,81 тыс. руб.

Объём принят в количестве 344,43 тыс. кВт.ч по средневзвешенному тарифу (одноставочный, СН2) с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2015 года с учётом индексации;

- на общепроизводственные (цеховые) нужды – в сумме 50,38 тыс. руб., объем 10,50 тыс. кВт.ч. по сложившемуся факту 2014 года

- на общехозяйственные нужды – в сумме 8,94 тыс. руб., объем – 2,04 тыс. кВт.ч. по сложившемуся факту 2014 года.

3. расходы на воду на технологические цели в сумме 421,72 тыс. руб.

Объем воды принят расчетный 26,68 тыс.куб.м по тарифам поставщика ООО «Камэнергостройпром» с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 10477,02 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты в сумме 300,88 тыс. руб. с учетом сложившегося факта и с учетом индексации.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 4143,30 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность персонала принята в количестве 16 штатных единиц, среднемесячная заработная плата составляет 21579,68 руб..

3. Расходы на ремонт (материалы) - приняты в сумме 1555,72 тыс. руб. по предложению организации.

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 3086,30 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала приняты в сумме 1908,61 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации.

Численность – 7 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 22721,49 руб.

- затраты на ремонт приняты в сумме – 204,17 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации;

- расходы на охрану труда приняты в сумме 189,91 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации;

- прочие расходы приняты в сумме 1059,09 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

Услуги автотранспорта	35,27
ГСМ	282,11
Мойка авто	7,66
Техосмотр автотранспотрта	2,24

Техобслуживание техники и оборудования	9,90
Поверка приборов	3,08
Испытания и лабораторные анализы	77,63
Страхование имущества	63,92
Канцелярские товары, типографские расходы	5,32
Услуги связи	16,86
Подготовка и переподготовка кадров. тех. литература	13,74
Проездные билеты	11,62
Обслуживание сетей ХПВ	21,90
Оргтехника и расходы на ее содержание	82,30
Программное обеспечение, информац. обслуживание	146,2
Консультационные и информационные услуги	1,41
Материальные затраты	244,46
Командировочные расходы	12,33
Услуги по охране	1,21
Аккредитация лаборатории	0,67
Вывоз мусора	6,29
Дератизация	12,95
Итого	1059,09

4. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 1115,35 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 810,16 тыс. руб. на уровне 2015 года с учетом индексации. Численность - 2 шт. ед., среднемесячная заработная плата 33756,49 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 308,15 тыс. руб., в том числе:

(тыс.руб.)

Услуги автотранспорта:	3,85
ГСМ	178,00
Тепловая энергия	23,10
Моющие средства	1,42
Специальная одежда и средства охраны труда	4,13
Медосмотр	2,31
Канцелярские товары	5,44
Материалы, запчасти, перчатки	35,34
Контрольные замеры, произв. контроль	1,31
Типографские расходы	5,04
Оргтехника и расходы на ее содержание	15,76
Подготовка и переподготовка кадров	6,55
Консультационные и информационные услуги	25,67
Программное обеспечение, обсл. 1 С	10,00
Программное обеспечение	12,35
Раскрытие информации	17,00
Аудиторские услуги	10,85
Командировочные расходы	18,70
Услуги связи	22,13
Техобслуживание техники и оборудования	0,18
Периодическая литература	4,24
Обучение персонала	3,00
Медицинское страхование	133,60

Аттестация рабочих мест	32,00
Ведение реестра, аб.плата за вед реестра	12,04
Сертификация/аттестация, лицензия	1,31
Командировочные, проездные билеты	5,89
Заправка и ремонт картриджей	4,00
Юридические услуги	14,00
Итого	305,19

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 6459,24 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 3296,33 тыс. руб. с учетом данных организации (ведомость амортизации основных средств за 9 месяцев 2015 года), в том числе:

- производственного оборудования - в сумме 3122,08 тыс. руб.;
- общепроизводственного оборудования – 168,29 тыс. руб.;
- общехозяйственного назначения – 5,96 тыс. руб.

2. Отчисления на социальные нужды от фонда оплаты труда в размере 30,2%, в том числе:

- от производственного персонала - в сумме 1251,28 тыс. руб.;
- с оплаты труда цехового персонала – в сумме 493,21 тыс. руб.;
- с оплаты управленческого персонала - в сумме 244,67 тыс. руб.

3. Арендная плата по договорам аренды принята в сумме 597,99 тыс. руб.;

4. Арендная плата по договорам аренды земельных участков с МУ «Управление земельных и имущественных отношений МО «Нижнекамский муниципальный район» РТ» в сумме 77,85 тыс. руб. в доле приходящейся на «тепловую энергию» -3%);

5. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 0,64 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2014 год;

4. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 414,09 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 13,22 тыс. руб.
- налог на имущество – 400,87 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы приняты (услуги банка) приняты в сумме 79,07 тыс. руб. по предложению организации.

V. Недополученный по независящим причинам доход в сумме 171,0 тыс. руб. Организация приобретает воду у ООО «Камэнергостройпром». При расчете тарифов на 2014 годд стоимость воды поставщика была учтена в соответствии с договором ООО «Камэнергостройпром» по расчетному тарифу поставщика 9,86 руб. $м^3$. Однако, постановлением Госкомитета от 03.10.2014г. №10-27/КС был установлен тариф на воду на 2014г. в размере 16,27 руб./куб.м.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 38255,01 тыс. руб.

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

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

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	20 211,38	20 716,17	102,5%	21 337,66	103,0%
2	Расходы на электроэнергию	1 568,13	1 693,58	108,0%	1 827,37	107,9%
	Расходы на воду	421,72	440,70	104,5%	461,64	104,8%
4	ИТОГО	22 201,23	22 850,45	102,9%	23 626,67	103,4%

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	10 477,02	10 973,84	11 461,63
Рост	%		104,7%	104,4%

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

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2016 год	2017 год	2018 год
	Плановые показатели надёжности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения				
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	10 477,02	X	X
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 энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0	0	0
1.1.2	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0	0	0
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1	ед./(Гкал/час)	0,00	0,00	0,00

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
	Гкал/час установленной мощности				
1.2.1	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0	0	0
1.2.2	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	27	27	27
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	153,7	153,7	153,7
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	0,00	0,00	0,00
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	0,0	0,0	0,0
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м²	0,00	0,00	0,00
2.4.1	пар	м²	0	0	0

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	22 201,23	22 850,45	23 626,67
2	Операционные (подконтрольные) расходы	10 477,02	10 973,84	11 461,63
3	Неподконтрольные расходы	6 459,24	6 557,51	6 654,00
4.	Внереализационные расходы	79,07	79,07	79,07
5.	Недополученный по независящим причинам доход	171,00	0,00	0,00
6.	ИТОГО необходимая валовая выручка	39 387,56	40 460,88	41 821,37

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «ВК и ЭХ» потребителям на 2016-2018 годы:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1317,16 руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 98,0% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1347,76 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,3% к I полугодию 2016 года.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1347,76 руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1389,94 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1389,94руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 96,3% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1439.91 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,6% к I полугодию 2018 года.

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей п.Джалиль

На основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» (далее – ОАО «Азнакаевское ПТС» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2016 - 2018 года, приказом Госкомитета от 17.04.2015г. № 94 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело №20-62/тэ.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2016 - 2018 года принято решение применять метод индексации установленных тарифов, согласно приказу Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями», о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 21.04.2015 №2-20/985).

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» расположено по адресу: г. Азнакаево, ул. Гагарина, д. 14.

Руководитель организации – генеральный директора Мирмиев Азат Маликович.

Организация работает по общей системе налогообложения.

Источником теплоснабжения являются 2 котельные, которые эксплуатируются на правах собственности (в 2015 году эксплуатировалось 3 котельных, организация расторгла договор аренды на 1 котельную).

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

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» Постановлением руководителя Исполнительного

комитета Сармановского муниципального района от 17.12.2012 № 803 «Об утверждении схемы теплоснабжения Сармановского муниципального района пгт. Джалиль» утверждена схема теплоснабжения. Единая теплоснабжающая организация в пгт.Джалиль не определена.

При расчете тарифа на 2016 - 2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 108837,7 Гкал с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной 4808,0 Гкал (4,4%);
- потери приняты в количестве 22059,0 Гкал (20,3%);
- полезный отпуск 81970,7 Гкал (75,3%),

в т.ч. реализуется:

- населению 50050,0 Гкал (61,1%)
- бюджетным потребителям 13612,0 Гкал (16,6%);
- прочие потребители 18308,7 Гкал (22,3%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято ГКРТТ на 2015г.	Прогноз организации на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2016г.	Отклонение к 2015г., (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	112044,9	107278,0	108837,7	97,1
2	собственные нужды котельных (Гкал)	4939,0	4808,0	4808,0	97,3
3	Потери (Гкал)	23815,9	22059,0	22059,0	92,6
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	83290,0	80411,0	81970,7	98,4
4.1	население	50853,0	51390,0	50050,0	98,4
4.2	бюджетные организации	15371,0	11198,0	13612,0	88,6
4.3	прочие потребители	17066,0	17823,0	18308,7	107,3

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2016 - 2018гг.:
1 полугодие – 49197,65 Гкал.;
2 полугодие – 32773,00 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно отчетным данным организации за 2014 год получен убыток в сумме 6636,63 тыс. рублей. Убыток получен за счет снижения объемов полезного отпуска на 684,0 Гкал (не дополучен доход на сумму 907,82 тыс. руб.) и отклонения фактических затрат от утвержденных плановых показателей 2014 года.

Превышение по статьям:

- «топливо на технологические цели» на сумму 7436,68 тыс. руб.;
- «общепроизводственные расходы» на сумму 2349,33 тыс. руб.
- «ремонт и техническое обслуживание» на сумму 784,62 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

- «электроэнергия на технологические цели» на сумму 691,67 тыс. руб.;
- «ФОТ ППП» и отчисления на соц.нужды на сумму 2232,78 тыс. руб.;
- «амортизация производственного оборудования» на сумму 1004,83 тыс. руб.;
- «общехозяйственные расходы» на сумму 825,07 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.

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	137 711,08	1445,91	100,0	2100,23	145,3
2017	130 538,12	1383,97	65,9	1971,39	142,4
2018	134 695,32	1432,36	72,7	2027,90	141,6

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ОАО «Азнакаевское 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 макроэкономическими показателями Прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов применяются следующие индексы-дефляторы:

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

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

Значения по статьям затрат ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей с календарной разбивкой представлены в таблице 32.

Таблица 32

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да		да		да		да	
2	Выработано	Гкал	112 044,90	107 278,00	95,7	108 837,65	97,1	108 837,65	100,0	108 837,65	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4 939,00	4 808,00	97,3	4 808,00	97,3	4 808,00	100,0	4 808,00	100,0
5	Потери	Гкал	23 815,90	22 059,00	92,6	22 059,00	92,6	22 059,00	100,0	22 059,00	100,0
6	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	83 290,00	80 411,00	96,5	81 970,65	98,4	81 970,65	100,0	81 970,65	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	83 290,00	80 411,00	96,5	81 970,65	98,4	81 970,65	100,0	81 970,65	100,0
6.1.2.	население	Гкал	50 853,00	51 390,00	101,1	50 050,00	98,4	50 050,00	100,0	50 050,00	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	15 371,00	11 198,00	72,9	13 612,00	88,6	13 612,00	100,0	13 612,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	17 066,00	17 823,00	104,4	18 308,65	107,3	18 308,65	100,0	18 308,65	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	78 625,42	81 648,20	103,8	82 046,43	104,4	84 230,10	102,7	86 953,62	103,2
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	72 531,89	76 260,10	105,1	77 233,55	106,5	79 090,06	102,4	81 462,76	103,0
7.1	Газ природный	тыс.руб.	72 531,89	76 260,10	105,1	77 233,55	106,5	79 090,06	102,4	81 462,76	103,0
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	15 956,87	15 619,53	97,9	15 846,61	99,3	15 846,61	100,0	15 846,61	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 545,50	4 882,36	107,4	4 873,82	107,2	4 990,98	102,4	5 140,71	103,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	4 162,35	3 393,04	81,5	3 034,16	72,9	3 276,89	108,0	3 535,77	107,9
8.1	Электроэнергия на технолог. цели	тыс.руб.	4 151,51	3 319,64	80,0	2 959,94	71,3	3 196,74	108,0	3 449,28	107,9
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 303,77	911,76	69,9	870,70	66,8	870,70	100,0	870,70	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	3,18	3,64	114,3	3,40	106,8	3,67	108,0	3,96	107,9
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	60,11	0,0	47,94	0,0	51,77	108,0	55,86	107,9
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	12,58	0,0	9,44	0,0	9,44	100,0	9,44	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	4,78	0,0	5,08	0,0	5,48	108,0	5,92	107,9
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	10,84	13,28	122,5	26,28	242,4	28,38	108,0	30,62	107,9
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	2,68	5,56	207,5	5,55	207,1	5,55	100,0	5,55	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,04	4,78	118,1	4,73	117,1	5,11	108,0	5,52	107,9
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1 931,18	1 995,06	103,3	1 778,72	92,1	1 863,15	104,7	1 955,10	104,9
9.1.	объем воды	тыс.м3	114,19	112,15	98,2	100,94	88,4	100,94	100,0	100,94	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	16,91	17,79	105,2	17,62	104,2	18,46	104,7	19,37	104,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					1,074		1,058		1,055	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)					1,00		1,00		1,00	
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)					0,00		0,00		0,00	
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности					0,00		0,00		0,00	
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии					0,00		0,00		0,00	
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов					0,75		0,75		0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	22 981,05	27 061,01	117,8	26 673,99	116,1	27 938,87	104,7	29 180,75	104,4
17	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	471,77	539,78	114,4	501,02	106,2				
17.1	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	471,77	539,78	114,4	501,02	106,2				
18	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	10 311,21	9 862,89	95,7	9 843,77	95,5				
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	3 200,56	4 870,50	152,2	4 973,89	155,4				
19.1	материалы	тыс.руб.	3 200,56	3 181,32	99,4	3 236,18	101,1				
19.2	заработная плата	тыс.руб.	0,00	1 297,37	0,0	1 334,65					
19.3	отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	391,80	0,0	403,06					
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00					
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	5 063,59	6 993,65	138,1	6 927,92	136,8				
21.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	3 317,74	3 463,72	104,4	2 177,54	65,6				
21.4	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	336,32	214,80	63,9	222,34	66,1				
21.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1 409,53	3 315,13	235,2	4 528,04	321,2				
22	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 933,92	4 794,19	121,9	4 427,38	112,5				
22.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	3 383,26	3 532,12	104,4	3 633,62	107,4				
22.5	Прочие расходы	тыс.руб.	550,66	1 262,07	229,2	793,76	144,1				
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	12 861,96	19 302,26	150,1	11 932,26	92,8	12 154,47	101,9	12 372,27	101,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	6 972,93	6 977,36	100,1	6 356,84	91,2	6 356,84	100,0	6 356,84	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	304,32	309,12	101,6	309,12	101,6	309,12	100,0	309,12	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	55,00	16,77	30,5	16,77	30,5	16,77	100,0	16,77	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2015 год	Предложение организации		Утверждено органом регулирования					
				на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2016 год	Отклонение к 2015г. (среднегодовые), %	на 2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	на 2018 год	Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3 113,99	2 978,59	95,7	2 972,82	95,5	3 112,54	104,7	3 249,49	104,4
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 001,96	1 046,04	104,4	657,62	65,6	688,53	104,7	718,82	104,4
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 021,75	1 066,70	104,4	1 097,35	107,4	1 148,93	104,7	1 199,48	104,4
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	101,68	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	16,05	104,18	648,9	99,31	618,6	99,31	100,0	99,31	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	85,22	44,83	52,6	44,83	52,6	44,83	100,0	44,83	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	189,07	396,10	209,5	377,60	199,7	377,60	100,0	377,60	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	59,07	65,88	111,5	62,80	106,3	62,80	100,0	62,80	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	108,25	0,0	103,19	0,0	103,19	100,0	103,19	100,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	130,00	221,98	170,8	211,61	162,8	211,61	100,0	211,61	100,0
35	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	114 468,43	121 648,90	106,3	120 652,68	105,4	124 323,43	103,0	128 506,64	103,4
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	3 196,00	0,0	0,00	0,0	150,00	0,0	150,00	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	800,00	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	12 066,17	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ	тыс.руб.	114 468,43	137 711,08	120,3	120 652,68	105,4	124 473,43	103,2	128 656,64	103,4
41	Тариф среднегодовой	руб./Гкал	1 374,34	1 712,59	124,6	1 471,90	107,1	1 518,51	103,2	1 569,55	103,4
42	Тариф 1 полугодия	руб./Гкал	1 327,22	1 445,91	100,0%	1 445,91	100,0%	1 510,92	100,0%	1 529,91	100,0%
43	Тариф 2 полугодия	руб./Гкал	1 445,91	2 009,06	138,9%	1 510,92	104,5%	1 529,91	101,3%	1 629,04	106,5%

Справочно:

Базовый период регулирования 2016

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 82046,43 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме 77233,55 тыс. рублей.

Объем газа принят в количестве 15846,61 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 III, V группам) в сумме 4873,82 руб./тыс.куб.м.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме 3034,16 тыс. рублей, в том числе:

- на технологические цели приняты в сумме 2959,94 тыс. рублей. Объем электрической энергии учтен в количестве 870,70 тыс. кВт.ч. и тарифа первой ценовой категории низкого напряжения (НН);

- на общепроизводственные (цеховые) нужды приняты в сумме 47,94 тыс. руб., объем учтен в размере 9,44 тыс. кВт.ч и и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2);

- на общехозяйственные нужды приняты в сумме 26,28 тыс. руб., объем учтен в количестве 5,55 тыс. кВт.ч. и одноставочного тарифа среднего напряжения (СН2);

3. Расходы на воду для технологических целей с учетом индексации с 1 июля 2016 года приняты в сумме 1778,72 тыс. рублей. Объем воды принят по факту 2014 года в количестве 100,94 тыс.м^3;

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме 26673,99 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты на уровне 2015 года с учетом индексации в сумме 501,02 тыс. рублей.

2. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме 9843,77 тыс. рублей.

К расчету принята численность производственного персонала в количестве 48 шт. ед. (в 2015 году – 54 шт.ед.), среднемесячная заработная плата составит 17089,87 руб.

3. Расходы на ремонт приняты в сумме 4973,89 тыс.руб., в том числе:

- материалы на ремонт в сумме 3236,18 тыс. руб.;
- ФОТ ремонтного персонала принят (6 шт.ед.) в сумме 1334,65 тыс. руб., среднемесячная заработная плата составит 23770,00 руб.;
- отчисления на социальные нужды от ФОТ ремонтного персонала приняты в сумме 403,06 тыс. руб.;

4. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 6927,92 тыс. рублей:

- фонд оплаты труда принят в сумме 2177,54 тыс. рублей.

К расчету принята численность цехового персонала в количестве 11 шт. ед. (2015 году в 18 шт.ед., проведена корректировка - 6 шт.ед. переведены в ремонтный персонал) среднемесячная заработная плата составит 16496,54 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 222,34 тыс. руб.;

- прочие расходы приняты в сумме 4528,04 тыс. руб. в том числе:

тыс.руб.

Услуги собственного автотранспорта	1730,88
Услуги сторонними организациями по обслуживанию автотранспорта	87,56
Периодическая проверка приборов	56,48
Охрана объектов	58,20
Тех. обслуживание узлов учета	184,10
Тех. обслуживание КИПиА котлов	263,61
Услуги связи	0,13
Услуги дератизации	22,05
Ремонт, накладка и колибровка приборов КИПиА	6,63
Оформление ордеров	94,41
Аренда транспортного средства	90,67
Канцелярские товары	1,10
Командировочные расходы	20,07
Подготовка кадров	13,11
Ремонтные работы оборудования	6,08
МБП	732,96
Техническое обслуживание газопоршневых агрегатов	1160,00
Итого	4528,04

5. Общехозяйственные расходы приняты в сумме 4427,38 тыс. руб., в том числе:

- ФОТ АУП принят на уровне 2015 года (15 шт.ед.) с учетом индексации в сумме 3633,62 тыс. руб., средняя заработная плата составит 20186,79 руб.;

- прочие общехозяйственные расходы учтены на сумму 793,76 тыс. руб.

тыс.руб.

Услуги автотранспорта сторонними организациями	0,55
Аренда транспортного средства	58,55
Охрана объектов	1,14
Ремонт и содержание компьютерной техники (заправка картриджей)	16,97
Обслуживание ККМ	5,77
Услуги связи, интернет, почтовые услуги	178,99
Подготовка кадров	49,14
Лицензия «Такснет»	1,74
Лицензии, экспертиза, техусловия	173,69
Услуги договорные (юридические, консультационные)	29,06
Объявления	2,80
Нотариально-юридические услуги	2,42
Услуги по оценки (имущ)	16,47
Расходы по оформлению недвижимости	15,04
Подписка	1,58
МБП	94,32
Эксплуатационные расходы	16,81
Командировочные расходы	30,71
Утилизация опасных отходов и вывоз мусора	55,41

Канцелярские расходы	42,60
Итого	793,76

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 11932,26 тыс. руб., в том числе:

1.Амортизационные отчисления приняты по предложению организации в сумме 6682,73 тыс.руб., в том числе:

- от основного производственного оборудования в сумме 6356,84 тыс. руб.;
- от общепроизводственного оборудования в сумме 309,12 тыс. руб.;
- от общехозяйственного оборудования в сумме 16,77 тыс. руб.;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 31,5% от фонда заработной платы в сумме 4727,79 тыс. руб., в том числе:

- от ФОТ ППП учтены в сумме 2972,82 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала учтен в сумме 657,62 тыс. руб.;
- от ФОТ АУП учтен в сумме 1097,35 тыс. руб.;

3. Плата за предельно допустимые выбросы приняты в сумме 99,31 тыс. руб.;

4. Средства на страхование приняты в сумме 44,83 тыс. руб.;

5. Транспортный налог учтен на сумму 62,80 тыс. руб.;

6. Земельный налог учтен в сумме 103,19 тыс.руб.;

7. Налог на имущество учтен в сумме 211,61 тыс. руб.;

Величина годовой НВВ на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов принята в сумме 120652,68 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	77 233,55	79 090,06	102,4	81 462,76	103,0
2	Расходы на электроэнергию	3 034,16	3 276,89	108,0	3 535,77	107,9
3	Расходы на холодную воду	1 778,72	1 863,15	104,7	1 955,10	104,9
4	ИТОГО	82 046,43	84 230,10	102,7	86 953,62	103,2

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

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	26 673,99	27 938,87	29 180,75
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.	26 673,99	x	x
2	Индекс эффективности операционных	%	1	1	1

	расходов				
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	куб.м./Гкал	172,1	172,1	172,1
5.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м²	1,49	1,49	1,49
5.3	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	Гкал/год	22059,0	22059,0	22059,0

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	82 046,43	84 230,10	86 953,62
2	Операционные (подконтрольные) расходы	26 673,99	27 938,87	29 180,75
3	Неподконтрольные расходы	11 932,26	12 154,47	12 372,27
4	Внереализационные расходы	0,00	150,00	150,00
5	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	120 652,68	124 473,43	128 656,64

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей поселка городского типа Джалиль на 2016-2018 годы в размере:

на 2016 год:

с 1 января 2016 года – 1445,91 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2015;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1510,92 руб./Гкал с ростом 104,5% к I полугодию 2016 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2016 года – 1706,17 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – 1782,89 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – 1510,92 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1529,91 руб./Гкал с ростом 101,3% к I полугодию 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – 1782,89 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – 1805,29 руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – 1529,91 руб./Гкал на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1629,04 руб./Гкал с ростом 106,5% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2018 года – 1805,29 руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – 1922,27 руб./Гкал (с учетом НДС).

24 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:

9.1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 13 к настоящему протоколу.

9.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы согласно приложению 14 к настоящему протоколу.

10. Слушали:

Шакирзянова И.Х.. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска».

Госкомитет рассмотрел обращение АО «ЗВКС» г.Зеленодольска (далее – АО «ЗВКС») по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения АО «ЗВКС» на 2016 год. Указанные тарифы устанавливаются впервые.

Почтовый адрес АО «ЗВКС» - Республика Татарстан, г.Зеленодольск, ул.Озерная, 48. Генеральный директор – Исмагилов Алмаз Фагимович.

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 АО «ЗВКС» согласно 7 обращениям заявителей составляет 291,29 $м^3$/сут.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению АО «ЗВКС» составляет 6 833,65 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы АО «ЗВКС» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют – 245,96 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 84,71 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 161,244 тыс.руб.;

2. Плановые расходы АО «ЗВКС» на прокладку сетей водоснабжения от точек подключения объектов капитального строительства до точки подключения водопроводных сетей к централизованным системам холодного водоснабжения на 2016 г. составляют 6 587,69 тыс.руб.

Госкомитетом рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат.

Госкомитетом проведены следующие корректировки:

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

1.1. Затраты на оплату труда по предложению АО «ЗВКС» - 65,064 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	126	225,48	28,410
2	Начальник участка водоснабжения и водоотведения	1	70	192,75	13,493
3	Инженер-сметчик	1	140	127,14	17,800

4	Слесарь АВР	2	56	95,75	5,362
	Всего:	5	392		65,064

Отчисления на социальные нужды – 19,649 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 392 часов до 245 часов согласно количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом исключены затраты на оплату труда начальника участка аварийно-ремонтной службы линии водопровода и канализации, так как в его должностные обязанности не входят обязанности по подключению к сетям водоснабжения и водоотведения.

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды по расчету Госкомитета составят – 52,856 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	105	225,48	23,675
2	Инженер-сметчик	1	112	127,14	14,239
3	Слесарь АВР	2	28	95,75	2,681
	Всего:	4	245		40,595

Отчисления на социальные нужды – 12,259 тыс. руб.

1.2. Транспортные расходы по предложению АО «ЗВКС» - 161,244 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 390995	1	224	629,50	141,008
2	Камаз 53213 КО-507 (Илосос)	1	21	963,62	20,263
	Всего:	1	245		161,244

Госкомитетом из расчета транспортных расходов исключены расходы на эксплуатацию автомобиля Камаз 53213 КО-507(Илосос) в размере 20,263 тыс. руб., так как подтверждающих документов по времени и стоимости эксплуатации автомобиля организацией не представлены.

Время эксплуатации автомобиля УАЗ 390995 Госкомитетом скорректировано с 224 часов до 56 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению организации.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят 35,252 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 390955	1	56	629,50	35,252

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 88,11 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 40,60 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 12,26 тыс. руб.;
- транспортные расходы – 35,25 тыс. руб.

Таким образом, ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку при среднем планируемом количестве присоединений 7 ед. и общей подключаемой нагрузке 291,29 куб.м/сут. составит 0,3025 тыс.руб/куб.м в сутки (по предложению организации – 0,8444 тыс.руб/куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей АО «ЗВКС» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоснабжения диаметром 25мм, 63 мм, 110 мм, 160 мм, 225 мм и 315 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 АО «ЗВКС», а также сметы по объектам-аналогам, представленные для расчета платы по индивидуальным проектам.

2.1. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 25 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость прокладки трубопровода протяженностью 35 метров составляет 38,28 тыс. руб. или 1 093,67 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Смета составлена некорректно, так как учтены не все виды работ, предусмотренные технологией укладки труб, а также некорректно подсчитаны объемы земляных работ.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 25 мм принята аналогично стоимости прокладки водопровода диаметром 25 мм аналогичных организаций водопроводно-канализационного хозяйства в размере 2 135,75 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 63 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 87,6 метров составляет 102,76 тыс. руб. или 1 172,96 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Смета составлена некорректно, так как учтены не все виды работ, предусмотренные технологией укладки труб, а также некорректно подсчитаны объемы земляных работ.

Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 63 мм принята аналогично стоимости прокладки водопровода диаметром 63 мм аналогичных организаций водопроводно-канализационного хозяйства в размере 2 409,59 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

2.3. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 110 мм представлено 5 смет. Сметная стоимость прокладки трубопроводов

протяженностью 281 метр составляет 904,14 тыс. руб. или 3 217,57 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате чего в смете «Наружные сети водопровода 88 кв.ж/д по ул. Гоголя, поз.1» скорректирован объем разрабатываемого грунта с 206 куб.м до 95 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами со 192 куб.м до 95 куб.м, объем уплотнения грунта со 192 куб.м. до 95 куб.м. В смете «Наружные сети канализации 88 кв.ж/д по ул. Гоголя, поз.2» скорректирован объем разрабатываемого грунта с 206 куб.м до 95 куб.м., объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами со 192 куб.м до 95 куб.м, объем уплотнения грунта со 192 куб.м. до 95 куб.м. Общая сумма корректировки составила 11,771 тыс. руб.

Таким образом, сметная стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм Госкомитетом принята в размере 3 207,50 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.4. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 160 мм представлено 2 сметы. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 432 метра составляет 1 499,04 тыс. руб. или 3 470,00 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате чего в смете «Наружные сети водопровода 88 кв.ж/д по ул. Гоголя, поз.1» скорректирован объем разрабатываемого грунта с 2 864 куб.м до 1 350 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами с 2 667 куб.м. до 1 350 куб.м, объем уплотнения грунта с 2 667 куб.м до 1 350 куб.м. Кроме того скорректирована длина промывки трубопровода с 549 м до 366 м. Общая сумма корректировки составила 81,689 тыс. руб.

Таким образом, сметная стоимость прокладки трубопроводов диаметром 160 мм Госкомитетом принята в размере 3 280,90 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

2.5. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 225 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 503 метра составляет 2 033,29 тыс. руб. или 4 042,33 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Смета составлена некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате чего в смете «Наружные сети водопровода 88 кв.ж/д по ул. Гоголя, поз.2» скорректирован объем разрабатываемого грунта с 4 000 куб.м до 2 300 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами с 3723 куб.м до 2300 куб.м, объем уплотнения грунта с 3 723 куб.м до 2 300 куб.м. Общая сумма корректировки составила 88,059 тыс. руб.

Таким образом, сметная стоимость прокладки трубопроводов диаметром 225 мм Госкомитетом принята в размере 3 867,26 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.6. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 315 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 30 метров составляет 183,234 тыс. руб. или 6 107,82 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопровода диаметром 315 мм принята по предложению организации.

2.7. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 500 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость трубопровода протяженностью 500 метров составляет 5 070,804 тыс. руб. или 10141,60 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 500 мм принята по предложению организации.

2.8. АО «ЗВКС» не представило сметы на прокладку трубопровода в диапазоне диаметров 70 – 100 мм. Госкомитетом стоимость прокладки трубопровода в диапазоне диаметров 70 – 100 мм принята аналогично стоимости в диапазоне диаметров 100 – 150 мм.

2.9. Расходы на проектно-изыскательские работы, расходы по оформлению плана строительства сетей в БТИ, а также их регистрации в Регистрационной палате Госкомитетом приняты по предложению организации.

2.10. Базовая ставка тарифа за протяженность водопроводной сети по предложению АО «ЗВКС» составила 4 813,45 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа после корректировки Госкомитетом принята в размере 4 837,13 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 6 620,10 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 1,37 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение АО «ЗВКС»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./м3 в сут.	0,8444	0,3025
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс. руб./км.	4 813,45	4 776,90
стоимость прокладки сети диаметром 40 мм и менее	тыс. руб./км.	1 490,13	2 909,96
стоимость прокладки сети диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	тыс. руб./км.	1 755,13	3 440,03
стоимость прокладки сети диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	тыс. руб./км.	-	4 529,05
стоимость прокладки сети диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	тыс. руб./км.	4 525,40	4 529,05
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс. руб./км.	4 764,91	4 529,05
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс. руб./км.	5 525,83	5 287,29
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс. руб./км.	9 074,03	8 505,24
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс. руб./км.	10 000,00	12 677,01

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 АО «ЗВКС» 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./м^3 в сут.	0,3025
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс. руб./км	4 776,90
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее		0,23
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)		0,27
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)		0,36
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)		0,36
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,36
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		0,42
3.7.	диаметром от 250 мм и более		0,67

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.	1 096,52
2	Сеть диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно), руб.	1 296,26
3	Сеть диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно), руб.	1 706,62
4	Сеть диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно), руб.	1 706,62
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно), руб.	1 706,62
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно), руб.	1 992,33
7	Сеть диаметром от 250 мм и более, руб.	3 204,91
8	Сеть диаметром 500 мм, руб.	4 776,90

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

$$ПП = Т^{п,м} * М + \sum_d (T_d^p * k_d * L_{d)},$$

где:

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

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

$Т^{пр}$ – 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 АО «ЗВКС» на 2016 год согласно таблице:

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе холодного водоснабжения
АО «ЗВКС»

№ 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.	0,3025
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	4 776,90
3.	Коэффициент дифференциации тарифа от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,23
3.2.	диаметром от 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,27
3.3.	диаметром от 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,36
3.4.	диаметром от 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,36
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,36
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,42
3.7.	диаметром от 250 мм и более	-	0,67

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

3. АО «ЗВКС» 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.

27 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска», 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 Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

10.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска согласно приложению 5 к настоящему протоколу.

11. Слушали:

Шакирзянова И.Х. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска».

Госкомитет рассмотрел обращение АО «ЗВКС» г.Зеленодольска (далее – АО «ЗВКС») по вопросу установления тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения АО «ЗВКС» на 2016 год. Указанные тарифы устанавливаются впервые.

Почтовый адрес АО «ЗВКС» - Республика Татарстан, г.Зеленодольск, ул.Озерная, 48. Генеральный директор – Исмагилов Алмаз Фагимович.

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 АО «ЗВКС» согласно 7 обращениям заявителей составляет 291,29 $м^3$/сут.

Расчетная необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по предложению АО «ЗВКС» составляет 4 771,91 тыс.руб., в т.ч.:

1. Плановые расходы АО «ЗВКС» на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединению) к централизованным системам холодного водоснабжения без учета расходов на строительство составляют – 245,83 тыс.руб., в т.ч.:

- затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды – 84,58 тыс.руб.;
- транспортные расходы – 161,24 тыс.руб.;

2. Плановые расходы АО «ЗВКС» на прокладку сетей водоотведения от точек подключения объектов капитального строительства до точки

подключения канализационных сетей к централизованным системам водоотведения на 2016 г. составляют 4 526,08 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 АО «ЗВКС» - 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	126	225,48	28,410
2	Начальник участка водоснабжения и водоотведения	1	70	192,75	13,493
3	Инженер-сметчик	1	140	127,14	17,800
4	Слесарь АВР	2	56	95,75	5,362
	Всего:	5	392		65,064

Отчисления на социальные нужды – 19,519 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 392 часов до 245 часов согласно количеству часов, затрачиваемых на организационно-технические мероприятия по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Госкомитетом исключены затраты на оплату труда начальника участка аварийно-ремонтной службы линии водопровода и канализации, так как в его должностные обязанности не входят обязанности по подключению к сетям водоснабжения и водоотведения.

Затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды по расчету Госкомитета составят – 52,856 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	105	225,48	23,675
2	Инженер-сметчик	1	112	127,14	14,239
3	Слесарь АВР	2	28	95,75	2,681
	Всего:	4	245		40,595

Отчисления на социальные нужды – 12,259 тыс. руб.

1.2. Транспортные расходы по предложению АО «ЗВКС» - 161,244 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 390995	1	224	629,50	141,008
2	Камаз 53213 КО-507 (Илосос)	1	21	963,62	20,263
	Всего:	1	245		161,244

Госкомитетом из расчета транспортных расходов исключены расходы на эксплуатацию автомобиля Камаз 53213 КО-507(Илосос) в размере 20,263 тыс. руб., так как подтверждающих документов по времени и стоимости эксплуатации автомобиля организацией не представлены.

Время эксплуатации автомобиля УАЗ 390995 Госкомитетом скорректировано с 224 часов до 56 часов, согласно времени эксплуатации автомобиля по аналогичным организациям водопроводно-канализационного хозяйства.

Стоимость эксплуатации автомобиля принята по предложению организации.

Транспортные расходы по расчету Госкомитета составят 35,252 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 390955	1	56	629,50	35,252

Таким образом, расходы на выполнение мероприятий по подключению (технологическому присоединение), не включающим в себя строительство объектов водоснабжения, Госкомитетом приняты в сумме 88,11 тыс. руб., в т.ч.:

- заработная плата – 40,60 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 12,26 тыс. руб.;
- транспортные расходы – 35,25 тыс. руб.

Таким образом, ставка тарифа за подключаемую (технологически присоединяемую) нагрузку при среднем планируемом количестве присоединений 7 ед. и общей подключаемой нагрузке 291,29 м3/сут. составит 0,3025 тыс.руб/куб.м в сутки (по предложению организации – 0,8439 тыс.руб/куб.м в сутки).

2. Расчет ставки тарифа за протяженность сети.

В целях обоснования стоимости строительства сетей АО «ЗВКС» представлена проектно-сметная документация на прокладку сетей водоотведения диаметром 110 мм, 160 мм, 225 мм и 315 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 АО «ЗВКС», 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. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 85 метров составляет 271,52 тыс. руб. или 3 194,30 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате чего в смете «Прокладка канализации к частному жилому дому по ул. Московская,25» был скорректирован объем разрабатываемого грунта экскаваторами с 371 куб.м до 175 куб.м, объем разрабатываемого грунта вручную с 51 куб.м до

17 куб.м., а также объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами с 363 куб.м до 170 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки вручную с 50 куб.м до 16 куб.м. Общая сумма корректировки составила 13,846 тыс. руб.

Таким образом, сметная стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм Госкомитетом принята в размере 3 031,45 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.2. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 160 мм представлено 6 смет. Сметная стоимость трубопроводов протяженностью 477 метров составляет 1 533,56 тыс. руб. или 3 212,99 руб./п.м (без учета налога на прибыль). Сметы составлены некорректно.

Госкомитетом был произведен расчет земляных работ, в результате чего в смете «Прокладка канализации к объекту Здание по адресу РТ, г.Зеленодольск, ул.Столичная (около КАМАЗ-центра)» был скорректирован объем разрабатываемого грунта экскаваторами с 1589 куб.м до 1200 куб.м, объем разрабатываемого грунта вручную с 158 куб.м до 120 куб.м, а также объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами с 1394 куб.м до 1 190 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки вручную со 158 куб.м до 119 куб.м. Кроме того скорректировано присоединение канализационных трубопроводов с 3 до 1, так как подтверждающих документов организацией не представлено. В смете «Наружные сети канализации 88 кв.ж/д по ул. Гоголя, поз.1» скорректирован объем разрабатываемого грунта с 464 куб.м до 250 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами с 432 куб.м до 250 куб.м, объем уплотнения грунта с 432 куб.м до 250 куб.м. В смете «Наружные сети канализации 88 кв.ж/д по ул. Гоголя, поз.2» скорректирован объем разрабатываемого грунта со 124 куб.м до 70 куб.м, объем грунта, необходимого для обратной засыпки бульдозерами с 115 куб.м до 70 куб.м, объем уплотнения грунта с 115 куб.м до 70 куб.м. Общая сумма корректировки составила 37,797 тыс. руб.

Таким образом, сметная стоимость прокладки трубопроводов диаметром 110 мм Госкомитетом принята в размере 3 134,66 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

2.3. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 225 мм представлено 2 сметы. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 303,6 метров составляет 1 093,24 тыс. руб. или 3 600,92 руб./п.м. (без учета налога на прибыль).

Сметы составлены корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 225 мм принята по предложению организации.

2.4. По стоимости прокладки трубопровода диаметром 315 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость прокладки трубопроводов протяженностью 70,6 метров составляет 362,26 тыс. руб. или 5 158,29 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 315 мм принята по предложению организации.

2.5. По стоимости прокладки сетей водоотведения диаметром 500 мм представлена 1 смета. Сметная стоимость трубопровода протяженностью 50

метров составляет 460,529 тыс. руб. или 9 210,58 руб./п.м (без учета налога на прибыль).

Смета составлена корректно. Госкомитетом стоимость прокладки трубопроводов диаметром 500 мм принята по предложению организации.

2.6. Расходы на проектно-изыскательские работы, расходы по оформлению плана строительства сетей в БТИ, а также их регистрации в Регистрационной палате Госкомитетом приняты по предложению организации.

2.7. Базовая ставка тарифа за протяженность сетей водоотведения по предложению АО «ЗВКС» составила 4 832,98 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль). Базовая ставка тарифа на протяженность Госкомитетом принята в размере 4 757,97 тыс. руб./км (с учетом налога на прибыль), рассчитанной исходя из НВВ 4 455,84 тыс. руб. и общей протяженности создаваемых сетей 0,94 км.

Таким образом, стоимость строительства сетей составит:

без учета НДС

Ставки тарифа	Единица измерения	Предложение АО «ЗВКС»	Предложение Госкомитета
Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./м3 в сут.	0,8439	0,3025
Базовая ставка тарифа на протяженность сетей, в т.ч.:	тыс. руб./км.	4 832,98	4 757,97
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.	4 433,18	4 211,23
стоимость прокладки сети диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	тыс. руб./км.	4 490,70	4 383,06
стоимость прокладки сети диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	тыс. руб./км.	4 954,42	4 954,42
стоимость прокладки сети диаметром от 250 мм и более	тыс. руб./км.	7 106,07	7 106,07
стоимость прокладки сети диаметром 500 мм	тыс. руб./км.	10 000,00	11 513,23

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 АО «ЗВКС» с подключаемой нагрузкой до 10 $м^3$/час составят:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.руб./$м^3$ в сут.	0,3025

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс. руб./км.	4 757,97
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)		0,37
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)		0,38
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)		0,43
3.7.	диаметром от 250 мм и более		0,62

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.	1 740,34
5	Сеть диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно), руб.	1 811,35
6	Сеть диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно), руб.	2 047,47
7	Сеть диаметром от 250 мм и более, руб.	2 936,66
8	Сеть диаметром 500 мм, руб.	4 757,97

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

$$ПП = Т^{п,м} * М + \sum_d (T_d^p * k_d * L_{d)},$$

где:

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

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

$Т^{пр}$ – 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. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения АО «ЗВКС» на 2016 год согласно таблице:

Тарифы на подключение (технологическое присоединение)
к централизованной системе водоотведения
АО «ЗВКС»

№ 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.	0,3025
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.руб./км	4 757,97
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)	-	0,37
3.5.	диаметром от 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,38
3.6.	диаметром от 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,43
3.7.	диаметром от 250 мм и более	-	0,62

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

3. АО «ЗВКС» 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.

27 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска», 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 Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

11.1. Установить тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска согласно приложению 16 к настоящему протоколу.

12.1 Слушали:

Мартынова Е.В. доложил о проекте постановления Государственного

комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Открытого акционерного общества «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016 – 2018 годы».

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям

1. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 год

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» по вопросу установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2015 год.

На основании заявления ОАО «Генерирующая компания» приказом Госкомитета от 18.05.2015 № 132 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2015 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 29-1/нтэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Казань, ул. М.Салимжанова, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

В утвержденной инвестиционной программе ОАО «Генерирующая компания» отсутствуют мероприятия по источнику тепловой энергии – Елабужской ТЭЦ.

На 2015 год постановлением Госкомитета от 12.12.2014 №5-42/тэ установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям в следующих размерах:

Руб./Гкал (без НДС)

Источник	Период	Вода
Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	с 01.01.2015 по 30.06.2015	769,23
	с 01.07.2015 по 31.12.2015	873,85

Необходимая валовая выручка и прогнозные тарифы по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонение к НВВ прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 2 полугодия предыдущего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 1 полугодия,%
2016	277 850,52	653%	Вода	873,85	100%	9 043,12	1035%
2017	295 764,00	106,4%	Вода	4 540,44	50%	4 540,44	100%
2018	320 644,26	108,4%	Вода	4 540,44	100%	5 462,82	120%

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.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные ОАО «Генерирующая компания» 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 (далее – методические указания).

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов (далее – Прогноз), одобренного Правительством Российской Федерации 26.10.2015 г.:

Наименование	Период	2016 год	2017 год	2018 год
Индекс цен на природный газ	с 1 июля	102,0	103,0	103,0
Индекс цен на мазут	с 1 января	103,3	106,1	106,2
Индекс цен на электрическую энергию	с 1 января	108,0	107,4	107,2
Индекс тарифов на ж/д перевозки	с 1 января	109,0	104,5	104,5
Индекс потребительских цен	с 1 января	107,4	105,8	105,5
Индекс цен производителей	с 1 января	106,2	106,3	105,9

Тарифы на тепловую энергию, производимую филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ рассчитываются на основании необходимой валовой выручки организации, определенной на каждый год долгосрочного периода регулирования и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2016 год.

Отпуск тепловой энергии

В соответствии с п. 22 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии

определяется в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - 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 и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

Госкомитетом при расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «Генерирующая компания» Елабужской ТЭЦ» на 2016-2018 годы объемы отпуска тепловой энергии приняты по предложению организации в размере 65,14 тыс. Гкал.

Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
Наименование источника	2013 год (факт)	2014 год (утвержд.)	2014 год (факт)	2015 год (утвержд.)	2016 год (предложе-ние орг-ии)	Отклоне-ние, % , к 2014 г.	2016 год (заключение ГКРТТ)
Елабужская ТЭЦ	44,13	38,05	59,25	45,37	65,14	143,6%	65,14

В соответствии с действующим законодательством расходы организаций на первый год долгосрочного периода регулирования определяются методом экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ на базовый период регулирования - 2016 год, с календарной разбивкой представлены в таблице 33.

Таблица 33

Смета расходов на производство тепловой энергии филиалом
ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ на 2016 год

тыс.руб.

№ п/п	Показатели	2014 год факт	2015 год утверждено	Отклонение, % (2015/2014 факт)	2016 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение, % (2016/2015)	2016 год заключение ГКРТТ	Отклонение, % (2016/2015)
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	239 184,07	230 997,94	96,6%	277 222,90	120,0%	242 000,70	104,8%
	Расходы на сырьё и материалы	2 787,05	1 395,75	50,1%	3 295,54	236,1%	2 824,48	202,4%
	Расходы на топливо	56 905,17	50 400,64	88,6%	70 646,77	140,2%	67 347,27	133,6%
	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	14 068,65	12 841,08	91,3%	16 905,36	131,7%	16 905,36	131,7%
	Расходы на холодную воду	1 214,67	841,71	69,3%	964,79	114,6%	878,79	104,4%
	Амортизация основных средств и нематериальных активов	20 627,61	19 841,94	96,2%	20 737,87	104,5%	20 500,49	103,3%
	Оплата труда	76 862,98	66 136,29	86,0%	70 765,83	107,0%	71 030,37	107,4%
	Отчисления на социальные нужды	17 770,86	19 179,52	107,9%	21 371,28	111,4%	20 598,81	107,4%
	Ремонт основных средств	8 848,56	13 850,21	156,5%	23 727,74	171,3%	9 857,64	71,2%
	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	2 697,55	2 017,30	74,8%	3 189,72	158,1%	2 142,38	106,2%
	Расходы на оплату иных работ и услуг	31 079,85	37 007,61	119,1%	36 750,30	99,3%	22 819,54	61,7%
	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	99,78	90,06	90,3%	185,89	206,4%	185,89	206,4%
	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	711,86	1 174,48	165,0%	841,73	71,7%	712,65	60,7%
	Расходы на служебные командировки	127,36	213,49	167,6%	150,59	70,5%	141,88	66,5%
	Расходы на обучение персонала	839,55	1 229,62	146,5%	992,73	80,7%	744,01	60,5%
	Расходы на страхование производственных объектов,	660,845	533,30	80,7%	1 951,98	366,0%	566,36	106,2%

№ п/п	Показатели	2014 год факт	2015 год утверждено	Отклонение, % (2015/2014 факт)	2016 год предложение ОАО "ГК"	Отклонение, % (2016/2015)	2016 год заключение ГКРТТ	Отклонение, % (2016/2015)
	учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль							
	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	3 881,73	4 244,93	109,4%	4 744,78	111,8%	4 744,78	111,8%
	- налог на имущество организаций	3 859,13	4 222,33	109,4%	3 474,87	82,3%	3 474,87	82,3%
	- земельный налог (арендная плата за землю)	22,60	22,60	100,0%	1 269,91	5619,1%	1 269,91	5619,1%
II.	Внереализационные расходы, всего	52,37	0,00	0,0%	57,62		57,62	
	Расходы на услуги банков	52,37	0,00	0,0%	57,62		57,62	
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	2 208,34	1 354,30	61,3%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	2 208,34	1 354,30	61,3%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
IV.	Налог на прибыль	565,18	338,57	59,9%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
	Необходимая валовая выручка, всего	242 009,95	232 690,81	96,1%	277 280,52	119,2%	242 058,32	104,03%
V.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	-195 866,97		0,00	0,0%	-184 075,02	91,8%
VI.	Необходимая валовая выручка с учетом выпадающих доходов	242 009,95	36 823,84	15,2%	277 280,52	753,0%	57 983,29	157,5%

В соответствии с п. 35 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э, до начала долгосрочного периода регулирования рассчитывается необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Определение необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования представлен в таблице 34.

Таблица 34

Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) по филиалу ОАО "Генерирующая компания" – Елабужская ТЭЦ

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	2015 год утверждено (производство некомбинированная выработка)	2016 год предложение Госкомитета (производство-некомбинированная выработка)
1	Расходы на приобретение сырья и материалов	1 395,75	2 824,48
2	Расходы на оплату труда	66 136,29	71 030,37
3	Расходы на ремонт основных средств	13 850,21	9 857,64
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	2 017,30	2 142,38
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	37 007,61	22 819,54
6	Арендная плата	0,00	0,00
7	Расходы на служебные командировки	213,49	141,88
8	Расходы на обучение персонала	1 229,62	744,01
9	Расходы на услуги банков	0,00	57,62
ИТОГО базовый уровень операционных расходов		121 426,43	109 617,92

1. Затраты на сырье и материалы заявлены организацией в размере 3 295,54 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 136%. Госкомитетом затраты на сырье и основные материалы приняты исходя из фактических затрат организации за 2014 год с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 года. При расчете исключены затраты, не относящиеся к осуществлению регулируемого вида деятельности. Затраты по статье определены Госкомитетом в размере 2 824,48 тыс.руб. – рост к уровню 2015 год – на 102,4%.

2. Затраты на оплату труда заявлены организацией в размере 70 765,83 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 7%. Организацией применен некорректный индекс-дефлятор по заработной плате (107%).

Госкомитетом затраты на оплату труда рассчитаны исходя из затрат утвержденных на 2015 год с применением индекса дефлятора 107,4% (в соответствии с прогнозом социально- экономического развития) и определены в сумме 71 030,37 тыс. руб.

Численность, принятая в расчете составляет 136 человек, средняя заработная плата – 43 523,51 руб./мес.

3. Затраты на ремонт заявлены организацией в размере 23 727,74 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 71,3%. Организацией представлены договоры на выполнение ремонтных работ, информация о фактически выполненных работах с приложением актов выполненных работ за 2013 год, графики планируемых к выполнению работ на 2016 год. При этом не подтверждена необходимость выполнения работ именно в 2016 году – в качестве обоснования необходимости организацией, в основном, приведены ссылки на нормативную документацию.

Госкомитетом затраты на ремонт определены на уровне фактических затрат 2014 года с учетом индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 года и составили 9 857,64 тыс. руб., снижение к уровню 2015 года на 28,8%.

4. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера заявлены организацией в размере 3 189,72 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 58,1%. Организацией представлены действующие договоры.

Госкомитетом расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» определены исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на 2015 год и составили 2 142,38 тыс. руб. – рост на 6,2% к уровню 2015 года.

5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных услуг и проч.) заявлены организацией в размере 36 750,30 тыс.руб., со снижением к уровню 2015 года на 0,7%. Организацией представлены действующие договоры, счет-фактуры, протоколы соглашений о цене.

Госкомитетом данные расходы приняты исходя из фактических затрат организации за 2014 год (за исключением оплаты сотовой связи и доставки сотрудников до места работы) с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 года. Затраты по статье составили 22 819,54 тыс. руб. – снижение к уровню 2015 года на 38,3%.

6. Расходы на служебные командировки заявлены организацией в размере 150,59 тыс.руб., со снижением к уровню 2015 года на 29,5%. Организацией представлен реестр командировочных расходов за 2014 год.

Госкомитетом данные расходы приняты исходя из фактических затрат организации за 2014 год с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 год и составили 141,88 тыс. руб. – снижение к уровню 2015 года на 33,5%.

7. Расходы на обучение персонала заявлены организацией в размере 992,73 тыс.руб., со снижением к уровню 2015 года на 19,3%.

Госкомитетом данные расходы приняты исходя из фактических затрат организации за 2014 год с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 год и составили 744,01 тыс. руб. – снижение к уровню 2015 года на 39,5%.

8. Расходы на услуги банков (обслуживание расчетных счетов работников организации) – заявлены организацией в размере 57,62 тыс. руб. Ранее организацией в отдельную статью не выделялись. Госкомитетом расходы на оплату услуг банка учтены по предложению организации.

Справочно: факт 2014 года – 52,37 тыс.руб., ожидаемый факт 2015 года 59,60 тыс.руб.

Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле в соответствии с п. 36 Методических указаний:

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
			Филиал ОАО "ГК" - Елабужская ТЭЦ	Филиал ОАО "ГК" - Елабужская ТЭЦ	Филиал ОАО "ГК" - Елабужская ТЭЦ
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	5,8%	5,5%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	490,00	490,00	490,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	109 617,9	114 816,00	119 919,57

В соответствии с п. 39 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования методом экономически обоснованных расходов определяются неподконтрольные расходы.

Реестр неподконтрольных расходов на 2016 – 2018 годы представлен в таблице 35.

Таблица 35

Расчет неподконтрольных расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ

тыс.руб.

№ п. п.	Наименование	2016 год	2017 год	2018 год
1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	20 500,49	20 500,49	20 500,49
2	Отчисления на социальные нужды	20 598,81	21 793,54	22 992,18
	Арендная плата, лизинговый платеж	712,65	712,65	712,65
	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	5 497,04	5 532,72	5 568,24
1.4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	185,89	185,89	185,89
1.4.2	расходы на обязательное страхование	566,36	602,05	637,57
1.4.3	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	4 744,78	4 744,78	4 744,78
	ИТОГО	47 308,99	48 539,40	49 773,57
2	Налог на прибыль	0,0	0,0	0,0
3	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	0,0	0,0	0,0
4	Итого неподконтрольных расходов	47 308,99	48 539,40	49 773,57

1. Амортизация заявлена организацией в размере 20 737,87 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года – на 4,5%. Госкомитетом амортизационные отчисления определены в размере в размере 20 500,49 тыс. руб., с ростом на 3% к уровню 2015 года.

2. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 21 371,28 тыс.руб., или 30,2 % от фонда оплаты труда, рост к уровню 2015 года 111,4%. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы и составляют 20 598,81 тыс.руб. или 29% от фонда оплаты труда.

Справочно: процент отчислений на социальные нужды по факту 2014 года составил 23%.

3. Арендная плата заявлена организацией в сумме 841,73 тыс. руб. и включает в себя арендную плату земельного участка под производственное помещение. Госкомитетом арендная плата принята исходя из фактических затрат в соответствии с представленным договором в размере 712,65 тыс.руб., снижение к уровню 2015 года на 39,3%.

4. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей:

4.1. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду заявлена организацией в размере 185,99 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 106,4%. Организацией представлены декларации за 2014 год, расчет. Рост к утвержденному уровню 2015 года обоснован введением повышением повышающих коэффициентов к нормативам платы за выбросы (постановление Правительства Российской Федерации от 19.11.2014 № 1219 «О коэффициентах к нормативам платы за выбросы в атмосферный воздух загрязняющих веществ стационарными и передвижными источниками, сбросы загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты, в том числе через централизованные системы водоотведения, размещение отходов производства и потребления»), установлением новых установлением коэффициентов к ставкам платы при исчислении платы за негативное воздействие на окружающую среду с 01.01.2016 по 31.12.2019 (Федеральный закон от 21.07.2014 № 219-ФЗ). Компанией представлен расчеты, подтверждающие заявку организации.

Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ принята по предложению организации.

4.2. Расходы на страхование заявлены организацией в размере 1 951,98 тыс.руб., с ростом более чем в 3 раза к уровню 2015 года. Госкомитетом не приняты расходы на добровольное медицинское страхование, расходы на страхование определены в сумме 566,36 тыс.руб., исходя из утвержденных затрат на 2015 год с применением индекса-дефлятора 106,2% для перевода в цены 2016 года.

4.3. Организацией заявлены налоговые выплаты из себестоимости, в т.ч:

4.3.1. Налог на имущество организации заявлен организацией в размере 3 474,87 тыс.руб., со снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 17,7%, Госкомитетом принят по предложению организации.

4.3.2. Земельный налог заявлен организацией в размере 1 269,91 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 4619%. Рост к уровню 2015

года обусловлен переоценкой кадастровой стоимости земельных участков. Представлены расчеты, новые кадастровые паспорта. Госкомитетом затраты по статье приняты по предложению организации.

На каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя. Реестр расходов представлен в таблице 36.

Таблица 36

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2016 год

тыс.руб.

№ п/п.	Наименование ресурса	2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на топливо	67 347,27	69 142,95	71 216,55
2	Расходы на электрическую энергию	16 905,36	18 156,35	19 463,61
3	Расходы на тепловую энергию	-	-	-
4	Расходы на холодную воду	878,79	931,51	977,16
5	Расходы на теплоноситель	-	-	-
ИТОГО		85 131,41	88 230,81	91 657,32

1. Расходы на топливо заявлены организацией в размере 70 646,77 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 40,2%. Госкомитетом затраты на топливо определены в размере 67 347,30 тыс.руб., с ростом к 2015 году на 33,6%.

Госкомитетом затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой цены на топливо с учетом затрат на его доставку и расчетного объема отпуска тепловой энергии.

Госкомитетом нормативный удельный расход топлива при производстве тепловой энергии принят согласно утвержденному Приказом Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 05.09.2015 № 304-ОД в размере – 180,76 кг.у.т./Гкал.

Нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии, утвержденные приказом Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 15.06.2015 №171-ОД для филиала ОАО «Генерирующая компания» в следующих размерах:

Наименование источника	Вид топлива	Неснижаемый норматив запасов топлива, тыс. тн	Нормативы запасов топлива 2014 г., тыс.тн	
			общий	в т.ч. эксплуатационный
Филиал ОАО «Генерирующая компания»- Елабужская ТЭЦ	мазут	0,441	0,1,127	0,686

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения организации и с учетом структуры, учтенной при утверждении удельного расхода топлива. В структуре топлива доля резервного топлива (мазут) в 2016 году составит 0,31%, газа – 99,69%.

Оптовая цена на газ принята на первое полугодие 2016 года в соответствии с приказом ФСТ России от 08.06.2015 № 218-э/3 в размере 3 855 руб./тыс. куб.м, с июля 2016 года – с ростом на 2% согласно Прогнозу.

Тарифы на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям на территории Республики Татарстан на 2016 год приняты на уровне тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, утвержденных приказом ФСТ России от 19.02.2014 № 25-э/2, на последующие периоды – с ростом в соответствии с Прогнозом СЭР России.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на первое полугодие 2016 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 14.04.2015 № 25-э/2, на второе полугодие 2016 года и последующие периоды регулирования – с ростом в соответствии с Прогнозом СЭР России.

Спецнадбавка для финансирования программ газификации принята на первое полугодие 2016 г. – 42,51 руб./тыс.куб.м., согласно постановлению Госкомитета от 17.12.2014 №4-3/г, на второе полугодие 2016 г. – с ростом 102%.

Объем отпуска тепловой энергии принят Госкомитетом по предложению организации в размере 65,14 тыс. Гкал.

При расчете расходов на топливо на технологические цели на 2017-2018 годы:

- удельный расход топлива на производство тепловой энергии принят на уровне утвержденного удельного расхода на 2016 год,

- отпуск тепловой энергии определен на уровне объема отпуска, учтенного на 2016 год,

- оптовая цена на газ и плата за снабженческо-сбытовые услуги приняты с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 3%, с 1 июля 2018 года – на 3%.

Госкомитетом расходы на топливо учтены на 2017 год в размере 69 142,95 тыс.руб., на 2018 год – 71 216,55 тыс.руб.

Подробный расчет затрат на топливо на технологические цели приведен в таблице 37.

Таблица 37

Расчет расходов на топливо по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ на 2016 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ТЭЦ Елабужская ТЭЦ - филиал ОАО "Генерирующая компания"		
			1 полугодие 2016 года	2 полугодие 2016 года	2016 год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч			0,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч			0,00
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч			0,00
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	52,67	37,15	89,83
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	14,51	10,18	24,69
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	38,17	26,97	65,14
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч			0,00
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	0,00	0,00	0,00
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	52,67	37,15	89,83
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	181,49	179,72	180,76
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	100,00	100,00	100,00
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
18.2	мазут	тыс.тут	0,05	0,00	0,05
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	9,51	6,68	16,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	9,51	6,68	16,19
18.5	на производство т/э	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	#ИМЯ?
19.2	мазут	%	0,52		0,31
19.3	газ всего, в том числе:	%	99,48	100,00	99,69
19.3.1	Газ лимитный	%	99,48	100,00	99,69
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.2	мазут		1,38		1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,15	1,16
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,15	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.2	мазут	тыс. тнт	0,04	0,00	0,04
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	8,21	5,80	14,01
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	8,21	5,80	14,01
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	3 956,64	4 011,33	3 979,29
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	3 956,64	4 011,33	3 979,29
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	32 503,30	23 264,68	55 767,98
23.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	32 480,63	23 264,68	55 745,31
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	32 480,63	23 264,68	55 745,31
23.5	на производство т/э	тыс.руб	32 503,30	23 264,68	55 767,98
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	32 503,30	23 264,68	55 767,98
24.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	32 480,63	23 264,68	55 745,31
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	32 480,63	23 264,68	55 745,31
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	811,41	848,02	826,57

25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	811,41	848,02	826,57
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
26.5	на производство т/э	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	6 660,97	4 918,32	11 579,29
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	39 164,27	28 183,00	67 347,27
28.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	39 141,60	28 183,00	67 324,60
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	39 141,60	28 183,00	67 324,60
28.5	на производство т/э	тыс.руб	39 164,27	28 183,00	67 347,27
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 097,07	4 220,66	4 147,90
29.2	мазут	руб/тут	452,59	0,00	452,59
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 116,27	4 220,66	4 159,33
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 116,27	4 220,66	4 159,33
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 097,07	4 220,66	4 147,90
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.2	мазут	руб/тнт	624,57	0,00	624,57
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 768,05	4 859,36	4 805,86
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 768,05	4 859,36	4 805,86
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	1 026,16	1 044,82	1 033,89
32	К выработки 1 полугодия				0,59
33	К выработки 2 полугодия				0,41

Расчет расходов на топливо по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ на 2017 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ТЭЦ Елабужская ТЭЦ - филиал ОАО "Генерирующая компания"		
			1 полугодие 2017 года	2 полугодие 2017 года	2017 год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч			0,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч			0,00
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч			0,00
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	52,67	37,15	89,83
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	14,51	10,18	24,69
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	38,16	26,97	65,14
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч			0,00
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	0,00	0,00	0,00
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	52,67	37,15	89,83
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	181,49	179,72	180,76
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	100,00	100,00	100,00
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
18.2	мазут	тыс.тут	0,05	0,00	0,05
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	9,51	6,68	16,19

18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	9,51	6,68	16,19
18.5	на производство т/э	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.2	мазут	%	0,52		0,31
19.3	газ всего, в том числе:	%	99,48	100,00	99,69
19.3.1	Газ лимитный	%	99,48	100,00	99,69
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.2	мазут		1,38		1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,15	1,16
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,15	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.2	мазут	тыс. тнт	0,04	0,00	0,04
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	8,21	5,80	14,01
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	8,21	5,80	14,01
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 035,78	4 131,67	4 075,48
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 035,78	4 131,67	4 075,48
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	33 152,91	23 962,62	57 115,53
23.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	33 130,24	23 962,62	57 092,86
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	33 130,24	23 962,62	57 092,86
23.5	на производство т/э	тыс.руб	33 152,91	23 962,62	57 115,53
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	33 152,91	23 962,62	57 115,53
24.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	33 130,24	23 962,62	57 092,86
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	33 130,24	23 962,62	57 092,86
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	848,02	873,47	858,56
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	848,02	873,47	858,56
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
26.5	на производство т/э	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	6 961,55	5 065,87	12 027,42
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	40 114,46	29 028,49	69 142,95
28.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	40 091,79	29 028,49	69 120,28
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	40 091,79	29 028,49	69 120,28
28.5	на производство т/э	тыс.руб	40 114,46	29 028,49	69 142,95
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 196,47	4 347,28	4 258,49
29.2	мазут	руб/тут	452,59	0,00	452,59
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 216,20	4 347,28	4 270,27
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 216,20	4 347,28	4 270,27
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 196,47	4 347,28	4 258,49
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.2	мазут	руб/тнт	624,57	0,00	624,57
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 883,80	5 005,14	4 934,04
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 883,80	5 005,14	4 934,04
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	1 051,19	1 076,17	1 061,53
32	К выработки 1 полугодия				0,59
33	К выработки 2 полугодия				0,41

Расчет расходов на топливо по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ на 2018 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ТЭЦ Елабужская ТЭЦ - филиал ОАО "Генерирующая компания"		
			1 полугодие 2018 года	2 полугодие 2018 года	2018 год
1	Выработка электроэнергии, всего	млн.кВтч			0,00
2	Расход электроэнергии на собств. нужды:	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
3	Отпуск электроэнергии с шин	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
4	Расход электроэнергии на производственные и хозяйственные нужды	млн.кВтч			0,00
5	Расход электроэнергии на потери в трансформаторах	млн.кВтч			0,00
6	Полезный отпуск электроэнергии в сеть	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
7	Отпуск теплоэнергии с коллекторов	тыс.Гкал	52,67	37,15	89,83
8	Отпуск теплоэнергии на собств. нужды:	тыс.Гкал	14,51	10,18	24,69
9	Отпуск теплоэнергии в сеть	тыс.Гкал	38,16	26,97	65,14
10	Отпуск э/э с шин	млн.кВтч	0,00	0,00	0,00
11	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во э/э	г/кВтч			0,00
12	Расход усл. топлива на пр-во э/э	тыс.тут	0,00	0,00	0,00
13	Выработка теплоэнергии	тыс.Гкал	52,67	37,15	89,83
14	Нормативный уд. расход усл.топлива на пр-во т/э	кг/Гкал	181,49	179,72	180,76
15	Итого расход усл. топлива на пр-во т/э	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
16	Расход т.у.т., всего	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
17	Удельный вес расхода топлива на т/э (п.15/п.16)	%	100,00	100,00	100,00
18	РАСХОД УСЛОВНОГО ТОПЛИВА	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
18.2	мазут	тыс.тут	0,05	0,00	0,05
18.3	газ всего, в том числе:	тыс.тут	9,51	6,68	16,19
18.3.1	Газ лимитный	тыс.тут	9,51	6,68	16,19
18.5	на производство т/э	тыс.тут	9,56	6,68	16,24
19	ДОЛЯ	%	100,00	100,00	100,00
19.2	мазут	%	0,52		0,31
19.3	газ всего, в том числе:	%	99,48	100,00	99,69
19.3.1	Газ лимитный	%	99,48	100,00	99,69
20	ПЕРЕВОДНОЙ КОЭФФИЦИЕНТ				
20.2	мазут		1,38		1,38
20.3	газ всего, в том числе:		1,16	1,15	1,16
20.3.1	Газ лимитный		1,16	1,15	1,16
21	РАСХОД НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
21.2	мазут	тыс. тнт	0,04	0,00	0,04
21.3	газ всего, в том числе:	млн.куб.м	8,21	5,80	14,01
21.3.1	Газ лимитный	млн.куб.м	8,21	5,80	14,01
22	ЦЕНА НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА				
22.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	4 156,85	4 255,63	4 197,74
22.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	4 156,85	4 255,63	4 197,74
23	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА	тыс.руб	34 146,82	24 681,50	58 828,32
23.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
23.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	34 124,15	24 681,50	58 805,65
23.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	34 124,15	24 681,50	58 805,65
23.5	на производство т/э	тыс.руб	34 146,82	24 681,50	58 828,32
24	СТОИМОСТЬ НАТУРАЛЬНОГО ТОПЛИВА НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	34 146,82	24 681,50	58 828,32
24.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
24.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	34 124,15	24 681,50	58 805,65
24.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	34 124,15	24 681,50	58 805,65
25	ТАРИФ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ / ТАРИФ ГРО, ПССУ				
25.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	873,47	899,67	884,31
25.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	873,47	899,67	884,31
26	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24

26.2	мазут	тыс.руб	0,00	0,00	0,00
26.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24
26.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24
26.5	на производство т/э	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24
27	СТОИМОСТЬ Ж/Д ПЕРЕВОЗКИ НА ПРОИЗВОДСТВО Т/Э ПО ВИДАМ ТОПЛИВА	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24
27.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24
27.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	7 170,39	5 217,84	12 388,24
28	СТОИМОСТЬ НАТУР.ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	тыс.руб	41 317,21	29 899,34	71 216,55
28.2	мазут	тыс.руб	22,67	0,00	22,67
28.3	газ всего, в том числе:	тыс.руб	41 294,54	29 899,34	71 193,88
28.3.1	Газ лимитный	тыс.руб	41 294,54	29 899,34	71 193,88
28.5	на производство т/э	тыс.руб	41 317,21	29 899,34	71 216,55
29	ЦЕНА УСЛОВНОГО ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ	руб/тут	4 322,30	4 477,69	4 386,21
29.2	мазут	руб/тут	452,59	0,00	452,59
29.3	газ всего, в том числе:	руб/тут	4 342,68	4 477,69	4 398,38
29.3.1	Газ лимитный	руб/тут	4 342,68	4 477,69	4 398,38
29.5	на производство т/э	руб/тут	4 322,30	4 477,69	4 386,21
30	ЦЕНА НАТУР. ТОПЛИВА С УЧЕТОМ ПЕРЕВОЗКИ				
30.2	мазут	руб/тнт	624,57	0,00	624,57
30.3	газ всего, в том числе:	руб/тыс.куб.м	5 030,32	5 155,29	5 082,06
30.3.1	Газ лимитный	руб/тыс.куб.м	5 030,32	5 155,29	5 082,06
31	Топливная составляющая тарифа	руб/тыс.Гкал	1 082,71	1 108,45	1 093,37
32	К выработки 1 полугодия				0,59
33	К выработки 2 полугодия				0,41

3. Расходы на покупаемую электрическую энергию заявлены организацией в размере 16 905,36 тыс.руб., с ростом к 2015 году на 31,7%. Рост затрат относительно 2015 года обусловлен ростом отпуска тепловой энергии на 44%. Поставщиком электрической энергии является ОАО «Татэнергосбыт». Компанией представлены счета-фактуры за потребленную электроэнергию за предшествующие периоды.

Госкомитетом затраты по статье приняты по предложению организации.

4. Расходы на холодную воду заявлены организацией в размере 964,79 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 14,6%. Поставщиком холодной воды является МУП «Елабужский Водоканал». Компанией представлены действующий договор, счета-фактуры за потребленную холодную воду в предшествующих периодах.

Госкомитетом при определении затрат по статье объем воды принят исходя из факта 2014 года, тарифы – с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 года. Затраты по статье приняты в размере 878,79 тыс.руб-рост к уровню 2015 года на 4,4%

Иных затрат, связанных с производством тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ на 2016 год ОАО «Генерирующая компания» не заявлено.

Госкомитетом определены долгосрочные параметры регулирования на каждый год долгосрочного периода регулирования:

Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб.	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
		тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, гу.т./кВтч
Филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	2016	109 617,9	1	0	0	180,76
	2017	-	1	0	0	180,76
	2018	-	1	0	0	180,76

Госкомитетом произведен расчет необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

тыс.руб.

Наименование расхода	2016 год	2017 год	2018 год

	Филиал ОАО "ГК" - Елабужская ТЭЦ	Филиал ОАО "ГК" - Елабужская ТЭЦ	Филиал ОАО "ГК" - Елабужская ТЭЦ
Операционные (подконтрольные) расходы	109 617,92	114 816,00	119 919,57
Неподконтрольные расходы	47 308,99	48 539,40	49 773,57
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	85 131,41	88 230,81	91 657,32
Прибыль	0,00	0,00	0,00
ИТОГО необходимая валовая выручка	242 058,32	251 586,21	261 350,46

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2016 г. – 873,75 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015 г.;

- с 01 июля по 31 декабря 2016 г. – 7 737,34 руб./Гкал (без НДС), с ростом к тарифу первого полугодия 2016 г. – 885,4 %.

В связи с резким ростом тарифа с июля 2016 года, а также учитывая высокую социальную значимость, и то, что потребителями тепловой энергии, производимой Елабужской ТЭЦ, являются резиденты Особой экономической зоны «Алабуга», Госкомитетом совместно с ОАО «Генерирующая компания» принято решение о сдерживании роста тарифов на тепловую энергию на коллекторах Елабужской ТЭЦ с июля 2016 года. Таким образом, тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2016 г. – 873,85 руб./Гкал (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015 г.;

- с 01 июля по 31 декабря 2016 г. – 913,17 руб./Гкал (без НДС), с ростом к тарифу первого полугодия 2016 г. – 104,5%.

В результате у ОАО «Генерирующая компания» образуются выпадающие доходы в сумме 184 075,02 тыс.руб.

Аналогичная ситуация складывается в 2017-2018 гг. При условии ограничения тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ, ростом с 1 июля к первому полугодию периода регулирования – 10% - у ОАО «Генерирующая компания» образуются выпадающие доходы в следующих размерах:

- в 2017 году – 190 846,09 тыс.руб.
- в 2018 оду – 197 616,26 тыс.руб.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала ОАО «Генерирующая компания» - Елабужской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2016-2018 годы в следующих размерах (без НДС):

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию		
		Вода	Отборный пар давлением:	острый и

			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 кг/см^2	редуцированный пар
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2016 г.– 30.06.2016 г.	873,85	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2015		100%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2016 г. – 31.12.2016 г.	913,17	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2016 года		104,5%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2017 г.– 30.06.2017 г.	913,17	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2016		100%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2017 г. – 31.12.2017 г.	959,74	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2017 года		105,1%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2018 г.– 30.06.2018 г.	959,74	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2017		100%	-	-	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2018 г. – 31.12.2018 г.	1 004,85	-	-	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2018 года		104,7%	-	-	-	-	-

Затраты на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания – котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ.

Постановлением Госкомитета от 12.12.2014 №5-42/тэ установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала ОАО «Генерирующая компания» котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2015 год в следующих размерах:

	Тарифы на т/э, руб./Гкал (без НДС)	
	горячая вода	пар от 2,5 до 7 кгс/см^2
с 01.01.2015 г. по 30.06.2015 г.	748,12	868,75
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	100,0%	100,0%
с 01.07.2015 г. по 31.12.2015 г.	1227,77	1357,17
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	164,1%	156,2%

Необходимая валовая выручка и прогнозные тарифы по представленному проекту организации на 2016-2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонение к НВВ прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 2 полугодия предыдущего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 1 полугодия, %
2016	234 081,92	114,4%	Вода	1 100,04	90%	1 100,04	100%
			Пар от 2,5-7 кг/см^2	1 234,78	91%	1 234,78	100%
2017	253 505,02	108,3%	Вода	1 100,04	100%	1 322,60	120%
			Пар от 2,5-7 кг/см^2	1 234,78	100%	1 478,06	120%
2018	269 813,68	106,4%	Вода	1 267,73	96%	1 267,73	100%
			Пар от 2,5-7 кг/см^2	1 423,94	96%	1 423,94	100%

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.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные ОАО «Генерирующая компания» 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.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов.

Тарифы на тепловую энергию, производимую котельным цехом филиала ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ рассчитываются на основании необходимой валовой выручки организации, определенной на каждый год долгосрочного периода регулирования и объема полезного отпуска тепловой энергии на 2016 год.

При расчете тарифов на 2016 - 2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 207,10 тыс. Гкал;

- отпуск теплоэнергии на собственные нужды – 0,78 тыс. Гкал;

- отпуск теплоэнергии в сеть – 206,41 тыс. Гкал, со снижением на 1,5% к уровню 2015 года, в т. ч.:

- горячая вода – 154,29 тыс. Гкал (снижение на 2% к утвержденному уровню 2015 года);

- пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см^2) – 52,12 тыс.Гкал (на уровне 2015 года).

Объемы отпуска тепловой энергии на 2016 год соответствуют утвержденной схеме теплоснабжения г. Набережные Челны.

В соответствии с действующим законодательством расходы организаций на первый год долгосрочного периода регулирования определяются методом экономически обоснованных расходов.

Значения по статьям затрат котельного цеха филиала ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ на базовый период регулирования - 2016 год, с календарной разбивкой представлены в таблице 38.

Таблица 38

Смета затрат на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания» котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ на 2016 год

№ п/п	Показатели	2014 год (ФАКТ)	2015 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2016 год (ОАО "ГК)	В том числе арендная плата	*Отклонение, % (2016/2015)*	2016 год (ГКРТТ)	В том числе арендная плата	*Отклонение, % (2016/2015)*
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	276 370,09	204 314,94	6 163,21	234 081,92	8 421,21	*114,6%*	212 440,68	5 984,55	*-9,2%*
	Расходы на сырьё и материалы	985,63	2 264,56		1 165,45		*51,5%*	1 098,02		*48,5%*
	Расходы на топливо	190 639,42	136 496,79		146 071,73		*107,0%*	141 927,35		*104,0%*
	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	11 606,04	7 775,98		14 608,37		*187,9%*	8 398,06		*108,0%*
	Расходы на холодную воду	182,44	0,00		672,51			199,61		
	Амортизация основных средств и нематериальных активов	452,61	0,00	5 200,00	0,00	5 024,12	*96,6%*		5 024,12	*96,6%*
	Оплата труда	26 584,35	25 079,62		26 835,19	838,44	*107,0%*	26 935,51		*107,4%*
	Отчисления на социальные нужды	6 331,01	7 273,09		8 104,23	253,21	*111,4%*	7 541,94		*103,7%*
	Ремонт основных средств	11 176,38	7 775,82		13 180,51		*169,5%*	8 257,93		*106,2%*
	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	1 744,52	436,80		2 062,81		*472,3%*	463,88		*106,2%*
	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	10 386,07	10 954,64		12 280,99	1 301,74	*112,1%*	11 633,83		*106,2%*

В соответствии с п. 35 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э, до начала долгосрочного периода регулирования рассчитывается необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Определение необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования представлен в таблице 39.

Таблица 39

Расчет базового уровня операционных расходов по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - котельному цеху Набережночелнинской ТЭЦ

№ п/п	Наименование	2015 год утверждено (производство некомбинированная выработка)	2016 год предложение Госкомитета (производство-некомбинированная выработка)
1	Расходы на приобретение сырья и материалов	2 264,56	1 098,02
2	Расходы на оплату труда	25 079,62	26 935,51
3	Расходы на ремонт основных средств	7 775,82	8 257,93
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	436,80	463,88
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	10 954,64	11 633,83
6	Арендная плата	0,00	0,00
7	Расходы на служебные командировки	0,00	0,00
8	Расходы на обучение персонала	0,00	0,00
9	Расходы на услги банков	237,18	0,00
ИТОГО базовый уровень операционных расходов		46 748,63	48 389,17

1. Расходы на сырье и материалы (спецодежда, комплектующие, материалы на ремонт) заявлены ОАО «Генерирующая компания» в размере 1 65,45 тыс.руб., снижением к утвержденному уровню 2015 года – на 48,5%.

Госкомитетом затраты определены исходя из фактических расходов с применкением индексов-дефяторов для приведения к уровню 2016 года и составили 1 098,02 тыс.руб. – снижение к уровню 2015 года на 51,5 %.

Справочно: ожидаемый факт 2015 года 1 096 тыс.руб.

2. Расходы на оплату труда персонала заявлены организацией в сумме 27 835,19 тыс. руб. ,с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 7%.При этом, организацией применен некорректный индекс-дефлятор 107%.

Госкомитетом затраты на оплату труда на 2016 год определены исходя из утвержденных затрат 2015 года, с применением индекса-дефлятора 107,4%, в сумме 26 935,51 тыс. руб. Численность, принятая в расчете, составила 64 человека, средняя заработная плата – 35 072,26 руб. в месяц.

3. Расходы на ремонт основных средств заявлены организацией на 2016 год в сумме 13 180,51 тыс. руб., рост к уровню 2015 года на 69%.

Госкомитетом затраты на ремонт приняты исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на 2015 год с применением индекса-дефлятора 106,2% для перевода в цены 2016 года, в сумме 8 257,93 тыс.руб.

Справочно: ожидаемые затраты за 2015 год – 10 084,48 тыс. руб.

4. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, заявлены организацией в сумме 2 062,81 тыс. руб. с ростом к утвержденному уровню 2015 года – на 372,3%. Организацией представлены расчеты, договоры с организациями на представление услуг производственного характера. При этом не подтвержденая необходимость выполнения работ в заявленных объемах. Госкомитетом затраты по статье приняты исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на 2015 год, с применением индекса-дефлятора 106,2% для перевода в цены 2016 года, в сумме 463,8 тыс.руб.

5. Расходы на оплату иных работ и услуг производственного характера (включают в себя расходы на автотранспортные услуги, затраты на содержание оборудования, услуги связи, расходы будущих периодов, услуги вневедомственной сторожевой пожарной и прочей охраны, аудиторские, консультационные услуги, расходы по охране труда и технике безопасности, канцелярские, типографские, почтовые расходы и проч.) заявлены организацией в размере 12 280,99 тыс.руб., с ростом к 2015году – на 12,1%.

Госкомитетом затраты по статье приняты исходя из затрат, учтенных при установлении тарифов на 2015 год, с применением индекса-дефлятора 106,2% для перевода в цены 2016 года, в сумме 11 633,83 тыс.руб.

Справочоно: ожидаемый факт 2015 года – 9 788,28 тыс.руб.

6. Расходы на служебные командировки заявлены организацией в сумме 21,28 тыс.руб. При установлении тарифов на 2015 год данные затраты организацией не выделялись и учитывались по статье «Расходы на оплату иных работ и услуг», которые приняты по предложению организации. Т.к. Госкомитетом затраты по статье «Расходы на оплату иных работ и услуг» риняты от уровня 2015 года с учетом применения индекса-дефлятора, отдельно расходы на служебные командировки не принимаются.

7. Расходы на обучение персонала заявлены организацией в сумме 423,02 тыс.руб. При установлении тарифов на 2015 год данные затраты организацией не выделялись и учитывались по статье «Расходы на оплату иных работ и услуг», которые приняты по предложению организации. Т.к. Госкомитетом затраты по статье «Расходы на оплату иных работ и услуг» риняты от уровня 2015 года с учетом применения индекса-дефлятора, отдельно расходы на обучение персонала не принимаются.

Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле в соответствии с п. 36 Методических указаний:

№ п. п.	Наименование	ед.изм	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	5,8%	5,5%
2	Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	590,00	590,00	590,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	48 389,17	50 683,79	52 936,68

В соответствии с п. 39 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования методом экономически обоснованных расходов определяются неподконтрольные расходы.

Реестр неподконтрольных расходов на 2016 – 2018 годы представлен в таблице 40.

Таблица 40

Расчет неподконтрольных расходов по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - котельному цеху Набережночелнинской ТЭЦ на каждый год долгосрочного периода регулирования

№ п. п.	Нименование	2016 год	2017 год	2018 год
1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	0,00	0,00	0,00
2	Отчисления на социальные нужды	7 541,94	7 979,38	8 418,24
3	Арендная плата,лизинговый платеж	5 984,55	5 984,55	5 984,55
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	0,00	0,00	0,00
4.1.	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размеще-ние отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0,00	0,00	0,00
4.2.	расходы на обязательное страхование	0,00	0,00	0,00
4.3.	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	0,00	0,00	0,00
5	ИТОГО	13 526,49	13 963,92	14 402,79
6	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00
7	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регули-рования	0,00	0,00	0,00
8	Итого неподконтрольных расходов	13 526,49	13 963,92	14 402,79

1. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 8 104,23 тыс. руб., или 30,2 % от фонда оплаты труда, рост к 2015 года – на 11,4%.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в сумме 7 541,94 тыс. руб. или 28% от фонда оплаты труда.

Справочно: процент отчислений на социальные нужды по ожидаемым фактическим затратам 2015 года составит 25% от фонда оплаты труда.

2. Арендная плата заявлена организацией в сумме 8 655,82 тыс.руб., рост к 2015 году – на 40,4%. Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 5 984,55 тыс. руб. – снижение к уровню 2015 года на 2,9% - и включает в себя:

2.1. Амортизация заявлена организацией в размере 5 024,12 тыс.руб., снижение к 2015 году – на 3,4%. ОАО «Генерирующая компания» представлен расчет амортизационных отчислений на 2016 год с приложением перечня амортизируемого имущества (с указанием по объектам даты ввода, первоначальной стоимости, нормы амортизации, суммы амортизационных отчислений), а также с приложением актов ввода в 2015 году. Заявка организации учитывает выбытие полностью самортизированных основных средств. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации.

2.2. Расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) заявлены организацией в составе арендной платы в сумме 1 091,94 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты, все экономически обоснованные затраты на оплату труда учтены в соответствующей статье затрат.

2.3. Расходы на оплату иных работ и услуг заявлены организацией в составе арендной платы в сумме 1 301,74 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты, все экономически обоснованные затраты на оплату работ и услуг учтены в соответствующей статье затрат.

2.4. Внереализационные расходы (расходы на услуги банков) заявлены ОАО «Генерирующая компания» в составе арендной платы в сумме 4,31 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты. Фактические затраты 2014 года и ожидаемые 2015 года отсутствуют.

2.5. Налог на имущество организаций заявлен на 2016 год в размере 1 000,21 тыс.руб., рост к 2015 году – на 4,2%. Госкомитетом налог на имущество принят на уровне 2015 года.

2.6. Транспортный налог заявлен организацией в размере 3,5 тыс.руб., на уровне 2015 года. Госкомитетом транспортный налог принят исходя из факта 2014 года в размере 0,72 тыс.руб.

На каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя. Реестр расходов представлен в таблице 41.

Таблица 41

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя
по филиалу ОАО «Генерирующая компания» - котельному цеху Набережночелнинской ТЭЦ

№ п. п.	Наименование ресурса	2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на топливо	141 927,3	145 714,6	150 086,0
2	Расходы на электрическую энергию	8 398,1	9 019,5	9 668,9
3	Расходы на тепловую энергию			
4	Расходы на холодную воду	199,6	211,6	222,0
5	Расходы на теплоноситель	-	-	-
ИТОГО		150 525,0	154 945,7	159 976,9

1. Расходы на топливо на технологические цели заявлены организацией в размере 146 071,73 тыс.руб., рост к уровню 2015 года – на 7%.

Госкомитетом затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его доставку и расчетного объема отпуска тепловой энергии.

Госкомитетом норматив удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источником тепловой энергии котельной БСИ Набережночелнинской ТЭЦ ОАО «Генерирующая компания» принят по предложению организации в размере 164,57 кг у.т./Гкал.

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения организации и с учетом структуры, учтенной при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля лимитного газа составляет 100%.

Оптовая цена на газ принята на первое полугодие 2016 года в соответствии с приказом ФСТ России от 08.06.2015 № 218-э/3 в размере 3 855 руб./тыс. куб.м, с июля 2016 года – с ростом на 2% согласно Прогнозу.

Тарифы на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям на территории Республики Татарстан на 2016 год приняты на уровне тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, утвержденных приказом ФСТ России от 19.02.2014 № 25-э/2, на последующие периоды – с ростом в соответствии с Прогнозом СЭР России.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на первое полугодие 2016 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 14.04.2015 № 25-э/2, на второе полугодие 2016 года и последующие периоды регулирования – с ростом в соответствии с Прогнозом СЭР России.

Отпуск тепловой энергии принят Госкомитетом в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения по г. Набережные Челны.

Госкомитетом расходы на топливо приняты в сумме 141 927,35 тыс.руб., с ростом к уровню 2015 года на 4%.

При расчете расходов на топливо на технологические цели на 2017-2018 годы:

- удельный расход топлива на производство тепловой энергии принят на уровне учтенного удельного расхода на 2016 год,

- отпуск тепловой энергии определен в соответствии со сводным прогнозным балансом на 2016 год,

- оптовая цена на газ, тариф на транспортировку газа, плата за снабженческо-сбытовые услуги приняты с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 3%, с 1 июля 2018 года – на 3%.

Госкомитетом расходы на топливо учтены на 2017 год в размере 145 714,6 тыс.руб., на 2018 год – 150 086,0 тыс.руб.

2. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены организацией в размере 14 608,37 тыс.руб., рост к уровню 2015 года – на 87,9%. Поставщиком электрической энергии является ОАО «Татэнергосбыт». Госкомитетом затраты приняты в сумме 8 398,06 тыс. руб., рост к 2015 году –

на 8% - исходя из затрат на электрическую энергию, учтенных при установлении тарифов на 2015 год.

На 2017 год затраты определены в размере 9 019,5 тыс.руб., на 2018 год – 9 668,9 тыс.руб., исходя из объемов учтенных на 2016 год, тарифов на электрическую энергию с учетом прогноза СЭР.

3. Расходы на холодную воду на 2016 год заявлены организацией в размере 627,51 тыс.руб. Ранее затраты учитывались организацийе по статье «Сырье и материалы» и отдельно не выделялись.

Госкомитетом затраты определены в размере 199,61 тыс.руб., исходя из фактически понесенных затра за 2014 год с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2016 года.

На 2017 год затраты определены в размере 211,60 тыс.руб., на 2018 год – 222,0 тыс.руб

Госкомитетом определены долгосрочные параметры регулирования на каждый год долгосрочного периода регулирования:

Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб.	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности
		тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал
Котельный цех филиала ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ	2016	48 389,17	X	0	0	164,57
	2017	-	1	0	0	164,57
	2018	-	1	0	0	164,57

Госкомитетом произведен расчет необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

тыс.руб.

Наименование расхода	2016 год	2017 год	2018 год
Операционные (подконтрольные) расходы	48 389,17	50 683,79	52 936,68
Неподконтрольные расходы	13 526,49	13 963,92	14 402,79
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	150 525,02	154 945,67	159 976,88
Прибыль	0,00	0,00	0,00

ИТОГО необходимая валовая выручка	212 440,68	219 593,39	227 316,36

Таким образом, средний тариф на производство тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования составит:

- на 2016 год - 1 029,22 руб./Гкал, в том числе на 1 полугодие 2016 года – 1 009,85 руб./Гкал, на 2 полугодие 2016 года – 1 056,76 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2016 года – на 4,6%.

- на 2017 год - 1 063,88 руб./Гкал, с ростом к среднему тарифу, утвержденному на 2016 год – на 3,4%, в том числе на 1 полугодие 2017 года – 1 052,50 руб./Гкал, на 2 полугодие 2017 года – 1 080,06 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2017 года – на 2,6%.

- на 2018 год - 1 101,29 руб./Гкал, с ростом к среднему тарифу, утвержденному на 2017 год – на 3,5%, в том числе на 1 полугодие 2018 года – 1 078,81 руб./Гкал, на 2 полугодие 2018 года – 1 133,26 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию 2018 года – на 5,0%.

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на тепловую энергию, поставлчемую с коллекторов источника тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» - котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016 – 2018 годы с календарной разбивкой в следующих размерах (без НДС):

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Филиал ОАО «Генерирующая компания» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2016 г.– 30.06.2016 г.	980,00	-	1 100,00	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2015		79,8%	-	81,1%	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2016 г. – 31.12.2016 г.	1 022,46	-	1 155,48	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2016 года		104,3%	-	105,%	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2017 г.– 30.06.2017 г.	1 014,39	-	1 155,48	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2016		99,2%	-	100%	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2017 г. – 31.12.2017 г.	1 049,00	-	1 186,01	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2017 года		103,4%	-	102,6%	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2018 г.– 30.06.2018 г.	1 044,72	-	1 186,01	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 31.12.2017		99,6%	-	100%	-	-	-

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13 кг/см^2	
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2018 г. – 31.12.2018 г.	1 095,36	-	1 236,49	-	-	-
Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2017 года		104,8%	-	104,3%	-	-	-

27 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Открытого акционерного общества «Генерирующая компания» 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, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Открытого акционерного общества «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016 – 2018 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

12.1.1. Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии Открытого акционерного общества «Генерирующая компания» (далее – ОАО «Генерирующая компания») потребителям, другим теплоснабжающим организациям, с календарной разбивкой согласно приложению 17 к настоящему протоколу.

12.1.2. Установить долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016 – 2018 годы согласно приложению 18 к настоящему протоколу.

12.2 Слушали:

Чуклина Т.Н. доложил о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2016 – 2018 годы».

В Госкомитет обратилось ООО «РСК» по вопросу установления тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», на 2016-2018 годы.

На основании заявления ООО «РСК» приказом Госкомитета от 05.11.2015 № 329 «Об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», на 2016-2018 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 29-3/тп, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «РСК» расположено по адресу: Казань, ул. Зинина, д. 10, офис 401.

Руководитель организации – генеральный директор Идиатуллин Ринат Загитович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Ранее тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», не устанавливались.

В соответствии с Уставом ООО «РСК», утверждённым решением Общего собрания учредителей ООО «РСК» (Протокол от 07.04.2014) для достижения своей основной цели – извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности – Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- управление недвижимым имуществом;
- управление эксплуатацией жилого фонда;
- управление эксплуатацией нежилого фонда;
- деятельность по учету и технической инвентаризации недвижимого имущества;
- чистка и уборка производственных и жилых помещений и оборудования;
- монтаж прочего инженерного оборудования;
- передача электроэнергии;
- распределение электроэнергии;
- передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- сбор, очистка и распределение воды;
- удаление и обработка сточных вод;
- удаление и обработка твердых отходов;
- уборка территории и аналогичная деятельность;
- производство общестроительных работ по возведению зданий;
- архитектурная деятельность;
- иные виды деятельности на территории Российской Федерации и за пределами, отвечающие его целям и не противоречащие законодательству Российской Федерации и законодательству иностранных государств.

В рамках представленного тарифного дела ООО «РСК» представлены данные, заявляемые организацией в качестве подтверждения осуществления регулируемого вида деятельности:

ООО «РСК» по договору купли-продажи с ОАО «ТГК-16» № 19-0885/2015 от 13.04.2015 выводы теплопроводов от здания пиковой котельной прямой сетевой воды, обратной сетевой воды ст.№ 13, 14 на город, кадастровый номер 16:50:31 0204:131, расположенные по адресу- Республика Татарстан, г. Казань, ул. Северо-Западная, д.1:

- трубопровод прямой сетевой воды № 13 протяженностью 205,76 м;
- трубопровод обратной сетевой воды № 13 протяженностью 531,08 м;
- трубопровод прямой сетевой воды № 14 протяженностью 455,95 м;
- трубопровод обратной сетевой воды № 14 протяженностью 381,49 м.

Также по договору купли-продажи имущества № 51-1/п от 16.12.2014, заключенного с Некоммерческой организацией «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан» ООО «РСК» на правах собственности принадлежат участки трубопроводов, расположенные по адресу - Республика Татарстан, Зеленодольский Район, с/п Осиновское:

- сети теплоснабжения D 700 (1-ый участок Т1), протяженность 2299 м, кадастровый номер 16:00:000000:418;
- сети теплоснабжения D 700 (2-ый участок Т1), протяженность 886 м, кадастровый номер 16:20:000000:2611;
- сети теплоснабжения D 700 (1-ый участок Т2), протяженность 2222 м, кадастровый номер 16:00:000000:412;
- сети теплоснабжения D 700 (2-ый участок Т2), протяженность 877 м, кадастровый номер 16:20:000000:2610.

В соответствии с постановлением Исполнительного комитета муниципального образования города Казани от 07.10.2015 № 3638 «Об определении теплосетевой организации, к сетям которой соединены выявленные бесхозяйные сети по ул. Автосервисная в г. Казани» ООО «РСК» определена эксплуатирующей теплоснабжающей организацией, тепловые сети которой непосредственно соединены к вышеуказанным тепловым сетям, которая осуществляет содержание и обслуживание тепловых сетей. В соответствии с указанным постановлением, протяженности и диаметры сетей составляют:

- участок диаметром 500 мм протяженностью 626 м, проходящий по ул. Автосервисная, от места врезки в тепловод № 16 ООО «РСК» диаметром 700 мм до перехода на трубопровод диаметром 400 мм;
- участок диаметром 400 мм протяженностью 243 м от места врезки в трубопровод диаметром 500 мм до перехода в трубопровод диаметром 300 мм (частично проходит по территории базы «КАМАЗ Центр Автодор-Моторс»);
- участок диаметром 150 мм протяженностью 416 м от места врезки в трубопровод диаметром 400 мм до стенового ограждения базы «Прирволжскводаавтоматика»;
- участок диаметром 150 мм протяженностью 545 м от места врезки в трубопровод диаметром 400 мм до стенового ограждения базы «Росич»;
- участок диаметром 300 мм протяженностью 212 м от места врезки в трубопровод диаметром 400 мм до стенового ограждения базы ОАО АТП «Мелиорация» (частично проходит по территории базы ООО «БарсЭлитСтрой»);
- участок диаметром 100 мм протяженностью 15 м от места врезки в трубопровод диаметром 300 мм (на территории базы ООО «БарсЭлитСтрой») до стенового ограждения ООО «Декасервис»;

- участок диаметром 76 мм протяженностью 196 м от стенового ограждения территории базы ОАО АТП «Мелиорация» до входных и выходных задвижек на трубопровод ОАО «Ремсельбурвод» и ООО «Трубопласт»;

Также ООО «РСК» в рамках тарифного дела представлен проект договора аренды тепловых сетей к ЖК «Салават-Купере». Протяженность и диаметры в соответствии с представленным проектом договора составляют:

- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 65 мм - 292 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 80 мм - 60 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 100 мм - 418 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 125 мм - 981 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 150 мм - 2018 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 200 мм - 2697 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 250 мм - 520 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 300 мм - 1477,2 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 400 мм - 1180,2 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 500 мм - 2286 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и полиэтиленовой оболочке диаметром 600 мм - 1217 м;
- труба стальная в ППУ-изоляции и оцинкованной оплетке диаметром 500 мм - 3682 м;

Всего протяженность тепловых сетей к ЖК «Салават-Купере» составляет 8414,2 м в 2-хтрубном исчислении.

Постановлением Госкомитета от 16.06.2015 № 5-5/тэ установлены тарифы на услуги по передаче, оказываемые ООО «РСК», на 2015 год в следующих размерах:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1.	ООО «РСК» (передача тепловой энергии в систему теплоснабжения ЕТО - 1* (тепловоды №№ 13, 14))	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 30.06.2015	5,67	-
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	8,08	-
2.	ООО «РСК» (передача тепловой энергии в систему теплоснабжения ЕТО – 2*	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 30.06.2015	242,91	-

№ п/п	Наименование регулируемой организации (тепловоды №№ 15, 16))	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
			с 01.07.2015 по 31.12.2015	251,93	-

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2016 год составила 106 920,53 тыс. руб. (в том числе на бесхозяйные сети – 15 174,20 тыс.руб.).

В соответствии с п .26 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 в отношении регулируемых организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа (одноставочный или двухставочный), который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации, если иное не установлено федеральными законами или настоящим документом.

ООО «РСК» осуществляет регулируемую деятельность по передаче тепловой энергии по тепловым сетям в зоне действия ЕТО-2, определенной схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 – ОАО «ТГК-16», а также по внутристанционным тепловодам №№ 13, 14, входящим в состав теплофикационного оборудования Казанской ТЭЦ-3.

Для ОАО «ТГК-16» устанавливаются одноставочные тарифы на тепловую энергию (руб./Гкал).

Исходя из размера необходимой валовой выручки, заявленной организацией, и размера отпуска тепловой энергии, заявленного организацией, проекты одноставочных тарифов (руб./Гкал) на услуги по передаче тепловой энергии на 2016 год по предложению организации составляют:

Наименование источника тепловой энергии	Тарифы на услуги по передаче т/э, руб./Гкал (без НДС)	
	вода	
	с 01.01.2016 г. по 30.06.2016 г.	с 01.07.2016 г. по 31.12.2016г.
Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК»	79,61	111,97
Отклонение,% к тарифу предыдущего периода	-	140,6%

При этом при расчете тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», организацией был учтен объем отпуска тепловой энергии из сети организации ОАО «Осиновские инженерные сети», ОАО «Генерирующая компания», а также потребителям ЖК «Салават –Купере».

Согласно п. 30 правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила) предложения об установлении цен (тарифов) формируются в соответствии с требованиями, установленными пунктами 13-20 Правил. Одним из обязательных требований указанных пунктов является представление копий договоров об осуществлении

регулируемой деятельности (договоры теплоснабжения и (или) договоры передачи тепловой энергии, теплоносителя, и (или) договоры поставки тепловой энергии (теплоносителя)).

В адрес Госкомитета был направлен договор об оказании услуг по передаче тепловой энергии, оказываемых ООО «РСК», заключенный с ОАО «ТГК-16» (№ 15-0859/2015 от 01.04.2015г.). Договором предусмотрено оказание ООО «РСК» услуг по передаче тепловой энергии по трубопроводам теплосети № 16 от ограждения Казанской ТЭЦ-3 до ТП «Осиново», а также по трубопроводам сети №№ 13, 14 в сети ОАО «Генерирующая компания».

В соответствии с п. 23 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 установлено, что тарифы в сфере теплоснабжения, устанавливаемые органами регулирования могут быть дифференцированы в том числе по системам теплоснабжения.

В соответствии с п. 10 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, регулируемые организации ведут раздельный учет объема тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с осуществлением следующих видов деятельности:

а) производство тепловой энергии (мощности) в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более;

б) производство тепловой энергии (мощности) в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии менее 25 МВт;

в) производство тепловой энергии (мощности) не в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии;

г) производство теплоносителя;

д) передача тепловой энергии и теплоносителя;

е) сбыт тепловой энергии и теплоносителя;

ж) подключение к системе теплоснабжения;

з) поддержание резервной тепловой мощности при отсутствии потребления тепловой энергии.

ООО «РСК» осуществляет регулируемую деятельность по передаче тепловой энергии по тепловым сетям в зоне действия ЕТО-2, определенной схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 – ОАО «ТГК-16». При этом по тепловым сетям, принадлежащим ООО «РСК», осуществляется передача тепловой энергии в разные системы теплоснабжения: по тепловодам №№13, 14 – в зону действия ЕТО-1 ОАО «Генерирующая компания» на г. Казань, по тепловодам № 16 – в сети ОАО «Осиновские инженерные системы» и потребителям ЖК «Салават-Купере».Тепловоды №№ 13, 14 не имеют технологических связей с тепловодами №16.

При этом, тепловоды №№ 13, 14 расположены на территории Казанской ТЭЦ-3. В соответствии с действующим законодательством границей теплофикационного оборудования электростанций является ограждение ее территории. Таким образом, тепловоды №№ 13,14 являются внутристанционными.

В соответствии с п. 10 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, регулируемые организации ведут раздельный учет объема тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с осуществлением следующих видов деятельности:

а) производство тепловой энергии (мощности) в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 МВт и более;

б) производство тепловой энергии (мощности) в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии менее 25 МВт;

в) производство тепловой энергии (мощности) не в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии;

г) производство теплоносителя;

д) передача тепловой энергии и теплоносителя;

е) сбыт тепловой энергии и теплоносителя;

ж) подключение к системе теплоснабжения;

з) поддержание резервной тепловой мощности при отсутствии потребления тепловой энергии.

На основании изложенного, а также в соответствии с п. 23 Основ ценообразования, Госкомитетом расчет тарифов на услуги по передаче тепловой энергии выполнен с дифференциацией по системам теплоснабжения: отдельно по тепловодам № 16 и отдельно по тепловодам №№ 13, 14.

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.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные ООО «РСК» 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 (далее – Методические указания).

Расчет тарифов Госкомитетом выполнен в ценах 2016 года.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов.

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году) в соответствии с основными параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов (далее – Прогноз), одобренного Правительством Российской Федерации 26.09.2014 г.:

Наименование	Период	2016 год	2017 год	2018 год
Индекс цен на электрическую энергию	с 1 января	108,0	107,4	107,2
Индекс потребительских цен	с 1 января	107,4	105,8	105,5
Индекс цен производителей	с 1 января	106,2	106,3	105,9

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК» рассчитаны на основании необходимой валовой выручки, объема отпуска тепловой энергии в виде воды из тепловых сетей организации на 2016 год.

Отпуск тепловой энергии

В соответствии с п. 22 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется в соответствии со схемой теплоснабжения, а в случае отсутствия такой схемы теплоснабжения - 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 и с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года.

В соответствии с п. 21 Методических указаний, объем полезного отпуска тепловой энергии, определяемых в целях установления тарифов для регулируемых организаций в сфере теплоснабжения (за исключением объема тепловой энергии, произведенной в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии), ранее не осуществлявших регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, определяется органом регулирования с учетом договоров поставки тепловой энергии, оказания услуг по передаче тепловой энергии, теплоносителя, теплоснабжения, заключенных между регулируемой организацией и потребителями, а также данных о фактическом объеме полезного отпуска за 3 предыдущих расчетных периода регулирования в системе теплоснабжения, к которой осуществляет свою деятельность регулируемая организация.

ООО «РСК» при расчете тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», на 2016 год объемы полезного отпуска тепловой энергии заявлены в размере 1 152,13 тыс. Гкал.

тыс.Гкал.

№№ п/п	Участок тепловых сетей	1 полугодие 2016 года*			2 полугодие 2016 года*		
		Отпуск в сеть	Потери	Полезный отпуск	Отпуск в сеть	Потери	Полезный отпуск
1	Тепловые сети к ЖК «Салават-Купере»	35,306	4,429	30,877	42,489	3,596	38,893
2	Тепловод № 16 (к ТП Осиново)	43,138	4,799	38,339	31,630	4,711	26,919
3	Казанская ТЭЦ-3, тепловоды №№ 13, 14	615,266	2,005	613,261	405,837	1,994	403,843
	ИТОГО по ООО «РСК»	693,711	11,234	682,477	479,955	10,301	469,655

* - размер отпуска тепловой энергии, заявленный организацией, не совпадает с размером отпуска тепловой энергии, предусмотренного договором об оказании услуг по передаче тепловой энергии (мощности) и теплоносителя.

Госкомитетом при определении объемов отпуска тепловой энергии руководствовался:

- при определении объема полезного отпуска на ЖК «Салават-Купере» - данными, приведенными в схеме теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 15.03.2015 № 130 (данные по объемам вводимых площадей жилого комплекса, их назначению, перспективные нагрузки);

- при определении объемов отпуска от тепловодов №№ 13, 14 – данными схемы теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 15.03.2015 № 130;

- при определении объемов отпуска от тепловода № 16 – данными по отпуску тепловой энергии, учтенными Госкомитетом при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Осиновские инженерные сети» потребителям.

Объем отпуска тепловой энергии, учтенный Госкомитетом при расчете тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», составил:

№№ п/п	Участок тепловых сетей	1 полугодие 2015 год			2 полугодие 2015 года		
		Отпуск в сеть	Потери	Полезный отпуск	Отпуск в сеть	Потери	Полезный отпуск
1	Тепловые сети к ЖК "Салават-Купере"	108,889	4,429	104,460	73,236	3,596	69,640
1	Тепловод № 16 (к ТП Осиново)	44,683	5,674	39,009	37,666	6,529	31,137
2	Тепловоды №№ 13, 14	614,645	1,384	613,261	404,930	1,087	403,843
	ИТОГО по ООО "РСК"	768,217	11,487	756,730	515,832	11,212	504,620

Расчет тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», выполнен Госкомитетом раздельно по тепловодам №16 и тепловодам №№ 13, 14.

Значения по статьям затрат ООО «РСК» на 2016 год, с календарной разбивкой представлены в таблице 42.

Таблица 42

Смета расходов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», на 2015 год

№ п/п	Наименование	2015 год (утверждено)			2016 год - предложение ООО "РСК" (с учётом бесхозяйных сетей)	Отклонение, 2016г./2015г.	Тепловод № 16, №№ 13,14, теплове сети на ЖК "Салават-Купере" - ООО "РСК"	Бесхозяйные сети - ООО "РСК"	2016 год - заключение Госкомитета (тепловод № 16+на ЖК "Салават-Купере"+бесхозяйные)		Тепловод № 16, теплове сети на ЖК "Салават-Купере" - Госком итет	Бесхозяйные сети - Госкомитет	Тепловоды №№ 13,14 - Госкомитет	
		Всего, тыс.руб.	Тепловод № 16	Тепловоды №№ 13, 14	2016 год		2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.	2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего:	27 473,18	20 753,01	6 720,18	106 766,39	388,6%	91 622,14	15 144,25	29 905,48	144,1%	27 704,59	2 200,89	6 357,12	94,6%
	- расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	6 787,86	5 648,08	1 139,77	12 914,89	190,3%	10 405,74	2 509,15	9 977,22	176,6%	8 676,47	1 300,75	1 218,38	106,9%
	- расходы на теплоноситель	33,58	18,38	15,21	3 454,87	10287,2%	3 323,33	131,54	1 293,72	7040,6%	1 147,65	146,06	21,74	142,9%
	- амортизация основных средств и нематериальных активов	5 013,17	2 571,39	2 441,78	6 509,21	129,8%	6 509,21		2 360,58	91,8%	2 360,58	0,00	3 150,88	129,0%
	- оплата труда	8 205,27	7 353,27	852,00	23 325,14	284,3%	22 534,62	790,52	9 906,00	134,7%	9 316,89	589,12	915,05	107,4%
	- отчисления на социальные нужды	2 297,47	2 058,91	238,56	7 044,19	306,6%	6 805,45	238,74	2 773,68	134,7%	2 608,73	164,95	256,21	107,4%
	- ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	1 102,48	881,00	221,48	22 051,98	2000,2%	12 729,44	9 322,54	935,62	106,2%	935,62	0,00	235,21	106,2%
	- расходы на выполнение работ и услуг	144,76	127,00	17,76	2 118,64	1463,6%	0,00	2 118,64	134,87	106,2%	134,87	0,00	0,00	0,0%

№ п/п	Наименование	2015 год (утверждено)			2016 год - предложение ООО "РСК" (с учётом бесхозяйных сетей)	Отклонение, 2016г./2015г.	Тепловод № 16, №№ 13,14, тепловые сети на ЖК "Салават-Купере" - ООО "РСК"	Бесхозяйные сети - ООО "РСК"	2016 год - заключение Госкомитета (тепловод № 16+на ЖК "Салават-Купере"+бесхозяйные)		Тепловод № 16, тепловые сети на ЖК "Салават-Купере" - Госкомитет	Бесхозяйные сети - Госкомитет	Тепловоды №№ 13,14 - Госкомитет	
		Всего, тыс.руб.	Тепловод № 16	Тепловоды №№ 13, 14	2016 год		2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.	2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями													
	- расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	807,96	807,96	0,00	1 516,09	187,6%	1 516,09		408,58	50,6%	408,58	0,00	0,00	
	- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных	0,28	0,28		0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	

№ п/п	Наименование	2015 год (утверждено)			2016 год - предложение ООО "РСК" (с учётом бесхозяйных сетей)	Отклонение, 2016г./2015г.	Тепловод № 16, №№ 13,14, тепловые сети на ЖК "Салават-Купере" - ООО "РСК"	Бесхозяйные сети - ООО "РСК"	2016 год - заключение Госкомитета (тепловод № 16+на ЖК "Салават-Купере"+бесхозяйные)		Тепловод № 16, тепловые сети на ЖК "Салават-Купере" - Госкомитет	Бесхозяйные сети - Госкомитет	Тепловоды №№ 13,14 - Госкомитет	
		Всего, тыс.руб.	Тепловод № 16	Тепловоды №№ 13, 14	2016 год		2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.	2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	нормативов и (или) лимитов													
	- арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	1 896,57	664,47	1 232,10	26 510,08	1397,8%	26 510,08		1 606,31	241,7%	1 606,31	0,00	0,00	0,0%
	- расходы на обучение персонала	127,31	94,19	33,12	120,31	94,5%	87,19	33,12	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
	- расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	42,33	22,24	20,09	158,77	375,1%	158,77		7,60	34,2%	7,60	0,00	18,71	93,1%
	- другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе:	1 014,14	505,83	508,31	1 042,23	102,8%	1 042,23	0,00	501,29	99,1%	501,29	0,00	540,94	106,4%
	- налог на имущество организаций	996,52	488,21	508,31	1 029,04	103,3%	1 029,04		488,10	100,0%	488,10		540,94	106,4%
	- транспортный налог	17,62	17,62		13,19	74,9%	13,19		13,19	74,9%	13,19		0,00	
II.	Внереализационные расходы, всего:	64,25	57,58	6,67	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
	- расходы на услуги банков	64,25	57,58	6,67	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,0%
III.	Расходы, не учитываемые	91,38	79,38	12,00	128,45	140,6%	103,49	24,96	106,37	134,0%	99,92	6,44	12,89	107,4%

№ п/п	Наименование	2015 год (утверждено)			2016 год - предложение ООО "РСК" (с учётом бесхозяйных сетей)	Отклонение, 2016г./2015г.	Тепловод № 16, №№ 13,14, теплове сети на ЖК "Салават-Купере" - ООО "РСК"	Бесхозяйные сети - ООО "РСК"	2016 год - заключение Госкомитета (тепловод № 16+на ЖК "Салават-Купере"+бесхозяйные)		Тепловод № 16, теплове сети на ЖК "Салават-Купере" - Госком итет	Бесхозяйные сети - Госкомитет	Тепловоды №№ 13,14 - Госкомитет	
		Всего, тыс.руб.	Тепловод № 16	Тепловоды №№ 13, 14	2016 год		2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.	2016 год	2016 год	2016 год	Отклонение, 2016г./2015г.
		тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	в целях налогообложения, всего:													
	- денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	91,38	79,38	12,00	98,71	108,0%	79,49	19,23	106,37	134,0%	99,92	6,44	12,89	107,4%
	- прочие расходы	0,00			29,74		24,00	5,73			0,00	0,00	0,00	
IV.	Налог на прибыль	22,85	19,85	3,00	25,69	112,5%	20,70	4,99	26,59	134,0%	24,98	1,61	3,22	107,4%
V.	Необходимая валовая выручка, всего	27 651,66	20 909,81	6 741,85	106 920,53	386,7%	91 746,33	15 174,20	30 038,44	143,7%	27 829,50	2 208,94	6 373,23	94,5%
VI.	Отпуск тепловой энергии, тыс.Гкал	1 101,48	84,37	1 017,10	1 152,13		239,36			160,0%		0,00	1 017,10	

Госкомитетом выручка определена исходя из представленных обосновывающих материалов, а в случае отсутствия возможности определить необходимость заявленных затрат по имеющимся документам – из требований нормативной документации либо исходя из непревышения средних удельных затрат на 1 км тепловых сетей организации, осуществляющей аналогичный вид регулируемой деятельности (ООО «Индустриальный парк Химград»).

В соответствии с п. 35 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 №760-э, до начала долгосрочного периода регулирования рассчитывается необходимая валовая выручка на каждый год долгосрочного периода регулирования.

Определение необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов:

Базовый уровень операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования представлен в таблице 43.

Таблица 43

Определение операционных (подконтрольных) расходов на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) по ОАО "Генерирующая компания"

№ п/п	Наименование	2015 год ООО "РСК" (утверждено)	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды №№ 15, 16	2016 год ООО "РСК" (предложение Госкомитета)	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды №16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч. бесхозяйные сети
1	Расходы на приобретение сырья и материалов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на оплату труда	6 940,20	852,00	6 088,20	10 821,05	915,05	9 906,00	589,12
3	Расходы на ремонт основных средств	1 102,48	221,48	881,00	1 170,83	235,21	935,62	0,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	7 342,06	6 953,78	388,28	134,87	0,00	134,87	0,00
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	807,96	0,00	807,96	408,58	0,00	408,58	0,00
6	Арендная плата	0,00			1 606,31	0,00	1 606,31	0,00
7	Расходы на служебные командировки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Расходы на обучение персонала	127,31	33,12	94,19	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Расходы на услги банков	64,25	6,67	57,58	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО базовый уровень операционных расходов		16 384,26	8 067,05	8 317,21	14 141,64	1 150,26	12 991,39	589,12

1. Затраты на оплату труда заявлены организацией в размере 23 352,14 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 790,52 тыс.руб. Средняя заработная плата при этом составляет 34 855,33 руб.

Госкомитетом затраты на оплату труда, относимые на тепловоды №№ 16 и сети теплоснабжения ЖК «Салават-Купере» приняты исходя из средней заработной платы, учтенной при расчете затрат по статье на 2015 год, с применением индекса-дефлятора 107,4 для приведения к уровню 2016 года. Затраты на оплату труда, относимые на тепловоды №, 16 и тепловые сети ЖК «Салават-Купере» приняты Госкомитетом в размере 9 906,00 тыс.руб. (в том числе по бесхозяйным сетям – 589,12 тыс.руб.), рост к уровню 2015 года – 134,7%. Средняя заработная плата при этом составила 24 546,54 руб. Рост по статье обусловлен принятием дополнительной численности в размере 2 шт.ед для обслуживания бесхозяйных сетей, а также тем, что при формировании затрат по статье на 2015 год, расходы первого полугодия 2015 года не учитывали численность персонала на обслуживание тепловых сетей ЖК «Салават-Купере». Расчет численности, учтенной при установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемых ООО «РСК», нас 2015 год приведен в приложении 7 (выполнен в соответствии с нормативами численности промышленно-производственного персонала тепловых сетей, утвержденных ОАО РАО «ЕЭС России»).

Затраты на оплату труда, относимые на тепловоды №№ 13, 14 определены в размере 915,05 тыс.руб. – с применением индекса-дефлятора 107,4 к уровню 2015 года.

2. Затраты на ремонт заявлены организацией в размере 22 051,98 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 9 322,54 тыс.руб.

В качестве обосновывающих документов организацией представлены:

- письмо в адрес Главы администрации Кировского и Московского районов Д.И.Фаттахова с просьбой создать комиссию для обследования выявленных бесхозяйных сетей, переданных ООО «РСК» с целью определения экономической обоснованности расходов, планируемых для эксплуатации;

- приказ ООО «РСК», предписывающий проведение комиссионного осмотра указанных бесхозяйных сетей совместно с представителями администрации Кировского и Московского районов с последующим составлением сметных расчетов;

- письмо в адрес комитета земельных и имущественных отношений с просьбой предоставить копию уведомления о постановке на учет бесхозяйных тепловых сетей;

- письмо ООО «РСК» в адрес филиала ООО «КЭР-Инжиниринг» - «КЭР-наладка» с просьбой предоставить коммерческое предложение по проведению комплексного обследования технического состояния и экспертизы промышленной безопасности бесхозяйных тепловых сетей;

- письмо филиала ООО «КЭР-Инжиниринг» - «КЭР-наладка» в адрес ООО «РСК» - направление коммерческого предложения (2 118,64 тыс.руб.);

- акт обследования подающего и обратного трубопроводов бесхозяйного тепловодов «Куст Мелиорации» по ул. Автосервисная г. Казани (подписанный генеральным директором ООО «РСК», представителями администрации

Кировского и Московского районов, а также представителями комитета жилищно- коммунального хозяйства не согласовано);

- локальный сметный расчет на ремонт подающего и обратного трубопроводов бесхозяйного тепловодов «Куст Мелиорации» по ул. Автосервисная г. Казани (подписи главного инженера и генерального директора отсутствуют).

Госкомитетом расходы по статье определены с учетом применения индекса-дефлятора к уровню затрат, учтенному при установлении тарифов на 2015 год – 106,2% - и составили 935,62 тыс.руб. – в части, относимой на тепловоды № 16, тепловые сети ЖК «Салават-Купере», 235,21 тыс.руб. – с отнесением на тепловоды №№ 13, 14.

3. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера заявлены организацией в размере 2 118,64 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 2 118,64 тыс.руб. Организацией по статье заявлены выполнение работ по обследованию технического состояния и экспертизе промышленной безопасности бесхозяйных тепловых сетей. Сумма определена на основании коммерческого предложения организации - ООО «КЭР-Инжиниринг» - «КЭР-наладка». В составе работ – проведение подготовительных работ (зачистка, шурфовка), техническое диагностирование, обследование строительных конструкций, экспертиза промышленной безопасности. Организацией не подтверждена необходимость и экономическая обоснованность заявленных затрат. Госкомитетом расходы по статье «Работы и услуги производственного характера» относимые на тепловоды № 16 приняты с применением индекса – дефлятора 106,2 к уровню затрат, учтенному при установлении тарифов на 2015 год. Затраты по статье составили 134,87 тыс.руб. - в части, относимой на тепловоды № 16 и тепловые сети до ЖК «Салават-Купере». Затрат по статье, относимых на тепловоды №№ 13, 14 организацией не заявлено.

4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных услуг и проч.) заявлены организацией в размере 1 516,09 тыс.руб. По данной статье организацией учтены затраты на оплату связи, приобретение оргтехники, проведение медосмотра и т.д. Организацией не подтверждена необходимость затрат в заявленных объемах.

Госкомитетом данные расходы определены в размере 408,58 тыс.руб. – с отнесением на тепловод № 16. При определении затрат по статье полностью исключены затраты на компенсацию расходов автотранспорта, услуги по мойке автотранспорта (автомобиль генерального директора), взносы СРО.

Госкомитетом при определении затрат по статье были рассмотрены представленные договоры на оказание услуг (услуги связи, расходы на оргтехнику, информационно-техническое обслуживание, канцтовары, услуги по обслуживанию оргтехники), счета-фактуры по фактически оплаченным услугам.

5. Арендная плата заявлена организацией в сумме 26 510,08 тыс. руб. и включает в себя арендную плату офисных, производственных помещений,

трубопроводов теплосети к ЖК «Салават-Купере», а также личных автомобилей сотрудников. В качестве обоснования организацией представлены договоры на аренду офисных и производственных помещений, заключенных с ОАО «ТГК-16», а также проект договора аренды тепловых сетей к ЖК «Салават-Купере». В письме от 13.11.2015 № 1275 ООО «РСК» указано, что расчет арендной платы за тепловые сети к ЖК «Салават-Купере» произведен в соответствии с Методикой расчета арендной платы на основании программы по финансированию выкупа объектов инженерно-технического обеспечения, утвержденной решением наблюдательного совета ОАО «Агентство по ипотечному жилищному кредитованию». В Госкомитет не представлены материалы, подтверждающие соблюдение процедуры передачи сетей коммунальной инфраструктуры в соответствии с указанной Методикой.

Госкомитетом арендная плата, относимая на тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК «Салават-Купере», принята в размере 1 606,31 тыс.руб. и включает в себя аренду складских и офисных помещений, а также помещения для рабочего персонала. Размер арендной платы определен с учетом распределения затрат по регулируемым видам деятельности организации.

6. Расходы на обучение персонала заявлены организацией в размере 120,31 тыс.руб., в том числе на бесхозяйные сети – 33,12 тыс.руб. Организацией в подтверждений представлен расчет с указанием должностей персонала, планируемого к обучению в 2016 году. При этом организацией не подтверждена необходимость прохождения обучения. По мнению Госкомитета

Госкомитетом затраты по статье не приняты в полном объеме.

Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются по формуле в соответствии с п. 36 Методических указаний. Расчет операционных расходов по станциям приведен в таблице 44.

Таблица 44

Расчет операционных (подконтрольных) расходов на каждый год долгосрочного периода регулирования производство тепловой энергии по ООО "РСК"

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования											
			2016 год				*2017 год*				*2018 год*			
			ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	В т.ч.бесхозяйные сети	ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	В т.ч.бесхозяйные сети	ООО "РСК"	Тепловоды №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	В т.ч.бесхозяйные сети
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	7,4%	7,4%	5,8%	5,8%	5,8%	5,8%	5,5%	5,5%	5,5%	5,5%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1,0%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	209	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($К_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	14 141,6	1 150,3	12 991,4	589,1	14 812,2	1 204,80	13 607,44	617,05	15 470,6	1 258,35	14 212,29	644,48

В соответствии с п. 39 Методических указаний на каждый год долгосрочного периода регулирования методом экономически обоснованных расходов определяются неподконтрольные расходы.

Реестр неподконтрольных расходов на 2016 – 2018 годы представлен в Таблица 45.

Таблица 45

Реестр неподконтрольных расходов по производству тепловой энергии по ООО "РСК"

№ п. п.	Нименование	2016 год			
		ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч. бесхозяйные сети
1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	5 511,46	3 150,88	2 360,58	0,00
2	Отчисления на социальные нужды	3 029,89	256,21	2 773,68	164,95
	Арендная плата,лизинговый платеж	0,00	0,00	0,00	0,00
	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	1 068,54	559,64	508,89	0,00
1.4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	расходы на обязательное страхование	26,31	18,71	7,60	0,00
1.4.3	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	1 042,23	540,94	501,29	0,00
	ИТОГО	4 098,43	3 966,74	5 643,15	164,95
2	Налог на прибыль	29,81	3,22	26,59	1,61
3	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регули-рования	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Итого неподконтрольных расходов	4 128,24	3 969,96	5 669,75	166,56

№ п. п.	Нименование	2017 год			
		Предложение ГКРТТ	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч. бесхозяйные сети
1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	5 511,46	3 150,88	2 360,58	0,00
2	Отчисления на социальные нужды	3 205,63	271,07	2 934,55	174,52
	Арендная плата,лизинговый платеж	0,00	0,00	0,00	0,00
	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	1 070,19	560,82	509,37	0,00

1.4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	расходы на обязательное страхование	27,97	19,88	8,08	0,00
1.4.3	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	1 042,23	540,94	501,29	0,00
	ИТОГО	9 787,28	3 982,78	5 804,51	174,52
2	Налог на прибыль	31,54	3,41	28,13	1,70
3	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регули-рования	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Итого неподконтрольных расходов	9 818,83	3 986,19	5 832,64	176,22

№ п. п.	Нименование	2018 год			
		Предложение ГКРТТ	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч. бесхозяйные сети
1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	5 511,46	3 150,88	2 360,58	0,00
2	Отчисления на социальные нужды	3 381,94	285,98	3 095,95	184,12
	Арендная плата,лизинговый платеж	0,00	0,00	0,00	0,00
	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	1 071,84	562,00	509,85	0,00
1.4.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	расходы на обязательное страхование	29,62	21,06	8,56	0,00
1.4.3	иные расходы(налог на имущество, земельный, транспортный налог)	1 042,23	540,94	501,29	0,00
	ИТОГО	9 965,24	3 998,86	5 966,38	184,12
2	Налог на прибыль	33,28	3,60	29,68	1,80
3	Экономия (перерасход) , определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регули-рования	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Итого неподконтрольных расходов	9 998,52	4 002,45	5 996,06	185,92

1. Амортизация заявлена организацией в размере 6 509,21 тыс.руб. Госкомитетом амортизация по тепловодам №16 принята в размере 2 360,58 тыс.руб. – исходя из стоимости основных средств согласно представленного договора купли-продажи сетей от ограждения Казанской ТЭЦ-3 до ТП «Осиново» с учетом расчетного срока эксплуатации тепловых сетей.

Амортизация тепловодов №№ 13, 14 определена Госкомитетом исходя из размера амортизационных отчислений, исключенных из необходимой валовой выручки ОАО «ТГК-16» при установлении тарифов на тепловую энергию, производимую Казанской ТЭЦ-3 – в размере 3 150,88 тыс.руб., рост к уровню 2015 года 129%. Рост по статье обусловлен тем, что при установлении тарифов на 2015 год размер амортизационных отчислений был принят только в применении к 8,5 месяцам (с момента приобретения сетей в собственность).

2. Отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 7 044,19 тыс.руб. (в том числе по бесхозяйным сетям – 238,74 тыс.руб.), или 30,2 % от фонда оплаты труда. Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 2 773,68 тыс.руб. – на тепловоды №16 и тепловые сети ЖК «Салават-Купере» (в том числе по бесхозяйным сетям – 164,95 тыс.руб.) и 256,21 тыс.руб. – на тепловоды №№ 13, 14.

3. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей:

3.1. Расходы на страхование заявлены организацией в размере 158,77 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье, относимые на тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК «Салават-Купере», приняты в размере 7,60 тыс.руб. – учтены затраты на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств в доле, относимой на услуги по передаче тепловой энергии.

Расходы на страхование тепловодов №№ 13, 14 приняты в размере 18,71 тыс.руб. – исходя из затрат на обязательное страхование опасных производственных объектов - трубопроводов теплосети №№ 13, 14, учтенных при установлении тарифов на 2015 год (в применении к 12 месяцам). 3.2. Налоги заявлены организацией в размере 1 042,23 тыс.руб. и включают в себя:

3.2.1 Налог на имущество – 1 029,04 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят в размере: относимый на тепловоды 16 в размере 488,10 тыс.руб., относимый на тепловоды №№ 13, 14 – 540,94 тыс.руб. Налог на имущество определен исходя из среднегодовой остаточной стоимости оборудования и ставки налога на имущество 2,2%.

3.2.2. Транспортный налог заявлен организацией в размере 13,19 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации.

3.2.3. Налог на прибыль заявлен организацией в размере 25,69 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 4,99 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль принят в размере: отнесенный на тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК «Салават-Купере» – 26,59 тыс.руб. (в том числе на бесхозяйные сети – 1,61 тыс.руб.), на тепловоды №№ 13, 14 – 3,22 тыс.руб.

На каждый год долгосрочного периода регулирования рассчитываются расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя. Реестр расходов представлен в таблице 46.

Таблица 46

Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по ООО "РСК"

№ п. п.	Наименование ресурса	2016 год			
		ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч.бесхозяйные сети
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	Расходы на топливо	-	-	-	
2	Расходы на электрическую энергию	-		-	
3	Расходы на тепловую энергию	11 195,6	1 218,4	9 977,2	1 300,8
4	Расходы на холодную воду	-	-	-	
5	Расходы на теплоноситель	1 315,5	21,7	1 293,7	146,1
ИТОГО		12 511,1	1 240,1	11 270,9	1 446,8

№ п. п.	Наименование ресурса	2017 год			
		ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч.бесхозяйные сети
1	*2*	*3*	*4*	*5*	6
1	Расходы на топливо	-	-	-	
2	Расходы на электрическую энергию	-	-	-	
3	Расходы на тепловую энергию	11 867,34	1 291,5	10 575,9	1 378,8
4	Расходы на холодную воду	-	-	-	
5	Расходы на теплоноситель	1 394,39	23,0	1 371,3	154,8
ИТОГО		13 261,7	1 314,5	11 947,2	1 533,6

№ п. п.	Наименование ресурса	2018 год			
		ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч.бесхозяйные сети
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	Расходы на топливо	-			
2	Расходы на электрическую энергию	-	-	-	
3	Расходы на тепловую энергию	12 448,84	1 354,8	11 094,1	1 446,4

4	Расходы на холодную воду	-	-	-	
5	Расходы на теплоноситель	1 462,71	24,2	1 438,5	162,4
ИТОГО		13 911,6	1 378,9	12 532,6	1 608,8

1. Расходы на прочие покупаемые энергоресурсы заявлены организацией в размере 12 914,89 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 2 509,15 тыс.руб. – затраты на покупку потерь тепловой энергии в сетях ООО «РСК». Организацией не представлено подтверждение объемов потерь тепловой энергии, приказ об утверждении нормативов потерь тепловой энергии при ее передаче по тепловым сетям отсутствует.

Госкомитетом затраты определены исходя из объемов потерь тепловой энергии в тепловых сетях, учтенных при установлении тарифов на 2015 год, и тарифов на тепловую энергию, производимую Казанской ТЭЦ-3, рассчитанных Госкомитетом.

Затраты на покупаемые энергетические ресурсы составили: по тепловоду №16 и тепловым сетям к ЖК «Салават-Купере» – 9 977,22 тыс.руб. (в том числе по бесхозяйным сетям – 1 300,75 тыс.руб.), по тепловодам №№ 13, 14 – 1 218,38 тыс.руб.

2. Расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 3 454,87 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сеттям – 131,54 тыс.руб.

Госкомитетом расходы на теплоноситель приняты исходя из плановых объемов потерь теплоносителя в сетях ООО «РСК» (с дифференциацией по системам теплоснабжени) и тарифов на теплоноситель в виде воды, поставляемый филиалом ОАО «ТГК-16» Казанская ТЭЦ-3 потребителям, другим теплоснабжающим организациям, рассчитанных Госкомитетом. Затраты по тепловоду №16 и тепловым сетям к ЖК «Салават-Купере» определены в размере 1 293,72 тыс.руб. (в том числе по бесхозяйным сетям – 146,06 тыс.руб.), по тепловодам №№ 13, 14 – 21,74 тыс.руб.

13. Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, заявлены организацией в размере 128,45 тыс.руб. и включают в себя:

- выплаты социального характера (выплаты женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком, неработающим пенсионерам, матерям-одиночкам, а также выплаты к дню энергетика, прочие единовременные выплаты) – 98,71 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 19,23 тыс.руб. Госкомитетом данные расходы приняты в размере 106,37 тыс.руб. – на тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК «Салават-Купере» (в том числе на бесхозяйные сети – 6,44 тыс.руб.); 12,89 тыс.руб. – на тепловоды №№ 13, 14. Затраты приняты исходя из численности персонала, учтенной при расчете.

- прочие расходы заявлены организацией в размере 29,74 тыс.руб., в том числе по бесхозяйным сетям – 5,73 тыс.руб. В составе тарифного дела отсутствуют какие-либо расшифровки по статье. Госкомитетом затраты не приняты.

Иных затрат, связанных с услугами по передаче тепловой энергии, оказываемых ООО «РСК», не заявлено.

Госкомитетом определены долгосрочные параметры регулирования на каждый год долгосрочного периода регулирования:

Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных	Индекс эффективности операцио	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической

		расходов, тыс.руб.	нных расходов			эффективности
		тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности, причиной которых являлись технологические нарушения на тепловых сетях	Потери тепловой энергии при ее передаче по тепловым сетям, тыс.Гкал
ООО «РСК», тепловод № 16, тепловые сети на ЖК «Салават-Купере»	2016	12 991,39	1	0,003	0	20,228
	2017	-	1	0,003	0	
	2018	-	1	0,003	0	
ООО «РСК», тепловоды №№ 13, 14	2016	589,12	1	0,002	0	2,471
	2017	-	1	0,002	0	
	2018	-	1	0,002	0	

Госкомитетом произведен расчет необходимой валовой выручки на каждый год долгосрочного периода регулирования методом индексации установленных тарифов – представлен в таблице 47.

Таблица 47

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов

Наименование расхода	2016 год			
	ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды № 16 и тепловые сети ЖК "Салават-Купере"	в т.ч.бесхозяйные сети
Операционные (подконтрольные) расходы	14 141,64	1 150,26	12 991,39	589,12
Неподконтрольные расходы	9 639,70	3 969,96	5 669,75	166,56
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	12 511,06	1 240,13	11 270,94	1446,817629
Прибыль	119,26	12,89	106,37	6,44
ИТОГО необходимая валовая выручка	36 411,67	6 373,23	30 038,44	2 208,94

Наименование расхода	2017 год			
	ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды №№ 15, 16	в т.ч.бесхозяйные сети
Операционные (подконтрольные) расходы	14 812,24	1 204,80	13 607,44	617,05
Неподконтрольные расходы	9 818,83	3 986,19	5 832,64	176,22
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	13 261,73	1 314,53	11 947,20	1 533,63
Прибыль	126,17	13,64	112,54	6,82
ИТОГО необходимая валовая выручка	38 018,97	6 519,15	31 499,81	2 333,72

Наименование расхода	2018 год			
	ООО "РСК"	Теплооводы №№ 13, 14	Тепловоды №№ 15, 16	в т.ч.бесхозяйные сети
Операционные (подконтрольные) расходы	15 470,64	1 258,35	14 212,29	644,48
Неподконтрольные расходы	9 998,52	4 002,45	5 996,06	185,92
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	13 911,55	1 378,94	12 532,61	1 608,77
Прибыль	133,11	14,39	118,73	7,19
ИТОГО необходимая валовая выручка	39 513,83	6 654,14	32 859,69	2 446,36

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по тепловоду № 16 , тепловым сетям к ЖК «Салават-Купере», оказываемые ООО «РСК», на 2016 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2016 г. – 121,00 руб./Гкал (без учета НДС)-снижение к уровню тарифа, действующего на 31.12.2015 г. – 48,02%;

- с 01 июля по 31 декабря 2015 г. – 125,81 руб./Гкал (без НДС) – 104 % к уровню первого полугодия 2016 года.

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по тепловодам №№ 13, 14 , оказываемые ООО «РСК», на 2016 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2016 г. – 6,20 руб./Гкал (без учета НДС) снижение к уровню тарифа, действующего на 31.12.2015г. – 76,7%;

- с 01 июля по 31 декабря 2015 г. – 6,37 руб./Гкал (без НДС) – 102,7 % к уровню первого полугодия 2016 года.

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по тепловоду № 16 , тепловым сетям к ЖК «Салават-Купере», оказываемые ООО «РСК», на 2017 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2017 г. – 125,81 руб./Гкал (без учета НДС);

- с 01 июля по 31 декабря 2017 г. – 133,46 руб./Гкал (без НДС) – 106,1 % к уровню первого полугодия 2017 года.

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по тепловодам №№ 13, 14 , оказываемые ООО «РСК», на 2017 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2017 г. – 6,37 руб./Гкал (без учета НДС);

- с 01 июля по 31 декабря 2017 г. – 6,48 руб./Гкал (без НДС) – 101,7 % к уровню первого полугодия 2017 года.

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по тепловоду № 16 , тепловым сетям к ЖК «Салават-Купере», оказываемые ООО «РСК», на 2018 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2018 г. – 133,46 руб./Гкал (без учета НДС);

- с 01 июля по 31 декабря 2018 г. – 136,06 руб./Гкал (без НДС) – 101,9 % к уровню первого полугодия 2018 года.

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии по тепловодам №№ 13, 14 , оказываемые ООО «РСК», на 2018 год составят:

- с 01 января по 30 июня 2018 г. – 6,48 руб./Гкал (без учета НДС);

- с 01 июля по 31 декабря 2018 г. – 6,64 руб./Гкал (без НДС) – 102,6 % к уровню первого полугодия 2018 года.

Тепловоды №№ 13, 14 расположены на территории казанской ТЭЦ-3. В соответствии с действующим законодательством границей теплофикационного оборудования электростанций является ограждение территории. Таким образом, тепловоды №№ 13, 14 являются внутристанционными. Затраты на компенсацию услуг по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», будут учтены в необходимой валовой выручке ОАО «ТГК-16» при установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 Мегаватт и более, на 2016-2018 годы (таблица 48).

Таблица 48

Показатель	Тепловоды 16			
	1 полугодие		2 полугодие	
	Приведенная площадь	Приведенная протяженность	Приведенная площадь	Приведенная протяженность
	1,67	2 418,95	4,23	10 679,65
Численность персонала для оперативного, технического обслуживания и ремонта тепломеханического оборудования (без персонала, занятого капитальным, средним (большим) ремонтом (таблица 4.2.2)	6,43		9,28	
Численность персонала для оперативного, технического обслуживания и ремонта устройства автоматики и измерений, наладки и испытаний в тепловых сетях, а также контролю, наладке, технадзору, регулированию и отпуску тепла на тепловых узлах потребителей (таблица 4.2.4)		2,00		3,50
Численность РСС по функции "Ремонт тепловых сетей" (таблица 4.3.2)	1,00		1,00	
Численность РСС по функции "наладка и испытание тепловых сетей" (таблица 4.3.3)	0,00			
Нормативная численность мастеров (таблица 4.3.8)	0,06		0,06	
Численность РСС по функции "Экономическое планирование, организация труда и заработной платы" (таблица 4.3.9)-до 100 -1 чел.	0,09		0,14	
Численность РСС по функции "Комплектование, учет и подготовка кадров, социальное развитие" (таблица 4.3.10)-до 300 -1 чел.	0,02		0,03	
Численность РСС по функции "Материально-техническое снабжение" (таблица 4.3.12)-до 110 - 1 чел.	0,09		0,13	
Численность РСС по функции "Общее делопроизводство и хозяйственное обслуживание" (таблица 4.3.14)-до 300 -2 чел.	0,06		0,09	
Численность по функции "Производственно-техническая дейятельность" (таблица 4.3.15)-до 100 -2 чел.+площадь	0,19		0,28	
Численность РСС по функции "Обеспечение надежности, охрана труда и техники безопасности" (таблица 4.3.17)-до 200 -2 чел.	0,09		0,14	
Численность РСС по функции "Юридическое обслуживание	0,02		0,03	

Показатель	Тепловоды 16			
	1 полугодие		2 полугодие	
	Приведенная площадь	Приведенная протяженность	Приведенная площадь	Приведенная протяженность
	1,67	2 418,95	4,23	10 679,65
деятельности предприятия" (таблица 4.3.18)-до 500 -1 чел.				
Численность РСС по функции "Бух.учет и отчетность" (таблица 4.3.19)-до 50 -2 чел.	0,38		0,55	
Численность РСС по функции "Программное обеспечение и администрирование" (таблица 4.3.20)-до 50 -2 чел.	0,50		0,50	
Численность РСС по функции "Общее руководство" (таблица 4.3.21)-до 350 -2 чел.	0,05		0,08	
ВСЕГО:	10,996		15,815	

На основании изложенного, Госкомитетом предлагается:

Установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «РСК», на 2016-2018 годы в следующих размерах (без НДС):

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
1.	ООО «РСК» (передача тепловой энергии в систему теплоснабжения ЕТО-1* (тепловоды №№ 13, 14))	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	6,20	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	6,37	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	6,37	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	6,48	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	6,48	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	6,64	-
2.	ООО «РСК» (передача тепловой энергии в систему теплоснабжения ЕТО-2** (тепловод № 16, тепловые сети к ЖК «Салават-Купере»))	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	121,00	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	125,81	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	125,81	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	133,46	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	133,46	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	136,06	-

*- определена схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130;

27 ноября 2015 г. вопрос «О согласовании тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2016 – 2018 годы», был рассмотрен на заседании Согласительной комиссии. Члены Согласительной комиссии согласовали предлагаемые тарифы и рекомендовали рассмотреть вопрос на заседании Правления Госкомитета.

Выступили:

Чуклина Т.Н. отметила, что сегодня в Госкомитет поступило письмо ООО «РСК», в котором ООО «РСК» отмечает, что в утвержденной схеме теплоснабжения г. Казани отсутствует информация о величине полезного отпуска тепловой энергии на 2016 год и последующие годы в части, относимой

на жилой район «Салават Купере». По мнению ООО «РСК» при установлении тарифов регулятор должен руководствоваться объёмами тепловой энергии в соответствии с договором на оказание услуг по передаче тепловой энергии, заключенным между ООО «РСК» и ОАО «ТГК-16».

Чуклина Т.Н. добавила, что ссылка ООО «РСК» на то, что в схеме теплоснабжения отсутствуют объёмы отпуска тепловой энергии, не корректна. В схеме теплоснабжения не прописан объем тепловой энергии, потребляемый ЖК «Салават Купере» в гигакалориях на 2016 год и последующие периоды, но указан объём тепловых нагрузок, вводимых по годам, а также объём по вводу площадей ЖК «Салават Купере» с разделением на бюджетную сферу и жилые застройки. Исходя из указанных данных, можно просчитать объём отпуска тепловой энергии в гигакалориях.

Штром А.Л. напомнил, что на заседании Согласительной комиссии 25.11.2015 Госкомитетом ООО «РСК» было предложено представить дополнительные обосновывающие материалы, так как предоставление только договора, подписанного двумя сторонами, которые заинтересованы в занижении полезного отпуска и увеличении тарифа, экономически не обосновано. Чтобы Госкомитет отступил от утвержденной схемы теплоснабжения и учёл объёмы полезного отпуска тепловой энергии по предложению ООО «РСК», организации необходимо представить веские обоснования и расчёты.

Зубов М.В. сказал, что у ООО «РСК» есть подтверждение от застройщика жилого района «Салават Купере» по предполагаемому вводу жилого фонда в 2015 и 2016 годах.

Штром А.Л. заметил, что речь идёт не только о жилом районе «Салават Купере», но и об объёмах отпуска тепловой энергии ОАО «Осиновские инженерные сети» и потребителям, подключенным к бесхозяйным сетям.

Зубов М.В. ответил, что ОАО «ТГК-16» заключены договоры с потребителями, подключенными бесхозяйным сетям и представлены в Госкомитет.

Штром А.Л. заметил, что если по 16 тепловоду есть подтверждающие документы, есть возможность перепроверить расчёты по динамике прошлых лет, то дальше от 16 тепловода сети идут на жилой район «Салават Купере», а объёмы этого жилого можно только прогнозировать.

Зубов М.В. сказал, что в схеме теплоснабжения нет раздела по отпуску.

Штром А.Л. пояснил, что разъяснения ФСТ России и ФАС России по применению схем теплоснабжения не указывают какой раздел схемы мы должны применить, просто указывается, что есть информация в схеме теплоснабжения или нет.

Штром А.Л. предложил ООО «РСК» представить в Госкомитет информацию или подтверждение об объёмах ввода объектов в жилом районе «Салават Купере».

Зубов М.В. ответил, что у ООО «РСК» есть два официальных письма из ГЖФ по графику ввода жилых домов по состоянию на 12.11.2015, исходя из них по расчётам ООО «РСК» объём будет составлять 69,770 тыс. Гкал в 2016 году.

Зарипов М.Р. предложил ООО «РСК» обосновать объёмы, отработав с Министерством строительства, архитектуры и ЖКХ РТ, Исполнительным комитетом г. Казани и ГЖФ, и расчёты представить в Госкомитет в срок до 30.11.2015 до заседания Правления. В случае не предоставления обосновывающих документов Госкомитет утвердит тариф исходя из данных, учтенных в схеме теплоснабжения.

Чуклина Т.Н. отметила, что ООО «РСК» ранее не представило расчёты по условным единицам, исходя из которых рассчитываются затраты на бесхозяйные сети. Расчет условных единиц представлен организацией письмом, направленным сегодня, по данным организации затраты на содержание бесхозяйных тепловых сетей составят порядка 7 млн. рублей.

Зарипов М.Р. поручил уполномоченному по делу перепроверить расчёты.

Чуклина Т.Н. отметила, что ООО «РСК» не согласно с расчётом Госкомитета численности АУП. По расчётам ООО "РСК" численность АУП должна составлять 32 человека. Госкомитетом произведён расчёт по методике, которая предусматривает, что 2 единицы управленцев приходятся на численность персонала до 350 человек, а у ООО «РСК» – 14 человек, следовательно, необходимость отнесения полных 2-х штатных единиц на гораздо меньшую численность, чем предусмотрено методическими указаниями, отсутствует. Хотелось бы отметить, что в учётной политике, которая утверждена **в 2014 году** (иной не представлено) распределение АУП по регулируемым видам деятельности не прописано.

Зубов М.В. пояснил, что в соответствии с требованием налогового законодательства изменения в учётную политику вносятся на следующий налоговый период. В декабре текущего года ООО «РСК» внесёт изменения в учётную политику на 2016 год, а пока положение о распределении оформлено приказом внутри предприятия и представлено в Госкомитет.

Борисова Л.П. отметила, что учётная политика ООО «РСК» утверждена **на 2014 год**. На сегодня у организации вообще отсутствует распределение 26 счёта.

Штром А.Л. заметил, что у Госкомитета по учётной политике были досудебные разбирательства с ОАО "ТГК-16", поэтому позиция ФСТ России по этому вопросу сформирована – когда учётная политика вступит в силу, тогда регулятор её и рассматривает. В виду отсутствия в материалах дела достоверных сведений по определению численности, Госкомитет не может определить 32 человека АУП как в штатном расписании организации. Поэтому Госкомитет применил прямой расчёт численности персонала по наличию объектов, участвующих в передаче тепловой энергии. По методике рассчитан производственный персонал и на этот производственный персонал посчитана доля АУП. В связи с тем, что организация осуществляет несколько видов деятельности, в том числе нерегулируемые, Госкомитет считает, что при отсутствии информации об остальных видах деятельности, расчёт Госкомитета корректен.

Садыкова Э.Д. обратила внимание на то, что на Согласительном совещании ООО «РСК» не было согласно с Госкомитетом по вопросу выбора метода регулирования: организация настаивала на том, что Госкомитет при установлении тарифов на услуги по передаче, оказываемые ООО «РСК», должен применять метод экономически обоснованных расходов, т.е. на период - 2016 год. Госкомитет не может регулировать ООО «РСК» методом экономически обоснованных расходов, поскольку организация не соответствует критериям для выбора этого метода. ООО «РСК» должна понимать, что метод индексации согласно методике предполагает наличие определённых документов, дополнительно предоставляемых организацией в Госкомитет, если организация их не представит, регулятор может их брать исходя из имеющихся данных. В интересах ООО «РСК» представлять полный пакет документов.

Зубов М.В. обратился с просьбой отложить принятие решения по рассматриваемому вопросу: ООО «РСК» проведёт работу с учётом высказанных предложений и представит информацию в Госкомитет до Правления 30.11.2015.

Зарипов М.Р. предложил принятие решения по вопросу отложить до Правления 30.121.2015.

Голосовали за перенос рассмотрения вопроса «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2016 – 2018 годы» на заседание Правления 30.11.2015.

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

12.2.1. Перенести рассмотрение вопроса «Об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «РСК», на 2016 – 2018 годы» на заседание Правления 30.11.2015.

Протокол вела О.А. Шарафутдинова

Приложение 1
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ» с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более на коллекторах источников тепловой энергии, на 2016 – 2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
					от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Нижнекамский муниципальный район								
1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	487,00				665,00	725,00
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	523,81				701,52	760,74
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	500,00				680,00	730,00
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	516,08				699,15	760,15
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	516,08				699,15	760,15
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	532,39				720,98	783,85

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде пара и воды от источника тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ»:

руб./Гкал

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	с 01.01.2016 по 30.06.2016	394,50	-		-	572,03	631,21
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	394,90	-		-	572,60	631,84
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	404,24	-		-	586,15	646,79
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	406,81	-		-	589,87	650,90
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	416,95	-		-	604,57	667,12
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	419,08	-		-	607,67	670,53

Приложение 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-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 регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	2016	239 969,44	X	0,66	0	136,8	X
		2017	X	1	0,66	0	136,8	X
		2018	X	1	0,64	0	136,8	X

Приложение 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	Агрызский муниципальный район						
1	ООО «Терсинские коммунальные сети»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	19,40		29,22		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	20,41		31,14		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	20,41		31,14		
		с 01.07.2017	22,12		33,89		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2017					
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	22,12		33,89		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	24,06		34,73		
	Азнакаевский муниципальный район						
2	ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»						
2.1	Потребители города Азнакаево						
2.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	33,91		15,81		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	34,23		17,04		
		с 01.01.2017	34,23		17,04		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2017					
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	37,16		17,75		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	37,16		17,75		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	39,08		19,13		
2.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	28,74		13,40		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	29,01		14,44		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	29,01		14,44		
		с	31,49		15,04		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.07.2017 по 31.12.2017					
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	31,49		15,04		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	33,12		16,21		
2.2	Потребители пгт. Актюбинский						
2.2.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	30,40		31,94		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	32,32		33,23		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	32,32		33,23		
		с 01.07.2017	36,12		35,58		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2017					
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	36,12		35,58		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	38,04		37,17		
2.2.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	25,76		27,07		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	27,39		28,16		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	27,39		28,16		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	30,61		30,15		
		с	30,61		30,15		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.01.2018 по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	32,24		31,50		
	Актанышский муниципальный район						
3	ООО «ГидроСервис»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	21,61				
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	21,94				
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	21,94				
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	23,86				
		с 01.01.2018	23,86				

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	25,75				
	Верхнеуслонский муниципальный район						
4	ООО «Газпром трансгаз Казань»						
4.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	25,29		39,67		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	26,30		41,30		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	26,30		41,30		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	28,41		44,82		
		с	28,41		44,82		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.01.2018 по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	29,43		46,55		
4.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	21,43		33,62		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	22,29		35,00		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	22,29		35,00		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	24,08		37,98		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	24,08		37,98		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	24,94		39,45		
	Елабужский муниципальный район						
5	АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (тарифы указаны без учета НДС), дифференциация тарифов в зависимости от наличия нескольких технологически несвязанных между собой централизованных систем:	с 01.01.2016 по 30.06.2016	36,36				
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	38,01				
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	38,01				
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	40,17				
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	40,17				
		с	41,82				

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.07.2018 по 31.12.2018					
5.1	поверхностные сточные воды	с 01.01.2016 по 30.06.2016			25,23		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			25,73		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017			25,73		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			26,72		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018			26,72		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			27,38		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
5.2	хозяйственно-бытовые сточные воды	с 01.01.2016 по 30.06.2016			50,47		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			51,29		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017			51,29		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			54,29		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018			54,29		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			55,25		
	Лаишевский муниципальный район						
6	ООО «Птицеводческий	с	8,58		24,96		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	комплекс «Ак Барс» Лаишевский филиал*	01.01.2016 по 30.06.2016					
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	8,92		24,96		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	8,92		24,96		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	9,33		25,68		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	9,33		25,68		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	9,71		26,43		
7	АО «Транснефть-Прикамье» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	27,15		62,42		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	27,58		64,18		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	27,58		64,18		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	28,59		65,35		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	28,59		65,35		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	29,10		67,88		
	Мензелинский муниципальный район						
8	ОАО «Коммунальные сети Мензелинского района»						
8.1	Население (тарифы указаны с учетом	с 01.01.2016	30,68		32,80		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	НДС)**	по 30.06.2016					
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	32,83		34,85		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	32,83		34,85		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	34,36		36,56		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	34,36		36,56		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	34,80		38,79		
8.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	26,00		27,80		
		с	27,82		29,53		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.07.2016 по 31.12.2016					
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	27,82		29,53		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	29,12		30,98		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	29,12		30,98		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	29,49		32,87		
	Муниципальное образование город Казань						
9	ОАО «Судоходная компания «Татфлот» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016				2,87	4,83
		с				2,87	4,83

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.07.2016 по 31.12.2016					
		с 01.01.2017 по 30.06.2017				2,87	4,83
		с 01.07.2017 по 31.12.2017				3,16	5,38
		с 01.01.2018 по 30.06.2018				3,16	5,38
		с 01.07.2018 по 31.12.2018				3,16	5,40
10	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделенеия Центральной дирекции	с 01.01.2016 по 30.06.2016		32,87		7,96	6,36
		с 01.07.2016 по 31.12.2016		37,81		8,28	6,54

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2017 по 30.06.2017		37,81		8,28	6,54
		с 01.07.2017 по 31.12.2017		39,21		8,92	6,94
		с 01.01.2018 по 30.06.2018		39,21		8,92	6,94
		с 01.07.2018 по 31.12.2018		41,25		9,25	7,10
11	ООО «Фирма «Никос и Мария»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	52,15		17,22		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	55,47		17,22		
		с 01.01.2017 по	55,47		17,22		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		30.06.2017					
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	59,18		19,41		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	59,18		19,41		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	62,71		19,45		
12	ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016				7,57	10,23
		с 01.07.2016 по 31.12.2016				7,89	10,66
		с 01.01.2017 по 30.06.2017				7,89	10,66
		с 01.07.2017				8,38	11,02

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2017					
		с 01.01.2018 по 30.06.2018				8,38	11,02
		с 01.07.2018 по 31.12.2018				8,68	11,71
13	АО «Казанский оптико-механический завод» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016			22,75		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			22,75		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017			22,75		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			23,96		
		с			23,96		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.01.2018 по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			24,31		
	Нижнекамский муниципальный район						
14	ООО «Камэнергостройпром» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016		15,47	5,03	10,55	6,77
		с 01.07.2016 по 31.12.2016		16,55	5,22	11,04	7,07
		с 01.01.2017 по 30.06.2017		16,55	5,22	11,04	7,07
		с 01.07.2017 по 31.12.2017		17,34	5,51	11,56	7,58
		с 01.01.2018		17,34	5,51	11,56	7,58

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018		18,44	5,67	12,11	7,80
	Пестречинский муниципальный район						
15	ООО «Птицеводческий копмлекс «Ак Барс» (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016			14,48		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			14,65		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017			14,65		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			16,45		
		с 01.01.2018 по			16,45		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			16,70		
16	Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»						
16.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	28,65		29,77		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	29,90		30,73		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	29,90		30,73		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	29,91		33,75		
		с 01.01.2018 по	29,91		33,75		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	30,28		35,67		
16.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	24,28		25,53		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	25,34		26,04		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	25,34		26,04		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	25,35		28,60		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	25,35		28,60		
		с 01.07.2018	25,66		30,23		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2018					
17	ОАО «Кощаковские инженерные сети»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	19,88		31,42		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	19,88		31,42		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	19,88		31,42		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	22,60		34,28		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	22,60		34,28		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	22,73		34,32		
18	ООО «ЖилБыт»*	с	21,72		20,33		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.01.2016 по 30.06.2016					
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	21,72		20,47		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	21,72		20,47		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	24,81		22,69		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	24,81		22,69		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	24,96		22,85		
	Рыбно-Слободский муниципальный район						
19	ООО «Рыбно-Слободский	с 01.01.2016	25,80		26,86		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
	жилкомсервис»*	по 30.06.2016					
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	26,71		27,48		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	26,71		27,48		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	29,40		31,38		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	29,40		31,07		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	30,46		31,07		
	Сабинский муниципальный район						
20	ОАО «Сабинское МПП ЖКХ»*	с 01.01.2016 по	24,80		48,67		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		30.06.2016					
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	25,77		51,38		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	25,77		51,38		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	28,09		54,51		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	28,09		54,51		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	29,16		57,34		
21	ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	25,50		38,84		
		с 01.07.2016	25,77		43,46		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2016					
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	25,77		43,46		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	28,09		46,48		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	28,09		46,48		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	29,16		46,48		
22	ООО «Газпром трансгаз Казань»						
22.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016			19,84		
		с 01.07.2016 по			20,63		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		31.12.2016					
		с 01.01.2017 по 30.06.2017			20,63		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			21,52		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018			21,52		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			22,73		
22.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016			16,81		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016			17,48		
		с 01.01.2017			17,48		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2017					
		с 01.07.2017 по 31.12.2017			18,24		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018			18,24		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018			19,26		
	Сармановский муниципальный район						
23	ОАО «Сармановское МПП ЖКХ»						
23.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	24,83		31,38		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	26,11		33,41		
		с	26,11		33,41		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.01.2017 по 30.06.2017					
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	28,17		35,09		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	28,17		35,09		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	29,57		37,19		
23.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	21,04		26,59		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	22,13		28,31		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	22,13		28,31		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	23,87		29,74		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	23,87		29,74		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	25,06		31,52		
24	ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»						
24.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	49,57		25,46		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	49,57		27,01		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	49,57		26,42		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	51,32		26,42		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	51,32		26,42		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	55,71		29,30		
24.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	42,01		21,58		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	42,01		22,89		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	42,01		22,39		
		с 01.07.2017 по	43,49		22,39		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		31.12.2017					
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	43,49		22,39		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	47,21		24,83		
	Тетюшский муниципальный район						
25	ОАО «Тетюши-Водоканал»						
25.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)**	с 01.01.2016 по 30.06.2016	41,69		29,67		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	43,21		31,87		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	43,21		31,87		
		с 01.07.2017	45,96		32,49		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 31.12.2017					
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	45,96		32,49		
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	48,16		33,54		
25.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2016 по 30.06.2016	35,33		25,14		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	36,62		27,01		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	36,62		27,01		
		с	38,95		27,53		
		01.07.2017 по 31.12.2017					
		с	38,95		27,53		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.01.2018 по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	40,81		30,12		
	Тукаевский муниципальный район						
26	ТСЖ «Нефтебаза»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	28,55				27,82
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	29,59				28,84
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	29,59				28,84
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	31,33				30,70
		с 01.01.2018	31,33				30,70

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		по 30.06.2018					
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	33,91				32,85
27	ООО «Коммунальные сети – Татарстан»*	с 01.01.2016 по 30.06.2016	42,94		41,62		
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	44,99		43,47		
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	44,99		43,47		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	47,99		47,24		
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	47,99		47,24		
		с	50,06		47,71		

№ 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 воду (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб./куб.м	Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб./куб.м
		01.07.2018 по 31.12.2018					

_____

<*>Применяет упрощенную систему налогообложения.

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

Приложение 4
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Долгосрочные параметры регулирования тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение транспортировку питьевой воды 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	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
1	ООО «Терсинские коммунальные сети»						
1.1	Питьевая вода	2016	1033,27	1	-	3,85	0,84
		2017	1101,60	1	-	3,85	0,84
		2018	1201,30	1	-	3,85	0,84
1.2	Водоотведение	2016	607,35	1	-	-	0,59
		2017	654,83	1	-	-	0,59
		2018	689,43	1	-	-	0,59
2	ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»						

№ 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
2.1	Потребители города Азнакаево						
2.1.1	Питьевая вода	2016	30001,75	1	-	10,03	1,66
		2017	30971,87	1	-	10,03	1,66
		2018	32987,64	1	-	10,03	1,66
2.1.2	Водоотведение	2016	11931,55	1	-	-	1,21
		2017	12579,74	1	-	-	1,21
		2018	13272,94	1	-	-	1,21
2.2	Потребители пгт. Актюбинский						
2.2.1	Питьевая вода	2016	7707,50	1	-	16,86	1,69
		2017	7955,36	1	-	17,21	1,75
		2018	8704,63	1	-	17,21	1,75
2.2.2	Водоотведение	2016	8622,14	1	-	-	0,69
		2017	9084,14	1	-	-	0,69
		2018	9585,35	1	-	-	0,69
3	ООО «ГидроСервис»						

№ 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
3.1	Питьевая вода	2016	729,07	1	-	-	1,2
		2017	758,86	1	-	-	1,2
		2018	824,76	1	-	-	1,2
4	ООО «Газпром трансгаз Казань»						
4.1	Питьевая вода	2016	1589,40	1	-	-	1,09
		2017	1685,47	1	-	-	1,09
		2018	1781,48	1	-	-	1,09
4.2	Водоотведение	2016	1648,14	1	-	-	2,86
		2017	2201,20	1	-	-	2,86
		2018	2324,10	1	-	-	2,86
5	АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга»						
5.1	Питьевая вода	2016	7771,08	1	-	-	-
		2017	8201,69	1	-	-	-

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2018	8633,81	1	-	-	-
5.2	Водоотведение (поверхностные сточные воды)	2016	8770,45	1	-	-	0,06
		2017	9249,14	1	-	-	0,06
		2018	9717,05	1	-	-	0,06
5.3	Водоотведение (хозяйственно-бытовые сточные воды)	2016	15 325,58	1	-	-	0,51
		2017	15 325,58	1	-	-	0,51
		2018	15 325,58	1	-	-	0,51
6	ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс» Лаишевский филиал						
6.1	Питьевая вода	2016	2444,96	1	-	-	0,66
		2017	2565,67	1	-	-	0,64
		2018	2730,85	1	-	-	0,64
6.2	Водоотведение	2016	2694,02	1	-	-	1,02
		2017	2499,17	1	-	-	1,02
		2018	2416,64	1	-	-	1,02

№ 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
7	АО «Транснефть – Прикамье» - Казанское районное нефтепроводное управление						
7.1	Питьевая вода	2016	567,96	1	-	-	0,5
		2017	585,87	1	-	-	0,5
		2018	604,72	1	-	-	0,5
7.2	Водоотведение	2016	132,4	1	-	-	0,2
		2017	139,97	1	-	-	0,2
		2018	147,79	1	-	-	0,2
8	ООО «Коммунальные сети Мензелинского района»						
8.1	Питьевая вода	2016	8828,95	1	-	2,2	1,51
		2017	9309,69	1	-	2,2	1,51
		2018	9389,82	1	-	2,2	1,51
8.2	Водоотведение	2016	7236,62	1	-	-	1,53
		2017	7657,26	1	-	-	1,53

№ 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	8078,72	1	-	-	1,53
9	ОАО «Судоходная компания «Татфлот»						
9.1	Питьевая вода	2016	228,79	1	-	-	-
		2017	242,12	1	-	-	-
		2018	255,50	1	-	-	-
9.2	Водоотведение	2016	390,14	1	-	-	0,14
		2017	412,51	1	-	-	0,14
		2018	435,89	1	-	-	0,14
10	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению - структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению - филиала ОАО «РЖД»						
10.1	Техническая вода	2016	1401,55	1	-	-	0,67

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2017	1475,76	1	-	-	0,67
		2018	1550,21	1	-	-	0,67
10.2	Транспортировка холодной воды	2016	2263,87	1	-	-	0,10
		2017	2395,23	1	-	-	0,10
		2018	2527,05	1	-	-	0,10
10.3	Транспортировка сточных вод	2016	1 232,54	1	-	-	-
		2017	1293,04	1	-	-	-
		2018	1352,50	1	-	-	-
11	ООО «Фирма «Никос и Мария»						
11.1	Питьевая вода	2016	846,45	1	-	-	2,85
		2017	896,34	1	-	-	2,85
		2018	946,32	1	-	-	2,85
11.2	Водоотведение	2016	1725,03	1	-	-	0,62
		2017	1826,69	1	-	-	0,62
		2018	1928,53	1	-	-	0,62

№ 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	ЗАО «Сетевая компания «Энерготехника»						
12.1	Питьевая вода	2016	869,75	1	-	-	-
		2017	921,14	1	-	-	-
		2018	972,60	1	-	-	-
12.2	Водоотведение	2016	1046,18	1	-	-	-
		2017	1091,20	1	-	-	-
		2018	1152,71	1	-	-	-
13	АО «Казанский оптико-механический завод»						
13.1	Водоотведение	2016	8528,96	1	-	-	1,47
		2017	8907,50	1	-	-	1,47
		2018	9346,15	1	-	-	1,47
14	ООО «Камэнергостройпром»						
14.1	Техническая вода	2016	1 277,37	1	-	-	0,77
		2017	1 352,12	1	-	-	0,77

№ 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	1 427,22	1	-	-	0,77
14.2	Водоотведение (поверхностные сточные воды)	2016	1 769,05	1	-	-	-
		2017	1 857,65	1	-	-	-
		2018	1 950,55	1	-	-	-
14.3	Транспортировка холодной воды	2016	260,37	1	-	-	0,27
		2017	273,56	1	-	-	0,27
		2018	287,46	1	-	-	0,27
14.4	Транспортировка сточных вод	2016	388,21	1	-	-	-
		2017	411,43	1	-	-	-
		2018	432,38	1	-	-	-
15	ООО «Птицеводческий комплекс «Ак Барс»						
15.1	Водоотведение	2016	1152,65	1	-	-	1,37
		2017	1219,86	1	-	-	1,37
		2018	1287,25	1	-	-	1,37
16	Казанский филиал ОАО «Девелоперская						

№ 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
	корпорация «Антей»						
16.1	Питьевая вода	2016	438,82	1	-	-	1,20
		2017	464,80	1	-	-	1,27
		2018	490,81	1	-	-	1,33
16.2	Водоотведение	2016	378,32	1	-	-	0,80
		2017	399,07	1	-	-	0,91
		2018	426,64	1	-	-	0,91
17	ОАО «Кощаковские инженерные сети»						
17.1	Питьевая вода	2016	685,33	1	-	-	4,31
		2017	725,21	1	-	-	4,31
		2018	770,84	1	-	-	4,31
17.2	Водоотведение	2016	1559,56	1	-	-	0,55
		2017	1611,94	1	-	-	0,55
		2018	1676,94	1	-	-	0,55
18	ООО «ЖилБыт»						

№ 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
18.1	Питьевая вода	2016	222,98	1	-	-	2,25
		2017	237,89	1	-	-	2,25
		2018	251,00	1	-	-	2,25
18.2	Водоотведение	2016	513,73	1	-	-	-
		2017	544,28	1	-	-	-
		2018	574,23	1	-	-	-
19	ООО «Рыбно - Слободский жилищно-коммунальный сервис»						
19.1	Питьевая вода	2016	3618,24	1	-	3,8	2,33
		2017	3824,29	1	-	3,8	2,33
		2018	4030,68	1	-	3,8	2,33
19.2	Водоотведение	2016	2897,88	1	-	-	0,35
		2017	3139,43	1	-	-	0,35
		2018	3309,07	1	-	-	0,35
20	ОАО «Сабинское МПП ЖКХ»						

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
20.1	Питьевая вода	2016	7059,37	1	-	3,8	1,48
		2017	7490,96	1	-	3,8	1,48
		2018	7921,99	1	-	3,8	1,48
20.2	Водоотведение	2016	3958,83	1	-	-	1,88
		2017	4300,99	1	-	-	1,88
		2018	4431,81	1	-	-	1,88
21	ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»			1	-		
21.1	Питьевая вода	2016	6770,38	1	-	-	1,14
		2017	7042,36	1	-	-	1,14
		2018	7459,36	1	-	-	1,14
21.2	Водоотведение	2016	1193,89	1	-	-	0,78
		2017	1424,33	1	-	-	0,78
		2018	1499,0	1	-	-	0,78
22	ООО «Газпром трансгаз Казань»			1	-		

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
22.1	Водоотведение	2016	585,76	1	-	-	2,5
		2017	620,73	1	-	-	2,5
		2018	656,01	1	-	-	2,5
23	ОАО «Сармановское МПП ЖКХ»						
23.1	Питьевая вода	2016	2775,45	1	-	2,9	1,89
		2017	2935,24	1	-	2,9	1,89
		2018	3093,83	1	-	2,9	1,89
23.2	Водоотведение	2016	2014,38	1	-	-	1,265
		2017	2130,10	1	-	-	1,265
		2018	2245,22	1	-	-	1,265
24	ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»						
24.1	Питьевая вода	2016	8738,89	1	-	13,09	1,20
		2017	8442,12	1	-	13,09	1,20
		2018	8991,24	1	-	13,09	1,20

№ 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
24.2	Водоотведение	2016	8768,27	1	-	-	1,15
		2017	8721,15	1	-	-	1,15
		2018	9184,53	1	-	-	1,15
25	ОАО «Тетюши - Водоканал»			1	-		
25.1	Питьевая вода	2016	7407,44	1	-	15	1,78
		2017	7765,87	1	-	15	1,78
		2018	8171,51	1	-	15	1,78
25.2	Водоотведение	2016	3066,53	1	-	-	4,46
		2017	3215,64	1	-	-	4,46
		2018	3488,0	1	-	-	4,46
26	ТСЖ «Нефтебаза»						
26.1	Питьевая вода	2016	192,97	1	-	-	-
		2017	190,76	1	-	-	-
		2018	198,54	1	-	-	-
26.2	Водоотведение	2016	158,9	1	-	-	-

№ п/п	Наименование организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение, вид тарифа	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	
						уровень потерь воды	удельный расход электрической энергии
			тыс.руб.	%	%	%	кВт·ч/куб.м
		2017	162,08	1	-	-	-
		2018	163,79	1	-	-	-
27	ООО «Коммунальные сети – Татарстан»						
27.1	Питьевая вода	2016	19277,57	1	-	-	1,93
		2017	20 223,73	1	-	-	1,93
		2018	21 134,77	1	-	-	1,93
27.2	Водоотведение	2016	9429,43	1	-	-	0,44
		2017	10 088,65	1	-	-	0,44
		2018	10 547,57	1	-	-	0,44

В настоящем документе приведены следующие сокращения:
ООО – Общество с ограниченной ответственностью
ОАО – Открытое акционерное общество
АО – Акционерное общество
ПГТ – Поселок городского типа
РЖД – Российские железные дороги
ЗАО – Закрытое акционерное общество
МПП – Многоотраслевое производственное предприятие
ЖКХ – Жилищно – коммунальное хозяйство
ТСЖ – Товарищество собственников жилья

Приложение 5
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод для Акционерного общества «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м			Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м			Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м			Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб/куб.м			Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб/куб.м		
		Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016
	Муниципальное образование город Казань															
1	Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»															
1.1	Потребители Лаишевского муниципального района, города Зеленодольск, муниципального образования города Казани															
1.1.1	Население (тарифы	26,46	26,46	27,67				14,68	14,68	14,81						

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м			Тариф на техническую воду (одноставочный), руб./куб.м			Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м			Тариф на транспортировку холодной воды (одноставочный), руб/куб.м			Тариф на транспортировку сточных вод (одноставочный), руб/куб.м		
		Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	Со дня вступления в силу постановления по 31 декабря 2015 г.	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016
	указаны с учетом НДС)*															
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	22,42	22,42	23,45				12,44	12,44	12,55						
1.2	Потребители Высокогорского муниципального района (тарифы указаны без учета НДС)				33,06	33,06	34,39									
1.3	Потребители муниципального образования города Казани (тарифы указаны без учета НДС)										9,18	9,18	9,18	5,81	5,81	5,89

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

В настоящем документе приведены следующие сокращения:

Отдел организации, контроля и сопровождения принятия
тарифных решений Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Приложение 6
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства» потребителям

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
1	Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»							
1.1	Аксубаевский муниципальный район							
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1758,34	-	-	-	-	-
1.2	Алькеевский муниципальный район							
1.2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	2213,08	-	-	-	-	-
1.3	Высокогорский муниципальный район							
1.3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	5150,65	-	-	-	-	-
1.4	Зеленодольский муниципальный район							
1.4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1775,37	-	-	-	-	-
1.4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	2094,94	-	-	-	-	-
1.5	Менделеевский муниципальный район							
1.5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1517,47	-	-	-	-	-
1.6	Нурлатский муниципальный район							
1.6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1088,21	-	-	-	-	-
1.7	Город Казань							

1.7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1394,12	-	-	-	-	-
1.7.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2015	1645,06	-	-	-	-	-

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

Приложение 7
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на горячую воду в закрытых системах горячего водоснабжения, поставляемую акционерным обществом «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей горячее водоснабжение	Тарифы на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения (двухкомпонентный)	
		Компонент на холодную воду, руб./куб.м	Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал
		со дня вступления в сиу постановления по 31.12 2015	со дня вступления в силу постановления по 31.12 2015
	Город Казань		
1	Акционерное общество «Главное управление жилищно-коммунального хозяйства»		
1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	17,69	1645,06
1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	14,99	1394,12

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

Приложение 8
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на долгосрочный период регулирования с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Елабужский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Тепловик»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1560,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1617,31	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1617,31	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1735,65	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1735,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1813,76	-	-	-	-	-
	Камско-Устьинский муниципальный район							
2	Открытое акционерное общество «Таткоммунпромкомплект»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1506,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1538,59	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1538,59	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1577,30	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1577,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1661,27	-	-	-	-	-
	Город Казань							
3	Общество с ограниченной ответственностью «Спортивно-коммерческое предприятие «Татнефть – Ак Барс»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме							

	подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1243,22	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1308,83	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1308,83	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1391,08	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1391,08	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1453,68	-	-	-	-	-
4	Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Радиоэлектроника» им.В.И.Шимко»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	900,55	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	977,75	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	977,75	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1059,14	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1059,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1106,43	-	-	-	-	-
4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2014 по 30.06.2014	1062,65	-	-	-	-	-
		с 01.07.2014 по 31.12.2014	1153,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2015 по 30.06.2015	1153,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1249,79	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1249,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1305,59	-	-	-	-	-
5	Индивидуальный предприниматель Шаматов И.К.							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2015 по 30.06.2015	1217,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2015 по 31.12.2015	1262,43	-	-	-	-	-
		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1262,43	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016	1347,66	-	-	-	-	-

		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1347,66	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1407,81	-	-	-	-	-»

<*> 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 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вид теплоносителя	
				вода	пар
	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям				
	Нижнекамский муниципальный район				
1	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк Сервис»	одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2016 по 30.06.2016	127,74	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	133,41	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	133,41	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	141,41	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	141,41	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	148,91	-
2	Открытое акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	одноставочный, руб./куб.м	с 01.01.2016 по 30.06.2016	-	33,35
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	-	33,90
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	-	33,90
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	-	36,48
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	-	34,95
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	-	35,40

Приложение 10
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Норматив-ный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м^2	Гкал
	Нижнекамский муниципальный район							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Индустриальный парк Сервис»	2016	1079,19	X	0	X	10,0	15300,0
		2017	X	1	0	X	10,0	15300,0
		2018	X	1	0	X	10,0	15300,0
2	Открытое акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	2016	437,63	X	0	X	0	0
		2017	X	1	0	X	0	0
		2018	X	1	0	X	0	0

Приложение 11
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016-2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Азнакаевский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», г. Азнакаево							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1500,09	-	-	2386,65	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1567,59	-	-	2386,65	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1567,59	-	-	2386,65	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1603,19	-	-	2386,65	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1603,19	-	-	2386,65	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1666,29	-	-	2386,65	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1770,11	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1849,76	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1849,76	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1891,76	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1891,76	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1966,22	-	-	-	-	-
	Елабужский муниципальный район							
2	Общество с ограниченной ответственностью «Альгазтранс-Елабуга»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1023,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1039,09	-	-	-	-	-

		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1016,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1022,52	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1022,52	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1090,70	-	-	-	-	-
2.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1208,01	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1226,13	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1198,88	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1206,57	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1206,57	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1287,03	-	-	-	-	-
	Зеленодольский муниципальный район							
3	Общество с ограниченной ответственностью «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1422,61	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1486,48	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1486,48	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1506,04	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1506,04	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1618,89	-	-	-	-	-
3.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1678,68	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1754,05	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1754,05	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1777,13	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1777,13	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1910,29	-	-	-	-	-
	Город Казань							
4	Открытое акционерное общество «Казэнерго»							

4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1309,09	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1368,00	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1368,00	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1395,85	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1395,85	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1470,91	-	-	-	-	-
4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1544,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1614,24	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1614,24	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1647,10	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1647,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1735,67	-	-	-	-	-
5	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1110,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1160,91	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1160,91	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1179,10	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1179,10	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1255,44	-	-	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1310,91	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1369,87	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1369,87	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1391,34	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1391,34	-	-	-	-	-

		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1481,42	-	-	-	-	-
6	Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1124,71	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1175,33	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1175,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1235,28	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1235,28	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1293,74	-	-	-	-	-
6.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1327,16	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1386,89	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1386,89	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1457,63	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1457,63	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1526,61	-	-	-	-	-

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

Приложение 12
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Норматив-ный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг.у.т./Гкал	Гкал/м^2	Гкал
	Азнакаевский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», г. Азнакаево	2016	58522,21	X	0	164,9	1,96	38404,9
		2017	X	1	0	164,9	1,96	38404,9
		2018	X	1	0	164,9	1,96	38404,9
	Елабужский муниципальный район							
2	Общество с ограниченной ответственностью «Альгазтранс-Елабуга»	2016	3458,12	X	0	97,7	0,33	606,3
		2017	X	1	0	97,7	0,33	606,3
		2018	X	1	0	97,7	0,33	606,3
	Зеленодольский муниципальный район							
3	Общество с ограниченной ответственностью «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»	2016	154488,78	X	0	163,5	2,05	70034,0
		2017	X	1	0	163,5	2,05	70034,0
		2018	X	1	0	163,5	2,05	70034,0

	Город Казань							
4	Открытое акционерное общество «Казэнерго»	2016	433190,73	X	0	159,3	2,71	221120,47
		2017	X	1	0	159,3	2,71	221120,47
		2018	X	1	0	159,3	2,71	221120,47
5	Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД»	2016	9798,84	X	0	156,9	1,11	2076,1
		2017	X	1	0	156,9	1,11	2076,1
		2018	X	1	0	156,9	1,11	2076,1
6	Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабсервис»	2016	1159,25	X	0	160,5	0,83	527,6
		2017	X	1	0	160,5	0,83	527,6
		2018	X	1	0	160,5	0,83	527,6

Приложение 13
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям, на 2016-2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см^2	от 2,5 до 7,0 кг/см^2	от 7,0 до 13,0 кг/см^2	свыше 13,0 кг/см^2	
	Азнакаевский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», пгт. Актюбинский							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1489,78	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1533,15	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1533,15	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1593,34	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1593,34	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1650,62	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1757,94	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1809,12	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1809,12	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1880,14	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1880,14	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1947,73	-	-	-	-	-
	Альметьевский муниципальный район							
2	Акционерное общество «Альметьевский завод «Радиоприбор»							
2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный,	с 01.01.2016	1440,82	-	-	-	-	-

	руб./Гкал	по 30.06.2016						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1512,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1512,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1545,38	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1545,38	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1648,71	-	-	-	-	-
	Высокогорский муниципальный район							
3	Открытое акционерное общество «Высокогорские коммунальные сети»							
3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1730,97	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1808,86	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1808,86	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1890,26	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1890,26	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1975,32	-	-	-	-	-
3.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	2042,54	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	2134,45	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	2134,45	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	2230,51	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	2230,51	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	2330,88	-	-	-	-	-
	Зеленодольский муниципальный район							
4	Закрытое акционерное общество «Энергоцентр Майский»							
4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	471,09	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	484,07	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	484,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	494,06	-	-	-	-	-

		с 01.01.2018 по 30.06.2018	494,06	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	513,92	-	-	-	-	-
5	Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»							
5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1270,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1323,79	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1323,79	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1361,30	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1361,30	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1427,15	-	-	-	-	-
5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1499,43	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1562,07	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1562,07	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1606,33	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1606,33	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1684,04	-	-	-	-	-
	Мамадышский муниципальный район							
6	Открытое акционерное общество «Мамадышские тепловые сети»							
6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1608,48	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1710,56	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1701,56	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1707,31	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1707,31	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1846,15	-	-	-	-	-
	Нижнекамский муниципальный район							
7	Открытое акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»							
7.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме							

	подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	-	-	-	1317,16	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	-	-	-	1347,76	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	-	-	-	1347,76	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	-	-	-	1389,94	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	-	-	-	1389,94	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	-	-	-	1439,91	-	-
	Сармановский муниципальный район							
8	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», пгт. Джалиль							
8.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1445,91	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1510,92	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1510,92	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1529,91	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1529,91	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1629,04	-	-	-	-	-
8.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1706,17	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1782,89	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1782,89	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1805,29	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1805,29	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1922,27	-	-	-	-	-

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

Приложение 14
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на долгосрочный период регулирования для формирования тарифов с использованием метода индексации установленных тарифов, на 2016-2018 годы

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Норматив-ный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности		
						удельный расход топлива	величина потерь к материальной характеристике тепловой сети	технологические потери
			тыс. руб.	%	%	кг у.т./Гкал	Гкал/м^2	Гкал
	Азнакаевский муниципальный район							
1	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», пгт. Актюбинский	2016	14819,97	X	0	158,4	1,14	7796,74
		2017	X	1	0	158,4	1,14	7796,74
		2018	X	1	0	158,4	1,14	7796,74
	Альметьевский муниципальный район							
2	Акционерное общество «Альметьевский завод «Радиоприбор»	2016	4409,1	X	0	161,6	1,13	420,2
		2017	X	1	0	161,6	1,13	420,2
		2018	X	1	0	161,6	1,13	420,2
	Высокогорский муниципальный район							
3	Открытое акционерное общество «Высокогорские коммунальные сети»	2016	4572,21	X	0	143,8	1,02	841,06
		2017	X	1	0	143,8	1,02	841,06

		2018	X	1	0	143,8	1,02	841,06
	Зеленодольский муниципальный район							
4	Закрытое акционерное общество «Энергоцентр Майский»	2016	2664,92	X	0	102,0	0	0
		2017	X	1	0	102,0	0	0
		2018	X	1	0	102,0	0	0
5	Лечебно-профилактическое учреждение профсоюзов санаторий «Васильевский»	2016	3140,9	X	0	167,2	0,37	393,7
		2017	X	1	0	167,2	0,37	393,7
		2018	X	1	0	167,2	0,37	393,7
	Мамадышский муниципальный район							
6	Открытое акционерное общество «Мамадышские тепловые сети»	2016	6989,30	X	0	166,6	1,05	3279,8
		2017	X	1	0	166,6	1,05	3279,8
		2018	X	1	0	166,6	1,05	3279,8
	Нижнекамский муниципальный район							
7	Открытое акционерное общество «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	2016	10477,02	X	0	153,7	0	0
		2017	X	1	0	153,7	0	0
		2018	X	1	0	153,7	0	0
	Сармановский муниципальный район							
8	Открытое акционерное общество «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», пгт. Джалиль	2016	26673,99	X	0	172,1	1,49	22059,0
		2017	X	1	0	172,1	1,49	22059,0
		2018	X	1	0	172,1	1,49	22059,0

Приложение 15
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.рублей/ куб.метров в сутки	0,3025
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.рублей/км	4 776,90
3.	Коэффициент дифференциации тарифа в зависимости от диаметра сетей:		
3.1.	диаметром 40 мм и менее	-	0,23
3.2.	диаметром свыше 40 мм до 70 мм (включительно)	-	0,27
3.3.	диаметром свыше 70 мм до 100 мм (включительно)	-	0,36
3.4.	диаметром свыше 100 мм до 150 мм (включительно)	-	0,36
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,36
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,42
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	0,67

Приложение 16
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения Акционерного общества «ЗВКС» г.Зеленодольска

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Тарифы на подключение (без учета НДС)
1.	Базовая ставка тарифа на подключаемую нагрузку	тыс.рублей/ куб.метров в сутки	0,3025
2.	Базовая ставка тарифа на протяженность сетей	тыс.рублей/км	4 757,97
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)	-	0,37
3.5.	диаметром свыше 150 мм до 200 мм (включительно)	-	0,38
3.6.	диаметром свыше 200 мм до 250 мм (включительно)	-	0,43
3.7.	диаметром свыше 250 мм и более	-	0,62

Приложение 17
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-пр

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016 -2018 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци-рованный 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	
1	ОАО «Генерирующая компания»								
1.1	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	873,85	-	-	-	-	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	913,17	-	-	-	-	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	913,17	-	-	-	-	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	959,74	-	-	-	-	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	959,74	-	-	-	-	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	1004,85	-	-	-	-	-
1.2	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	980,00	-	1 100,00	-	-	-
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 022,46	-	1 155,48	-	-	-
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	1014,39	-	1155,48	-	-	-
			с 01.07.2017 по 31.12.2017	1049,00	-	1186,01	-	-	-
			с 01.01.2018 по 30.06.2018	1044,72	-	1186,01	-	-	-
			с 01.07.2018 по 31.12.2018	1095,36	-	1236,49	-	-	-

Примечание. Величины расходов на топливо, отнесенных на 1 Гкал тепловой энергии, отпускаемой в виде пара и воды от источников тепловой энергии ОАО «Генерирующая компания»:

руб./Гкал

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуци-рованный 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	

1	ОАО «Генерирующая компания»							
1.1	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	с 01.01.2016 по 30.06.2016	873,85	-	-	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	913,17	-	-	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	913,17	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	959,74	-	-	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	959,74	-	-	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1004,85	-	-	-	-	-
1.2	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	с 01.01.2016 по 30.06.2016	647,11	-	776,53	-	-	-
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	665,10	-	798,12	-	-	-
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	662,82	-	795,39	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	685,05	-	822,06	-	-	-
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	682,71	-	819,25	-	-	-
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	705,60	-	846,72	-	-	-

Приложение 18
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 27.11.2015 № 41-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 регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
1	ОАО «Генерирующая компания»							
1.1	Источник - филиал ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ	2016	109 617,92	X	0	0	180,76	X
		2017	X	1	0	0	180,76	X
		2018	X	1	0	0	180,76	X
1.2	Источник - филиал	2016		X		0		X

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения и энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
			тыс.руб.	%	%	Количество прекращений подачи тепловой энергии в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, кг/Гкал	
	ОАО «Генерирующая компания» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	2017	X	1		0		X
		2018	X	1		0		X