Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» Дрожжановского муниципального района на 2017 год

№ тарифного дела: **26/32**
Дата:

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 «Коммунальные сети Дрожжаное» об установлении тарифов на питьевую воду на 2017-2019 гг. приказом Госкомитета от 27.04.2016 № 100 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/32, 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.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» **на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании концессионного соглашения №1 от 15.09.2010г. между ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» и Палатой имущественных и земельных отношений Дрожжановского муниципального района имущественный комплекс для оказания коммунальных услуг принят в эксплуатацию на срок с 15.09.2010 по 15.09.2015 и дополнительным соглашением №2 от 16.09.2015 продлен до заключения нового концессионного соглашения.

ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» является гарантирующим поставщиком на территории Дрожжановского муниципального района (постановление Исполнительного комитета Дрожжановского муниципального района от 08.08.2014 № 489 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Дрожжановского муниципального района Республики Татарстан).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение потребителей;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды организация ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» является население, бюджетные и прочие организации Стародрожжановского сельского поселения Дрожжановского муниципального района.

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 20.11.2015 № 10-30/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2016 года до 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года до 31 декабря 2016 года
ООО «Коммунальные сети Дрожжаное»	31,07	32,42

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 2 артезианских скважинах насосами марки К80/50-200. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 41,5 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 0,7 км. Предприятие обслуживает колодцы и водоразборные колонки в количестве 70 шт.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения (тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	**2014 год** (факт)	**2015 год** (факт)	**2016 год** (утв.)	**2017 год** (прогноз орг-ции и ГКРТТ)	2017/ 2016, (%)
1	Поднято воды	70,018	79,626	84,20	84,20	100
1.1	потери воды	0,8	0,8	0,8	0,8	100
		1,1%	1%	1%	1%	
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	69,218	78,826	83,40	83,40	100
2.1	собственные нужды	0,4	0,4	0,4	0,4	100
2.2	бюджетным организациям	16,795	20,971	23,111	21,516	93
2.3	населению	48,533	52,829	55,00	56,572	103
		70%	67%	66%	68%	
2.4	прочим потребителям	3,490	4,626	4,889	4,912	100,5

Объем отпуска воды на 2017 год принят по предложению организации.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс цен промышленных производителей	103,8%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	1988,39	2399,94				
утверждено			2647,32			
прогноз организации				2905,52	3176,36	3513,38
прогноз ГКРТТ				2728,90		

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 год 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
2017	2905,52	32,42	100%	37,26	115%
2018	3176,36	37,26	100%	38,91	104%
2019	3513,38	38,91	100%	45,34	117%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

Приняты в сумме 2210,27 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов составили 51,75 тыс.руб:

- реагенты (известь хлорная) – приняты в размере 5,62 тыс.руб. с ростом 103,8% к утвержденному уровню 2016 года.

– горюче-смазочные материалы – приняты в размере 46,13 тыс.руб. по предложению организации и ростом 103,2 % к уровню 2016 года.

2. Расходы на энергетические ресурсы

Госкомитетом сумма затрат принята в размере 512,11 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 82,20 тыс.кВт. (НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 6,23 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013-2015гг. Рост затрат по данной статье к уровню 2016 года составил 102,3% Отклонение от предложения организации -28,77 тыс.руб.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1228,94 тыс.руб. с ростом 104,7% к уровню 2016 года, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 943,89 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –285,05 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет -12,54 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосных установок	4	9,43	452,67
Транспортировка воды			
Слесарь-ремонтник	3	9,87	355,47
Контролер	1	11,31	135,74
Итого	**8**	**9,83**	**943,89**

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 381,14 тыс.руб. с ростом 104,3% к уровню 2016 года (статьи затрат проиндексированы в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год.). Отклонение от прогноза организации -26,83 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата цехового персонала (1ед.мастера)	183,60	171,80	94%
2	Отчисления на социальное страхование	55,45	51,88	94%
3	Охрана труда	20,30	19,85	98%
4	Договорные услуги с филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ» №1-л от 12.01.2015 (с пролонгацией):	148,62	137,61	93%
Итого		***407,97***	***381,14***	***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.*

5. Прочие производственные расходы приняты в размере 36,33 тыс.руб. на оплату водного налога в соответствии с налоговой декларацией.

II. Ремонтные расходы

В связи с изношенностью водопроводных сетей организацией запланирована замена ветхих водопроводных сетей по ул.Энергетиков в соответствии с

утвержденным локальным сметным расчетом в сумме 179 тыс.руб. Госкомитетом приняты в размере 151,55 тыс.руб. с ростом 103,8% к уровню 2016 года в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год.

III. Административные расходы приняты в размере 2606,80 тыс.руб. с ростом 104,8% к уровню 2016 года (статьи затрат проиндексированы в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год). Отклонение от прогноза организации -59,98 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	2593,37	1937,70	75%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	783,19	585,19	75%
3	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	13,00	13,22	102%
4	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	14,00	14,33	102%
5	Договорные (программное обеспечение ПП «Такнет-КМ»)	28,00	8,82	32%
6	Услуги ЕРЦ	180,24	31,97	18%
7	Транспортные расходы	20,00	15,57	78%
Итого		***3677,86***	***2606,80***	***71%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	24,18	290,12
Главный инженер	1	18,55	222,65
Бухгалтер	1,5	17,77	319,80
Экономист	1	16,30	195,66
Инженер ПТО	1	12,93	155,18
Юрист	1	12,93	155,18
Инженер-программист	1	12,93	155,18
Бухгалтер-кассир	1	7,87	94,46
Уборщица	0,8	7,73	74,21
Охранник	3	7,65	275,28
Итого	**12,3**	**13,13**	**1937,70**

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится прямо пропорционально объему выручки по видам деятельности:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоснабжение	12,23%	318,84
водоотведение	2,37%	61,66
теплоснабжение	60,2%	1569,30
прочие	25,20%	657,01

IV. Амортизация Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 24 тыс.руб.

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Насос GRE 20-05HQQE(400) 5,5 квт -4ед.	570,00	8,42	356,3,30	24,00

Амортизационные отчисления планируется направить на замену пожарных гидрантов.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 198,2 тыс.руб. (единый налог при УСН).

В соответствии с учетной политикой распределение налогов по видам деятельности производится прямо пропорционально объему выручки по видам деятельности:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоснабжение	12,23%	24,24
водоотведение	2,37%	4,69
теплоснабжение	60,2%	119,32
прочие	25,20%	49,95

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации организацией не заявлена.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит 2728,90 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2017 год, предлагается принять:

ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» Дрожжановского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	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	
	32,42	33,02	101,9%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» и руководством Дрожжановского муниципального образования.

Лист согласования прилагается.

Рекомендации:

Произвести передачу имущественного комплекса по оказанию коммунальных услуг в соответствии с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы *Л.В.Хабибуллина*

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9					14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**83,40**	**78,83**	**94,5%**	**41,70**	**41,70**	**83,40**	**105,8%**	**83,40**	100,0%	**41,700**	**41,700**	**83,400**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,40	0,40	**100,0%**	0,20	0,20	0,40	**100,0%**	0,40	100,0%	0,200	0,200	0,400	**100,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3													
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	83,00	78,43	**94,5%**	41,50	41,50	83,00	**105,8%**	**83,00**	**100,0%**	**41,500**	**41,500**	**83,000**	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	48,00	52,83	110,1%	27,50	27,50	55,00	104,1%	56,57	102,9%	28,286	28,286	56,572	102,9%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	30,46	20,97	68,8%	11,56	11,56	23,12	110,2%	21,52	93,1%	10,758	10,758	21,516	93,1%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	4,54	4,63	101,9%	2,44	2,44	4,88	105,5%	4,91	100,7%	2,456	2,456	4,912	100,7%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	0,01	0,01	94,5%	0,01	0,01	0,01	100,0%	0,01	105,8%	0,01	0,01	0,01	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**2 528,64**	**2 391,89**	**94,6%**	**1 283,34**	**1 339,77**	**2 623,11**	109,7%	**2 884,92**	110,0%	**1 339,75**	**1 364,90**	**2 704,65**	**103,1%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 442,49**	**1 138,51**	78,9%	**689,90**	**740,05**	**1 429,95**	125,6%	**1 591,38**	111,3%	**725,93**	**761,53**	**1 487,46**	**104,0%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 247,21	777,03	62,3%	586,65	630,40	1 217,05	156,6%	1 326,21	109,0%	616,42	647,85	1 264,27	103,9%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	319,05	221,82	69,5%	164,17	178,46	342,63	154,5%	370,06	108,0%	169,26	181,11	350,38	102,3%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	503,20	202,68	40,3%	208,46	223,89	432,35	213,3%	457,44	105,8%	221,14	231,53	452,67	104,7%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	151,97	61,21	40,3%	62,95	67,61	130,56	213,3%	138,14	105,8%	66,78	69,92	136,71	104,7%
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.			#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!		#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения,	тыс. руб.			#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!		#ДЕЛ/0!				#ДЕЛ/0!
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	248,49	248,69	100,1%	139,19	147,82	287,01	115,4%	317,87	110,8%	146,76	152,33	299,09	104,2%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	24,50	42,63	174,0%	11,88	12,62	24,50	57,5%	42,70	174,3%	12,48	12,95	25,43	103,8%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	195,29	361,48	185,1%	103,25	109,65	212,90	58,9%	265,17	124,6%	109,51	113,67	223,19	104,8%
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**5,43**	**5,40**	99,5%	**2,63**	**2,79**	**5,42**	100,3%	**5,64**	104,1%	**2,76**	**2,86**	**5,62**	103,8%
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5,43	5,40	99,5%	2,63	2,79	5,42	100,3%	5,64	104,1%	2,76	2,86	5,62	103,8%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	5,43	5,40	99,5%	2,63	2,79	5,42	100,3%	5,64	104,1%	2,76	2,86	5,62	103,8%
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 080,72**	**1 247,97**	115,5%	**590,81**	**596,93**	**1 187,74**	95,2%	**1 287,89**	108,4%	**611,06**	**600,51**	**1 211,57**	102,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	997,02	1 093,05	109,6%	546,56	549,94	1 096,50	100,3%	1 174,25	107,1%	564,12	551,80	1 115,92	101,8%
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	147,27	95,06	64,5%	75,78	82,37	158,15	166,4%	170,82	108,0%	78,13	83,60	161,73	102,3%
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	436,84	504,72	115,5%	226,21	242,95	469,16	93,0%	496,08	105,7%	239,97	251,25	491,21	104,7%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	131,92	152,42	115,5%	68,32	73,37	141,69	93,0%	149,82	105,7%	72,47	75,88	148,35	104,7%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,00	68,00	141,7%	24,00	24,00	48,00	70,6%	24,00	50,0%	12,00	12,00	24,00	50,0%
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	116,00	148,00	127,6%	87,51	58,49	146,00	98,6%	179,00	122,6%	93,31	58,24	151,55	103,8%
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	116,00			58,00	58,00	116,00	#ДЕЛ/0!						
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	106,50	106,58	100,1%	59,65	63,35	123,00	115,4%	136,23	110,8%	62,90	65,29	128,18	104,2%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	10,50	18,27	174,0%	5,09	5,41	10,50	57,5%	18,30	174,3%	5,35	5,55	10,90	103,8%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	83,69	154,92	185,1%	44,25	46,99	91,24	58,9%	113,65	124,6%	46,93	48,72	95,65	104,8%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**2 528,64**	**2 391,89**	94,6%	**1 283,34**	**1 339,77**	**2 623,11**	109,7%	**2 884,92**	110,0%	**1 339,75**	**1 364,90**	**2 704,65**	103,1%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 249,66	1 875,49	83,4%	1 135,84	1 183,13	2 318,97	123,6%	2 506,10	108,1%	1 183,30	1 202,51	2 385,82	102,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	5,43	5,40	99,5%	2,63	2,79	5,42	100,3%	5,64	104,1%	2,76	2,86	5,62	103,8%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	466,32	316,88	68,0%	239,95	260,83	500,78	158,0%	540,88	108,0%	247,39	264,71	512,11	102,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	940,03	707,40	75,3%	434,67	466,84	901,51	127,4%	953,52	105,8%	461,11	482,78	943,89	104,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	283,89	213,63	75,3%	131,27	140,98	272,25	127,4%	287,96	105,8%	139,25	145,80	285,05	104,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,00	68,00	141,7%	24,00	24,00	48,00	70,6%	24,00	50,0%	12,00	12,00	24,00	50,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	116,00	148,00	127,6%	87,51	58,49	146,00	98,6%	179,00	122,6%	93,31	58,24	151,55	103,8%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	116,00			58,00	58,00	116,00							

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	354,99	355,28	100,1%	198,84	211,17	410,01	115,4%	454,10	110,8%	209,65	217,62	427,27	104,2%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	35,00	60,90	174,0%	16,97	18,03	35,00	57,5%	61,00	174,3%	17,83	18,50	36,33	103,8%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	278,98	516,40	185,1%	147,50	156,64	304,14	58,9%	378,82	124,6%	156,45	162,39	318,84	104,8%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**10,29**	**8,05**	78,3%	**12,10**	**12,10**	**24,20**	300,6%	**20,60**	85,1%	**12,12**	**12,12**	**24,24**	100,2%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	10,29	8,05	78,3%	12,10	12,10	24,20	300,6%	**20,60**	85,1%	12,12	12,12	24,24	100,2%
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.													
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	10,29	8,05	78,3%	12,10	12,10	24,20	300,6%	20,60	85,1%	12,12	12,12	24,24	100,2%
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.													
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**													
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**													
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 538,92**	**2 399,94**	**94,5%**	**1 295,44**	**1 351,87**	**2 647,31**	110,3%	**2 905,52**	109,8%	**1 351,87**	**1 377,02**	**2 728,89**	103,1%
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**		**148,00**		**111,51**	**82,49**	**194,00**	131,1%	**579,00**	298,5%	**105,31**	**70,24**	**151,55**	78,1%
12.1	Амортизация	тыс. руб.				24,00	24,00	48,00		24,00	50,0%	12,00	12,00	24,00	50,0%
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.													
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.				87,51	58,49	146,00		179,00	122,6%	93,31	58,24	151,55	103,8%
12.4	Прочие источники	тыс. руб.		148,00											
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**30,44**	**30,45**	**100,0%**	**31,07**	**32,42**	**31,74**	**104,3%**	**34,84**	109,8%	**32,42**	**33,02**	**32,72**	103,1%
												100,0%	**101,9%**	**103,1%**	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ут.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году		
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15		
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**2 050,66**	**1 598,59**	**77,95**	**1 013,54**	**1 076,46**	**2 090,00**	**130,74**	**2 210,27**	**105,75**		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	47,51	27,58	58,05	24,98	25,12	50,10	181,67	51,75	103,29		
1.1.1	Реагенты	5,43	5,40	99,49	2,63	2,79	5,42	100,31	5,62	103,80		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	42,08	22,18	52,70	22,35	22,34	44,69	201,48	46,13	103,23		
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	466,32	316,88	67,95	239,95	260,84	500,79	158,04	512,11	102,26		
1.2.1	Электроэнергия	466,32	316,88	67,95	239,95	260,84	500,79	158,04	512,11	102,26		
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:	1 223,92	921,03	75,25	565,94	607,83	1 173,77	127,44	1 228,94	104,70		
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	940,03	707,40	75,25	434,67	466,84	901,51	127,44	943,89	104,70		
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	283,89	213,63	75,25	131,27	140,99	272,26	127,44	285,05	104,70		
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.5	Общехозяйственные расходы	312,90	333,10	106,45	182,67	182,67	365,34	109,68	381,14	104,32		
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:								36,33			
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**	**116,00**	**148,00**	**127,59**	**145,51**	**0,49**	**146,00**	**98,65**	**151,55**	**103,80**		
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		148,00		87,51	-57,51	30,00	20,27	151,55	505,16		
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	116,00			58,00	58,00	116,00					
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											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ут.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году		
3	**Административные расходы**	**313,98**	**573,33**	**182,60**	**158,29**	**180,81**	**339,10**	**59,15**	**318,84**	**94,03**		
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	42,50	96,19	226,31	10,93	33,45	44,38	46,14	1,62	3,64		
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,45	2,18	149,86	0,80	0,76	1,56	71,61	1,62	103,80		
3.1.2	Юридические услуги											
3.1.3	Аудиторские услуги											
3.1.4	Консультационные услуги	41,05	94,01	229,01	10,13	32,69	42,82	45,55				
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	271,48	477,15	175,76	147,36	147,36	294,72	61,77	308,57	104,70		
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	208,51	366,47	175,76	113,18	113,18	226,36	61,77	237,00	104,70		
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	62,97	110,67	175,76	34,18	34,18	68,36	61,77	71,57	104,70		
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								8,65			
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**	**48,00**	**68,00**	**141,67**	**24,00**	**24,00**	**48,00**	**70,59**	**24,00**	**50,00**		
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	48,00	68,00	141,67	24,00	24,00	48,00	70,59	24,00	50,00		
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	% отклонения, факт/ут.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году		
6.4	Аренда земельных участков											
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**10,29**	**12,02**	**116,86**	**12,10**	**12,10**	**24,20**	**201,39**	**24,24**	**100,16**		
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН	10,29	8,05	78,28	12,10	12,10	24,20	300,64	24,24	100,16		
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		3,97									
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**	**2 538,92**	**2 399,94**	**94,53**	**1 353,44**	**1 293,87**	**2 647,31**	**110,31**	**2 728,90**	**103,08**		

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на водоотведение ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» Дрожжановского муниципального района на 2017 год

№ тарифного дела: **26/33**

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 «Коммунальные сети Дрожжаное» об установлении тарифа на водоотведение на 2017-2019 годы приказом Госкомитета от 27.04.2016 № 100 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/33, 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.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» **на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании концессионного соглашения №1 от 15.09.2010г. между ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» и Палатой имущественных и земельных отношений Дрожжановского муниципального района имущественный комплекс для оказания коммунальных услуг принят в эксплуатацию на срок с 15.09.2010 по 15.09.2015 и дополнительным соглашением №2 от 16.09.2015 продлен до заключения нового концессионного соглашения.

ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» является гарантирующим поставщиком на территории Дрожжановского муниципального района (постановление Исполнительного комитета Дрожжановского муниципального района от 08.08.2014 № 489 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения на территории Дрожжановского муниципального района Республики Татарстан).

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение потребителей;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Стародрожжановского сельского поселения.

Тариф на водоотведение на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 20.11.2015 № 10-30/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2016 года до 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года до 31 декабря 2016 года
ООО «Коммунальные сети Дрожжаное»	30,39	31,64

Описание схемы водоотведения

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по безнапорным канализационным сетям протяженностью 2,1 км.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Очистные сооружения состоят из приемной камеры, сооружений по обработке осадка, двух песколовок, трех аэротенков. Эффективность очистки стоков составляет 50%.

Установленная производительность очистных сооружений – 73 тыс.куб.м, фактическая –25,92 тыс.куб.м., таким образом загрузка составляет 36%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014 год факт	2015 год факт	2016 год утверж.	2017 год (предл.орг-ции и ГКРТТ)	2017 г./ 2016 г., %
1. Принято сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	21,302	23,44	31,00	31,00	100
1.1 По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	9,963	11,91	15,37	15,37	100
1.2 По группе потребителей «Население»	10,342	10,38	14,07	14,07	100
	49%	44%	45%	45%	100
1.3 По группе потребителей «Прочие»	0,997	1,16	1,56	1,56	100
2. Пропущено сточных вод	21,302	23,44	31,00	31,00	100

Объем принятых сточных вод на 2017 год Госкомитетом 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс цен промышленных производителей	103,8%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	606,22	694,19				
утверждено			961,52			
прогноз организации				1063,86	1174,09	1294,03
прогноз ГКРТТ				995,75		

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 год 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
2017	1063,86	31,64	100%	37,00	117%
2018	1174,09	37,00	100%	38,75	105%
2019	1294,03	38,75	100%	44,73	115%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы приняты в сумме 768,21 тыс.руб., в том числе:

1. **Расходы на приобретение сырья и материалов** составили 5,19 тыс.руб:

- реагенты (известь хлорная) – приняты в размере 5,19 тыс.руб. с ростом 103,8% к уровню 2016 года.

2. **Расходы на энергетические ресурсы**

Госкомитетом сумма затрат принята в размере 162,38 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 29,1 тыс. кВт.ч.(НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,58 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии за 2013-2015гг. Снижение затрат к уровню 2016 года составил 0,8%. Отклонение от прогноза организации составляет -14,26 тыс.руб.

3. **Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала** приняты в сумме 482,26 тыс.руб. с ростом 104,7% в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 370,40 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –111,86 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет -5,21тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Оператор	3	10,29	370,40

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 118,37 тыс.руб. с ростом 103,8% к уровню 2016 года (статьи затрат проиндексированы в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год). Отклонение от прогноза организации -29,34 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Охрана труда	20,36	22,05	108%
2	Химические исследования проб сточных вод	127,35	96,33	76%
Итого		***147,71***	***118,37***	***80%***

* ***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.

II. Ремонтные расходы

Организацией запланированы мероприятия проведения ремонтных работ на сумму 147,24 тыс.руб., в том числе:

- ремонт иловой площадки;
- ремонт колодцев;
- ремонт насоса на БОС.

Госкомитетом затраты приняты в размере 146 тыс.руб. в соответствии с представленным локальным сметным расчетом.

III. Административные расходы приняты в размере 2606,80 тыс.руб. с ростом 104,8% к уровню 2016 года (статьи затрат проиндексированы в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год). Отклонение от прогноза организации -59,98 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
1	Заработная плата АУП	2593,37	1937,70	75%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	783,19	585,19	75%
3	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	13,00	13,22	102%
4	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	14,00	14,33	102%
5	Договорные (программное обеспечение ПП «Такнет-КМ»)	28,00	8,82	32%
6	Услуги ЕРЦ	180,24	31,97	18%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза
7	Транспортные расходы	20,00	15,57	78%
Итого		***3677,86***	***2606,80***	***71%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	24,18	290,12
Главный инженер	1	18,55	222,65
Бухгалтер	1,5	17,77	319,80
Экономист	1	16,30	195,66
Инженер ПТО	1	12,93	155,18
Юрист	1	12,93	155,18
Инженер-программист	1	12,93	155,18
Бухгалтер-кассир	1	7,87	94,46
Уборщица	0,8	7,73	74,21
Охранник	3	7,65	275,28
Итого	**12,3**	**13,13**	**1937,70**

В соответствии с учетной политикой распределение административных расходов по видам деятельности производится прямо пропорционально объему выручки по видам деятельности:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоснабжение	12,23%	318,84
водоотведение	2,37%	61,66
теплоснабжение	60,2%	1569,30
прочие	25,20%	657,01

IV. Амортизация Расчёт амортизационных отчислений выполнен на основе данных бухгалтерского учёта. Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 29,7 тыс.руб.

(тыс.руб.)

наименование основных фондов	Балансовая стоимость	норма амортизации (%)	Остаточная стоимость	Годовая сумма амортизации
Компрессоры 4 ед	168,00	17,68	104,70	29,70

Амортизационные отчисления планируется направить на ремонт иловой площадки БОС.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, приняты в сумме 198,2 тыс.руб. (единый налог при УСН).

В соответствии с учетной политикой распределение налогов по видам деятельности производится прямо пропорционально объему выручки по видам деятельности:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоснабжение	12,23%	24,24
водоотведение	2,37%	4,69
теплоснабжение	60,2%	119,32
прочие	25,20%	49,95

VI. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VII. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации организацией не заявлена.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит 995,75 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2017 год, предлагается принять:

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 «Коммунальные сети Дрожжаное» Дрожжановского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,64	32,60	103,0%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» руководством Дрожжановского муниципального образования

Лист согласования прилагается.

Рекомендации:

Произвести передачу имущественного комплекса по оказанию коммунальных услуг в соответствии с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Коммунальные сети Дрожжаное» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:
Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы *Л.В.Хабибуллина*

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ут.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	8	9	10			6	8	15	16
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**31,00**	**23,44**	**75,6%**	**15,50**	**15,50**	**31,00**	**132,2%**	**31,00**	100,0%	**15,500**	**15,500**	**31,000**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3													
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3													
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	31,00	23,44	**75,6%**	15,50	15,50	31,00	**132,2%**	31,00	100,0%	15,500	15,500	31,000	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	11,50	10,38	90,2%	7,03	7,04	14,07	135,6%	14,07	100,0%	7,035	7,035	14,070	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	17,94	11,91	66,4%	7,69	7,68	15,37	129,1%	15,37	100,0%	7,685	7,685	15,370	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1,56	1,16	74,2%	0,78	0,78	1,56	134,8%	1,56	100,0%	0,780	0,780	1,560	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		**0,00**	0,00	**75,6%**					**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**914,66**	**1 021,33**	**111,7%**	**471,04**	**485,79**	**956,83**	**93,7%**	**1 060,26**	110,8%	**488,13**	**502,94**	**991,07**	**103,6%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**					**25,00**	**25,00**		**26,50**	106,0%				
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.					25,00	25,00		26,50	106,0%				
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**914,66**	**1 021,33**	**111,7%**	**471,04**	**460,79**	**931,83**	**91,2%**	**1 033,76**	110,9%	**488,13**	**502,94**	**991,07**	**106,4%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	860,71	895,86	**104,1%**	442,52	430,48	873,00	**97,4%**	967,56	110,8%	457,88	471,54	929,41	**106,5%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,80	4,80	100,0%	2,43	2,58	5,01	104,4%	5,30	105,9%	2,55	2,65	5,19	103,7%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	150,57	156,17	103,7%	78,42	85,23	163,65	104,8%	176,64	107,9%	78,44	83,93	162,38	99,2%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	329,40	307,07	93,2%	170,58	183,20	353,78	115,2%	374,40	105,8%	180,95	189,45	370,40	104,7%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	99,48	92,73	93,2%	51,51	55,33	106,84	115,2%	113,07	105,8%	54,65	57,22	111,86	104,7%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	29,70	28,50	96,0%	14,85	14,85	29,70	104,2%	29,70	100,0%	14,85	14,85	29,70	100,0%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	139,39	133,50	95,8%	69,43	30,57	100,00	74,9%	120,74	120,7%	68,35	63,15	131,50	131,5%
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	107,38	173,10	161,2%	55,30	58,72	114,02	65,9%	147,71	129,5%	58,08	60,29	118,37	103,8%
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	53,95	125,48	232,6%	28,52	30,31	58,83	46,9%	66,20	112,5%	30,25	31,40	61,66	104,8%
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**													
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**914,66**	**1 021,33**	**111,7%**	**471,04**	**485,79**	**956,83**	**93,7%**	**1 060,26**	110,8%	**488,13**	**502,94**	**991,07**	**103,6%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ут.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	860,71	895,86	104,1%	442,52	455,48	898,00	100,2%	994,06	110,7%	457,88	471,54	929,41	103,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,80	4,80	100,0%	2,43	2,58	5,01	104,4%	5,30	105,9%	2,55	2,65	5,19	103,7%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	150,57	156,17	103,7%	78,42	85,23	163,65	104,8%	176,64	107,9%	78,44	83,93	162,38	99,2%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	329,40	307,07	93,2%	170,58	183,20	353,78	115,2%	374,40	105,8%	180,95	189,45	370,40	104,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	99,48	92,73	93,2%	51,51	55,33	106,84	115,2%	113,07	105,8%	54,65	57,22	111,86	104,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	29,70	28,50	96,0%	14,85	14,85	29,70	104,2%	29,70	100,0%	14,85	14,85	29,70	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	139,39	133,50	95,8%	69,43	55,57	125,00	93,6%	147,24	117,8%	68,35	63,15	131,50	105,2%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.													
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	107,38	173,10	161,2%	55,30	58,72	114,02	65,9%	147,71	129,5%	58,08	60,29	118,37	103,8%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.													
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	53,95	125,48	232,6%	28,52	30,31	58,83	46,9%	66,20	112,5%	30,25	31,40	61,66	104,8%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**1,99**				**4,68**	**4,68**		**3,60**	76,9%	**2,34**	**2,34**	**4,69**	**100,2%**
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	1,99				4,68	4,68		3,60	76,9%	2,34	2,34	4,69	**100,2%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.													
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	1,99				4,68	4,68		3,60	76,9%	2,34	2,34	4,69	100,2%
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.													
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		339,14											
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		12,00											
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**916,65**	**694,19**	**75,7%**	**471,04**	**490,47**	**961,51**	**138,5%**	**1 063,86**	110,6%	**490,47**	**505,28**	**995,76**	**103,6%**
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.		**133,50**		**84,28**	**70,42**	**154,70**	**115,9%**	**147,00**	95,0%	**83,20**	**78,00**	**147,00**	**95,0%**
12.1	Амортизация	тыс. руб.				14,85	14,85	29,70		29,70	100,0%	14,85	14,85	29,70	**100,0%**
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.													
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.				69,43	55,57	125,00		147,24	117,8%	68,35	63,15	131,50	**105,2%**
12.4	Прочие источники	тыс. руб.		133,50											
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**29,57**	**29,61**	**100,1%**	**30,39**	**31,64**	**31,02**	**104,7%**	**34,32**	110,6%	**31,64**	**32,60**	**32,12**	**103,6%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ут.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
							104,1%					100,0%	103,0%	103,6%	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4		5	7	8		12	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**нет**	**нет**				**нет**		**нет**	
1	**Производственные расходы**	**691,62**	**733,86**	**106,11**	**359,94**	**383,39**	**743,33**	**101,29**	**768,21**	**103,35**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	4,80	4,80	100,00	2,43	2,59	5,00	104,31	5,19	103,80
1.1.1	Реагенты	4,80	4,80	100,00	2,43	2,59	5,00	104,31	5,19	103,80
1.1.2	Горюче-смазочные материалы									
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства									
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	150,57	156,17	103,72	78,42	85,23	163,67	104,80	162,38	99,21
1.2.1	Электроэнергия	150,57	156,17	103,72	78,42	85,23	163,67	104,80	162,38	99,21
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:	428,88	399,80	93,22	222,09	238,53	460,62	115,21	482,26	104,70
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	329,40	307,07	93,22	170,58	183,20	353,78	115,21	370,40	104,70
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	99,48	92,73	93,21	51,51	55,33	106,84	115,22	111,86	104,70
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам									
1.6	Общехозяйственные расходы	107,38	173,10	161,20	57,00	57,04	114,04	65,88	118,37	103,80
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	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
2	**Ремонтные расходы**	**139,39**	**133,50**	**95,77**	**69,43**	**55,57**	**125,00**	**93,63**	**131,50**	**105,20**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	139,39	133,50	95,77	69,43	55,57	125,00	93,63	131,50	105,20
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**	**53,95**	**133,51**	**247,46**	**26,82**	**31,99**	**58,81**	**44,05**	**61,65**	**104,84**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями									
3.1.1	Услуги связи и интернет	0,28	0,53	188,28	0,15	0,15	0,30	56,91	0,31	103,96
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	52,50	115,94	220,83	26,82	30,09	56,91	49,08	59,67	104,86
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	40,32	89,05	220,83	20,16	23,55	43,71	49,08	45,83	104,86
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	12,18	26,89	220,83	6,66	6,54	13,20	49,08	13,84	104,86
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	1,45	17,57	1 211,72		1,90	1,90	10,81	1,98	104,21

№ 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	2017 год	% роста к предыдущему году
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**	29,70	28,50	95,96	14,85	14,85	29,70	104,21	29,70	100,00
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	29,70	28,50	95,96	14,85	14,85	29,70	104,21	29,70	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**	**1,99**	**3,97**	**199,49**		**4,68**	**4,68**	**117,97**	**4,69**	**100,16**
7.1	Налог на прибыль при ОСН									
7.2	Единый налог при УСН	1,99				4,68	4,68		4,69	100,16
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		3,97							
8	**Нормативная прибыль**									
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним									
8.2	Расходы на капитальные вложения									

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период	
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами									
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль									
8.5	Величина нормативной прибыли									
9	**Убыток**		**339,14**							
10	**Итого НВВ**	**916,65**	**694,19**	**75,73**	**471,04**	**490,48**	**961,51**	**138,51**	**995,75**	**103,56**

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ООО «Вода района»
Лениногорского муниципального района
на 2017 год

№ тарифного дела: **26/51**
Дата:

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 «Вода района» об установлении тарифов на питьевую воду на 2017 год приказом Госкомитета от 27.04.2016 № 100 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/51, 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.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду ООО «Вода района» **на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договоров эксплуатации между ООО «Вода района» и Исполнительными комитетами сельских поселений Лениногорского муниципального района муниципальное имущество принято в эксплуатацию на срок с 10.08.2013 по 10.08.2016 с пролонгацией.

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- прочие.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Вода района» является население, бюджетные и прочие организации 12 сельских муниципальных образованиий Лениногорского муниципального района: Глазовское, Зай-Каратайское, Ивановское, Каркалинское, Кармалкинское, Керлигачское, Мичуринское, Новоиштерякское, Сарабикуловское, Старокувакское, Туктарово-Урдалинское, Урмышлинское.

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 20.11.2015 № 10-30/кс с календарной разбивкой:

Район/организация	с 1 января 2016 года до 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года до 31 декабря 2016 года
ООО «Вода района»	29,18	30,47

Описание схемы водоснабжения

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами марки ЭЦВ 6-10-110, ЭЦВ 6-16-75, ЭЦВ 6-10-140, ЭЦВ 6-16-50, КМ80-50-215,ЦНСГ38-110, ЦНС38-88 в количестве 14 шт., 13 насосов находятся в резерве. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 168,48 км, из них 81 км нуждающихся в замене или 48%. Количество обслуживаемых колодцев и водоразборных колонок 181 шт. Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Баланс водоснабжения (тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2014 год (факт)	2015 год (факт)	2016 год (утв.)	2017 год (прогноз орг-ции)	2017 год (принято ГК)	2017/ 2016, (%)
1	Поднято воды	246,606	236,034	217,803	257,168	210,394	97%
1.1	потери воды	82,77	82,77	37,273	82,77	35,99	97%
		33,6%	*35%*	*17,1%*	*32%*	*17,1%*	100%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	
1.3	расход воды на технологические нужды	4,385	4,385	4,385	4,385	4,385	100%
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	159,451	148,879	176,145	170,013	170,013	96%
2.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0	
2.2	бюджетным организациям	13,776	13,791	13,776	13,791	13,791	100,1%
2.3	населению	142,072	134,922	142,072	134,922	134,922	95%
		89%	*91%*	*81%*	*79%*	*79%*	
2.4	прочим потребителям	3,603	0,166	20,297	21,30	21,30	105%

Объем отпуска воды потребителям на 2016 год принят по предложению ООО «Вода района».

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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год

	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс цен промышленных производителей	103,8%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
факт	4173,42	4227,94		
утверждено			5253,16	
прогноз организации				6450,46
прогноз ГКРТТ				5117,13

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 год 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
6450,46	37,94	100%	45,41	149%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы

Приняты в сумме 4194,32 тыс.руб., в т.ч.:

1. Расходы на энергетические ресурсы

Госкомитетом сумма затрат принята в размере 2571,61 тыс.руб. при объеме покупной электроэнергии 487,50 тыс.кВт.ч (НН). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере 5,28 руб./квт.ч.

Расчет произведен на основе показателей установленной мощности оборудования на станциях, анализа фактического потребления электроэнергии. Затраты по данной статье приняты на уровне 2016 года. Отклонение от прогноза организации составляет -59,59 тыс.руб.

2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1267,53 тыс.руб. с ростом к уровню 2016 года 104,7%, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 973,53 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –294,01 тыс.руб.

Отклонение от предложения организации составляет -241,14 тыс.руб.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Машинист насосной установки	5	9,97	598,3
Транспортировка воды			
Электрогазосварщик	0,5	16,81	100,89
Слесарь-ремонтник	1	14,79	177,53
Электромонтер	0,5	16,13	96,81

Итого:	**7**	**11,59**	**973,53**

3. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 123 тыс.руб. на заработную плату и отчисления на соцстрахование 0,5 единицы водителя, с ростом 104,7% к уровню 2016 года. Отклонение от прогноза организации составляет -293,08 тыс.руб.

** **Справочно**: В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.*

4. Прочие производственные расходы приняты в размере 232,18 тыс.руб. со снижением к уровню 2016 года 45,7%, в т.ч. :

- затраты на проведение хим.анализа воды приняты в соответствии с договором от 06.03.2015 №131 с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в РТ»;
- водный налог – в соответствии с налоговой декларацией;

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза орг-ции
1	Проведение хим.анализа воды	422,97	160,74	38%
2	Водный налог	20,44	20,44	100%
3	Транспортные услуги (аренда экскаватора)	51,00	51,00	100%
Итого		***494,41***	***232,18***	***47%***

II. Ремонтные расходы

В связи с изношенностью водопроводных сетей и фактическими затратами на проведение ремонтных работ, затраты на материалы и запасные части для технического обслуживания сетей и текущего ремонта оборудования Госкомитетом приняты 52,30 тыс.руб., с ростом 103,8% к утвержденному уровню 2016 года.

III. Административные расходы приняты в размере 870,50 тыс.руб. с ростом 104,5% к уровню 2016 года (статьи затрат проиндексированы в соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год). Отклонение от прогноза организации -428,18 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза орг-ции
1	Заработная плата АУП	781,32	758,31	97%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	236	229,01	97%
3	Транспортные расходы	120	0	0
4	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	10,02	10,40	103,8%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз орг-ции тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза орг-ции
5	Услуги банка	51,31	53,26	103,8%
6	Услуги ЕРЦ	142,74	148,16	103,8%
7	Аренда зданий	62,91	62,28	99%
8	Прочие (командировки, программное обеспечение,хоз.нужды):	18,73	18,73	100%
Итого		***1442,98***	***1280,15***	***89%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1	22,49	269,87
Бухгалтер	1	14,79	177,45
Экономист	1	14,73	176,76
Техник абонентского отдела	1	11,19	134,22
Итого	**4**	**15,80**	**758,31**

В соответствии с учетной политикой организации административные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально полученной выручке от реализации:

Вид деятельности	% распределения	сумма тыс.руб.
водоснабжение	68%	870,50
прочие	32%	409,65

IV. ***Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов*** на 2017 год не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит 5117,13 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2017 год, предлагается принять:

ООО «Вода района» Лениногорского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	Одноставочный тариф на питьевую воду (руб./куб.м)		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
	30,10	30,10	98,8%

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Вода района» и руководством Лениногорского муниципального образования.

Лист согласования прилагается.

Рекомендации:

Договора эксплуатации муниципального имущества ООО «Вода района» привести в соответствие с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении».

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Вода района» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы *Л.В.Хабибуллина*

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 год

ООО «Вода района»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5		6	7	8	9					14	15
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет	нет				нет		нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**312,62**	**148,88**	**47,6%**	**88,07**	**88,08**	**176,15**	**118,3%**	**170,01**	**96,5%**	**85,007**	**85,007**	**170,013**	**96,5%**
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	312,62	148,88	47,6%	88,07	88,08	176,15	118,3%	**170,01**	96,5%	85,007	85,007	170,013	96,5%
2.3.1	Население	тыс. м3	279,04	134,92	48,4%	71,03	71,04	142,07	105,3%	134,92	95,0%	67,461	67,461	134,922	95,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	12,34	13,79	111,8%	6,89	6,89	13,78	99,9%	13,79	100,1%	6,896	6,896	13,791	100,1%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	21,25	0,17	0,8%	10,15	10,15	20,30	12228,9%	21,30	104,9%	10,650	10,650	21,300	104,9%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,04**	**0,02**	47,6%					**0,02**		**0,01**	**0,01**	**0,02**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**8 845,72**	**1 914,19**	21,6%	**2 547,60**	**2 661,38**	**5 208,98**	272,1%	**6 390,44**	122,7%	**2 558,57**	**2 558,57**	**5 117,13**	98,2%
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**6 828,38**	**1 257,56**	18,4%	**2 081,26**	**2 165,20**	**4 246,46**	337,7%	**4 882,47**	115,0%	**2 067,52**	**2 067,52**	**4 135,04**	97,4%
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 720,41	475,10	8,3%	1 822,95	1 890,36	3 713,31	781,6%	4 051,31	109,1%	1 788,96	1 788,96	3 577,92	96,4%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 351,35	245,94	7,3%	1 269,53	1 301,51	2 571,04	1045,4%	2 631,20	102,3%	1 285,81	1 285,81	2 571,61	100,0%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 202,52			276,58	294,28	570,86		611,40	107,1%	299,15	299,15	598,30	104,8%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	364,21			83,53	88,87	172,40		184,60	107,1%	90,34	90,34	180,69	104,8%
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.				24,41	25,98	50,39		41,40	82,2%				
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	531,63	152,00	28,6%	36,42	38,76	75,18	49,5%	266,29	354,2%	39,36	39,36	78,72	104,7%
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	270,70	77,15	28,5%	132,48	140,96	273,44	354,4%	316,42	115,7%	74,30	74,30	148,60	54,3%
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 107,97	782,46	70,6%	258,31	274,84	533,15	68,1%	831,16	155,9%	278,56	278,56	557,12	104,5%
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	тыс. руб.													

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	тыс. руб.	**2 017,33**	**656,63**	32,5%	**466,34**	**496,18**	**962,52**	146,6%	**1 507,97**	156,7%	**491,05**	**491,05**	**982,09**	102,0%
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 394,10	216,50	15,5%	321,04	341,58	662,62	306,1%	1 040,45	157,0%	334,36	334,36	668,71	100,9%
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.	686,40			173,60	184,71	358,31		547,32	152,8%	187,61	187,61	375,22	104,7%
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	207,28			52,43	55,78	108,21		165,35	152,8%	56,66	56,66	113,32	104,7%
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.													
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	49,11	87,60	178,4%							26,15	26,15	52,30	
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	299,04	85,50	28,6%	20,49	21,80	42,29	49,5%	149,79	354,2%	22,14	22,14	44,28	104,7%
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	152,27	43,40	28,5%	74,52	79,29	153,81	354,4%	177,99	115,7%	41,79	41,79	83,58	54,3%
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	623,23	440,13	70,6%	145,30	154,60	299,90	68,1%	467,53	155,9%	156,69	156,69	313,38	104,5%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**8 845,72**	**1 914,19**	21,6%	**2 547,60**	**2 661,38**	**5 208,98**	272,1%	**6 390,44**	122,7%	**2 558,57**	**2 558,57**	**5 117,13**	98,2%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	7 114,52	691,60	9,7%	2 143,99	2 231,94	4 375,93	632,7%	5 091,76	116,4%	2 123,31	2 123,31	4 246,63	97,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.													
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 351,35	245,94	7,3%	1 269,53	1 301,51	2 571,04	1045,4%	2 631,20	102,3%	1 285,81	1 285,81	2 571,61	100,0%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 888,92			450,18	478,99	929,17		1 158,72	124,7%	486,76	486,76	973,53	104,8%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	571,49			135,96	144,65	280,61		349,95	124,7%	147,00	147,00	294,01	104,8%
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.	49,11	87,60	178,4%	24,41	25,98	50,39	57,5%	41,40	82,2%	26,15	26,15	52,30	103,8%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	830,68	237,50	28,6%	56,91	60,56	117,47	49,5%	416,08	354,2%	61,50	61,50	123,00	104,7%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	422,97	120,55	28,5%	207,00	220,25	427,25	354,4%	494,41	115,7%	116,09	116,09	232,18	54,3%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 731,20	1 222,59	70,6%	403,61	429,44	833,05	68,1%	1 298,68	155,9%	435,25	435,25	870,50	104,5%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**22,82**	**2 313,75**	10137,3%	**22,10**	**22,10**	**44,20**	1,9%	**60,02**	135,8%				
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.													
8.2	Расходы на социальные нужды,	тыс. руб.													

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период 2015 год			Утвержденный период 2016 год				План предприятия на регулируемый период		Расчет Госкомитета			
												2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
	предусмотренные коллективными договорами														
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		2 312,49											
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	22,82	1,26	5,5%	22,10	22,10	44,20	3510,7%	**60,02**	135,8%				
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.													
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	22,82	1,26	5,5%	22,10	22,10	44,20	3510,7%	60,02	135,8%				
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.	**8 868,54**	**4 227,94**	47,7%	**2 569,70**	**2 683,48**	**5 253,18**	124,2%	**6 450,46**	122,8%	**2 558,57**	**2 558,57**	**5 117,13**	97,4%
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**				**24,41**	**25,98**	**50,39**		**41,40**	82,2%	**26,15**	**26,15**	**52,30**	103,8%
12.1	Амортизация	тыс. руб.													
12.2	Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.													
12.3	Ремонтный фонд	тыс. руб.				24,41	25,98	50,39		41,40	82,2%	26,15	26,15	52,30	103,8%
12.4	Прочие источники	тыс. руб.													
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,37**	**28,40**	100,1%	**29,18**	**30,47**	**29,82**	105,0%	**37,94**	127,2%	**30,10**	**30,10**	**30,10**	100,9%
							104,4%					**98,8%**	**100,0%**	**100,9%**	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период			
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году		
1	2	3	4		5	7	8	9	14	15		
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет		нет			
1	**Производственные расходы**	**7 065,41**	**604,00**	**8,55**	**2 119,58**	**2 206,63**	**4 326,21**	**716,26**	**4 194,32**	**96,95**		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	191,30	0,50	0,26								
1.1.1	Реагенты											
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	191,30	0,50	0,26								
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства											
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 351,35	245,94	7,34	1 269,53	1 301,51	2 571,04	1 045,38	2 571,61	100,02		
1.2.1	Электроэнергия	3 351,35	245,94	7,34	1 269,53	1 301,51	2 571,04	1 045,38	2 571,61	100,02		
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:	2 460,41			586,14	624,30	1 210,44		1 267,53	104,72		
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 888,92			450,18	479,65	929,83		973,53	104,70		
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	571,49			135,96	144,65	280,61		294,01	104,77		
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам											
1.5	Общехозяйственные расходы	639,38	237,00	37,07	56,91	60,57	117,48	49,57	123,00	104,70		
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	422,97	120,55	28,50	207,00	220,25	427,25	354,42	232,18	54,34		
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**	**49,11**	**87,60**	**178,38**	**24,41**	**25,98**	**50,39**	**57,52**	**52,30**	**103,80**		
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	49,11	87,60	178,38	24,41	25,98	50,39	57,52	52,30	103,80		
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период			
		Утвержден о	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущ ему году		
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы											
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала											
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы											
3	**Административные расходы**	1 721,98	1 204,98	69,98	403,04	428,20	831,23	68,98	870,50	104,72		
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	800,56	845,71	105,64	320,62	320,62	641,23	75,82	671,38	104,70		
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	614,86	654,33	106,42	246,25	246,25	492,50	75,27	515,65	104,70		
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	185,70	191,38	103,06	74,36	74,36	148,73	77,71	155,73	104,70		
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	921,42	359,27	38,99	82,42	107,58	190,00	52,89	199,12	104,80		
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											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период				План на регулируемый период			
		Утвержден о	Факт	% отклонени я, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущ ему 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**	32,04	18,88	58,91	22,67	22,67	45,35	240,24				
7.1	Налог на прибыль при ОСН											
7.2	Единый налог при УСН	22,82	1,26	5,52	22,67	22,67	45,35	3 601,94				
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	9,22	17,62	191,07								
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**		**2 312,49**									
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		2 312,49									
8.5	Величина нормативной прибыли											
9	**Убыток**											
10	**Итого НВВ**	**8 868,54**	**4 227,94**	**47,67**	**2 569,70**	**2 683,48**	**5 253,18**	**124,25**	**5 117,13**	**97,41**		

Дата: _____

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение - очистка сточных вод для Филиала ООО УК «Просто молоко» «Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат» Мамадышского муниципального образования на 2017 год

№ тарифного дела: 26/9

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 филиала ООО Управляющая компания «ПРОСТО МОЛОКО» Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат» (далее по тексту – филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» СМК») об установлении тарифов на очистку сточных вод на 2017 год для приказом Госкомитета от 21.04.2016 № 91 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку сточных вод и очистку сточных вод на 2017 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 очистку 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 очистку 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.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на транспортировку сточных вод для организации филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» СМК» **на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в субаренде в соответствии с договором субаренды государственного имущества, составляющего казну Республики Татарстан от 01.06.2013г. №59-06

Филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» СМК» осуществляет деятельность от имени юридического лица ООО УК «Просто молоко».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Основные направления деятельности организации:

- переработка молока и производство сыра;
- прочая розничная торговля в неспециализированных магазинах;
- производство, заготовка, переработка и реализация сельскохозяйственной продукции водоснабжение;
- оказание платных услуг
- прочее.

Филиал ООО УК «ПРОСТО МОЛОКО» СМК» принимает на очистку сточные воды от ОАО «Мамадышский водоканал», которое оказывает услугу водоотведения потребителям г.Мамадыш и населенного пункта Красногорское.

Биологические очистные сооружения (БОС) находится в аренде.

В состав комплекса очистных сооружений входят:

- здание КНС;
- горизонтальные песколовки;
- двухъярусные отстойники;
- биофильтры;
- вторичные отстойники;
- станция рецеркуляции;
- хлораторная;
- контактные резервуары;
- иловая насосная станция.

Технологический процесс очистки сточных вод на БОС состоит из следующих стадий:

- грубая механическая очистка от отбросов и усреднение сточных вод в усреднители;

-механическая очистка сточных вод от песка и аналогичных примесей в горизонтальных песколовках;

-двухступенчатая очистка сточных вод в двухъярусных отстойниках;

-биологическая очистка вод в биофильтрах;

-доочистка вод во вторичных отстойниках;

-станция рециркуляции подает стоки на двухъярусные отстойники тем самым повторяя ступени очистки;

-хлорирование стоков;

-контактные резервуары для отстаивания стоков;

- иловая насосная станция для откачки ила (с двухъярусных отстойников и контактных резервуаров) на иловые площадки.

Протяженность напорных сетей 2 км (2 линии по 1 км) и безнапорных сетей 0,3 км.

На КНС установлен насос ФНВ – 200, производительностью 200 куб.м./час.

Лабораторно-химический контроль за работой БОС осуществляется сертифицированной лабораторией комбината.

Тариф на очистку сточных вод на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 04.12.2015 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

(без НДС)

Филиал ООО УК «Просто молоко» «Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат» (организация применяет общую систему налогообложения)	Среднеотпускной тариф на очистку сточных вод (руб./куб.м)	
	с 1 января до 30 июня	с 1 июля до 31 декабря
	10,00	10,34

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014 (факт)	2015 (факт)	2016 (утв.)	2017 (прогноз)	2017 (принято ГКРТТ)	2017/ 2016, (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	339,977	359,877	363,233	363,233	363,233	100,0
Пропущено сточных вод	339,977	359,877	363,233	363,233	363,233	100,0
Хозяйственные нужды предприятия	109,977	129,877	133,223	133,223	133,223	100,0
Объем реализации по категориям потребителей всего, в том числе:	230,000	230,00	230,000	230,000	230,000	100,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0	0	
По группе потребителей «Прочие»	230,000	230,000	230,000	230,000	230,000	100,0

Расчетный объем сточных вод на 2017 год принят на уровне утвержденного периода регулирования.

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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс цен промышленных производителей	103,8%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
факт	5582,10	4655,44		
утверждено		3496,56	3693,24	
прогноз организации			5677,61	5975,93
прогноз ГКРТТ				3887,04

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 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**
5975,93	10,34	100,0%	22,57	218,3

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме 3442,83 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение химических реагентов приняты в сумме 27,18 тыс.руб. на уровне фактических затрат организации за прошлый отчетный период.

Филиал ООО УК «Просто молоко» «Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат» использует для хлорирования стоков гипохлорит натрия. Поставщиком реагента является ООО «Торговая Компания «Продвижение».

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».

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 1284,18 тыс.руб.:

- электрическая энергия на технологические цели – 1284,18 тыс. руб., принята в количестве 291,86 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации составляет 148,11 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят на основании технического заключения. Тариф принят на уровне предложения организации и с учетом отчета организации за 2015 год.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является Филиал ОАО «Татэнергосбыт» - Елабужское отделение (договор от 01.01.2007г. №5401Э).

При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электроэнергии в размере: 4,40 руб./кВт.ч (низкое напряжение).

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1771,13 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1358,23 тыс.руб., затраты приняты с учетом индекса-дефлятора согласно прогнозу социально-экономического развития РФ на 2017 год;

– отчисления на социальные нужды (30,4%) – 412,90 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 9 единиц на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименование специальностей	Утверждено Госкомитетом		
	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортировка стоков	**4**		**584,00**
Машинист насосной установки	4	12,17	584,00
Очистка стоков	**5**		**774,22**

Оператор	4	12,17	584,00
Лаборант	1	15,85	190,22
Итого	**9**	**14,7**	**1358,22**

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 360,33 тыс.руб., что ниже предложения организации на 163,81 тыс.руб. Затраты организации приняты с учетом индекса-дефлятора прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017г к утвержденному периоду регулирования.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	336,60	230,36	68,4%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	102,14	70,03	68,7%
Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	50,00	46,71	93,4%
Прочие цеховые расходы: 1. лабораторные материалы	36,00	13,23	36,75%
Итого	**524,14**	**360,33**	**68,7%**

**Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

II. <u>Расходы на арендную плату</u> Госкомитетом приняты в сумме 230,59 тыс. руб., так как согласно предоставленному дополнительному соглашению от 10.09.2016 срок действия договора субаренды государственного имущества от 01.06.2013 №59-06 пролонгирован до 10.03.2017. Таким образом учтены расходы на аренду за три месяца 2017 года.

III. <u>Ремонтные расходы</u> на 2016 год приняты в сумме 213,62 тыс.руб. с ростом 103,8% к уровню 2016 года.

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

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение производственной программы по очистке сточных вод на 2017 год составит 3887,04 тыс.руб.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2017 год, предлагается принять:

без НДС

Название организации	Одноставочный тариф на очистку сточных вод, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
Филиал ООО УК «Просто молоко» Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат»	10,34	11,06	106,9%

Указанные тарифы согласованы руководителем Филиал ООО УК «Просто молоко» Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат» и Исполнительным комитетом Мамадышского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки Филиал ООО УК «Просто молоко» Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу И.И. Насибуллина

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов в сфере очистки сточных вод на 2017 год

Филиал ООО УК «Просто молоко» Мамадышский сыродельно-маслодельный комбинат»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да		да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	363,22	359,88	99,1%	181,61	181,61	363,22	100,9%	363,22	181,61	181,61	363,22	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	110,70	129,88	117,3%	66,61	66,61	133,22	102,6%	133,22	66,61	66,61	133,22	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	252,52	230,00	91,1%	115,00	115,00	230,00	100,0%	230,00	115,00	115,00	230,00	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3												
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3												
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	252,52	230,00	91,1%	115,00	115,00	230,00	100,0%	230,00	115,00	115,00	230,00	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,04	0,04	99,1%					0,04	0,02	0,02	0,04	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	3 496,56	6 768,88	193,6%	1 816,12	1 877,14	3 693,26	54,6%	5 975,93	1 877,82	2 009,22	3 887,04	105,2%
4	Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	1 633,84	2 720,70	166,5%	862,45	926,38	1 788,83	65,7%	2 647,92	913,98	979,97	1 893,95	105,9%
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 633,84	2 720,70	166,5%	862,45	926,38	1 788,83	65,7%	2 647,92	913,98	979,97	1 893,95	105,9%
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	668,80	974,93	145,8%	348,34	378,65	726,99	74,6%	934,74	389,60	416,87	806,48	110,9%
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	519,36	772,80	148,8%	268,95	288,85	557,80	72,2%	676,80	285,30	298,71	584,00	104,7%
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	157,89	234,93	148,8%	81,22	88,35	169,57	72,2%	205,75	86,73	90,81	177,54	104,7%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	производственного персонала													
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.												
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	86,10	415,08	482,1%	57,65	57,65	115,30	27,8%	415,08	49,00	66,30	115,30	100,0%
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	60,33	45,00	74,6%	31,07	33,00	64,07	142,4%	205,90	32,63	33,87	66,50	103,8%
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.	141,36	277,96	196,6%	75,22	79,88	155,10	55,8%	209,66	70,72	73,41	144,13	92,9%
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.												
5	Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего	тыс. руб.	1 862,71	4 048,18	217,3%	953,67	950,76	1 904,43	47,0%	3 328,00	963,83	1 029,25	1 993,09	104,7%
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 861,71	4 048,18	217,4%	953,67	950,76	1 904,43	47,0%	3 328,00	963,83	1 029,25	1 993,09	104,7%
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27,18	13,01	47,9%	13,18	14,00	27,18	208,8%	27,21	13,34	13,85	27,18	100,0%
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	429,01	403,05	93,9%	223,45	242,89	466,34	115,7%	497,55	230,78	246,93	477,71	102,4%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	688,56	1 183,20	171,8%	356,56	382,95	739,51	62,5%	1 065,60	378,22	396,00	774,22	104,7%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	209,32	360,06	172,0%	107,68	117,13	224,81	62,4%	323,94	114,98	120,38	235,36	104,7%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.												
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	201,41	964,92	479,1%	57,65	57,65	115,30	11,9%	964,92	48,25	67,05	115,30	100,0%
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	133,46	707,00	529,7%	66,73	75,00	141,73	20,0%	134,30	72,19	74,93	147,12	103,8%
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.	172,78	416,94	241,3%	128,42	61,14	189,56	45,5%	314,48	106,08	110,11	216,20	114,1%
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1,00											
6	Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего	тыс. руб.												
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	3 496,56	6 768,88	193,6%	1 816,12	1 877,14	3 693,26	54,6%	5 975,93	1 877,82	2 009,22	3 887,04	105,2%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	3 495,56	6 768,88	193,6%	1 816,12	1 877,14	3 693,26	54,6%	5 975,93	1 877,82	2 009,22	3 887,04	105,2%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	27,18	13,01	47,9%	13,18	14,00	27,18	208,8%	27,21	13,34	13,85	27,18	100,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 097,81	1 377,98	125,5%	571,79	621,54	1 193,33	86,6%	1 432,29	620,38	663,81	1 284,18	107,6%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	1 207,92	1 956,00	161,9%	625,51	671,80	1 297,31	66,3%	1 742,40	663,52	694,71	1 358,23	104,7%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	персонала													
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	367,21	594,99	162,0%	188,90	205,48	394,38	66,3%	529,69	201,71	211,19	412,90	104,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.												
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	287,51	1 380,00	480,0%	115,30	115,30	230,60	16,7%	1 380,00	97,25	133,35	230,59	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	193,79	752,00	388,0%	97,80	108,00	205,80	27,4%	340,20	104,82	108,80	213,62	103,8%
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.	314,14	694,90	221,2%	203,64	141,02	344,66	49,6%	524,14	176,81	183,52	360,33	104,5%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1,00											
8	Валовая прибыль	тыс. руб.												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.		2 113,44										
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 496,56	4 655,44	133,1%	1 816,12	1 877,14	3 693,26	79,3%	5 975,93	1 877,82	2 009,22	3 887,04	105,2%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	9,63	12,94	134,4%	10,00	10,34	10,17	78,6%	16,45	10,34	11,06	10,70	105,2%

Дата: 05.11.2016

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» Черемшанский муниципальный район на 2017 год

№ тарифного дела: 26/66

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» об установлении тарифов на питьевую воду на 2017 год приказом Госкомитета от 27.04.2016 № 100 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/66, 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.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора от 15.04.2016 № 01 между ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» и МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» водопроводные сети находятся в аренде на срок с 01.01.2017 по 30.11.2017.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2017 год Госкомитетом применен **метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- теплоснабжение;
- утилизация ТБО.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Протяженность сетей составляет 37,40 км.

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2015 № 10-38/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 1 января 2016 года по 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года	Отклонение, %
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,87	25,99	104,5%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (факт)	2016 год (факт 9 месяцев)	2016 год (утв.)	2017 (прогноз ОКК)	2017 (принято ГКРТТ)	2017/ 2016, (%)
Поднято воды	327,50	310,61	298,60	240,70	297,72	297,72	314,10	105,5%
расход воды на хозяйственные нужды	2,0	2,0	2,0	1,0	2,0	2,0	2,0	100%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	325,50	308,61	296,60	239,70	295,72	295,72	312,10	105,5%
потери воды	80,02	55,86	49,97	31,84	35,62	35,62	35,62	104,16%
	24,6%	18%	16,85%	13,28%	11,97%	11,97%	11,97%	-
расход воды на технологические нужды	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	100%
Объем реализации воды	243,48	250,74	244,63	205,86	258,10	258,10	274,48	106,3%
расход воды на собственные нужды	0	0	0	0	0	0	0	-
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	243,48	250,74	244,63	205,86	258,10	258,10	274,48	106,3%
другим водопроводам	0	0	0	0	0	0	0	-
бюджетным организациям	37,24	39,50	38,70	32,82	39,60	39,60	41,487	104,8%
населению	188,18	197,03	187,90	159,67	199,01	199,01	212,893	107%
	77,4%	78,58%	76,8%	77,56	77,1%	77,1%	77,56%	-
прочим потребителям	18,06	14,17	18,03	13,37	19,49	19,49	20,10	103,1%

Объем отпуска воды на 2017 год принят на основании представленного организацией отчета за 9 месяцев 2016 года, потери сохранены на уровне утвержденных параметров 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 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс цен промышленных производителей	103,8%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	**2013 (факт)**	**2014 (факт)**	**2015 год**	**2016 год**	**2017 год**
Факт	5 228,63	5696,95			
Утверждено			6 060,47	6563,98	
Прогноз организации					6987,09
Принято ГКРТТ					7271,56

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 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 %**
6987,09	25,99	0	28,15	108,29

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме **5145,81** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили 146,89 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации -6,91 тыс.руб.), учтены в

соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **2396,14** тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 406,16 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет -19,93 тыс.руб. Объем электрической энергии и тариф приняты на основании фактических данных предоставленных организацией за 9 месяцев 2016 года.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 5,71 руб/кВт.ч.
- НН – 6,09 руб/кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1707,94** тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1311,78 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет +186,9 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год на основании штатного расписания, заработная плата оператора и сантехника доведена до минимальной заработной платы на основании соглашения между Федерацией профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республике Татарстан;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 396,16 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята на уровне утвержденного периода в количестве 11 человек.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Оператор	4,0	8,25	396,10
Обходчик ВКС	2,0	12,56	301,54
Транспортирование воды			
Электрогазосварщик	2,0	12,56	301,54
Слесарь-ремонтник водопроводных сетей	2,0	8,90	213,59
Сантехник	1,0	8,25	99,02
Итого	**11,0**	**9,94**	**1311,78**

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **801, 32** тыс.руб., что выше предложения организации на 144,57 тыс.руб.:

- Заработная плата проиндексирована в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год на основании штатного расписания, заработная плата токаря доведена до минимальной заработной платы на основании соглашения между Федерацией профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений

работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республике Татарстан (0,5 штатных единицы водителя учтены на услуге водоотведения);

- затраты на ремонт цеховые и расходы на АВР учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, от утвержденного 2016 года;

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	300,18	351,05	116,9%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	90,65	106,02	116,9%
Затраты на ремонт цеховые	56,40	62,18	110,25%
Расходы на АВР при наличии АДС	206,02	202,13	98,11%
Договорные услуги (предоставление услуг механизмов от 02.11.2015 № 18)	-	79,95	-
Итого	***656,75***	***801,32***	***122,0%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,00	18,85	226,15
Водитель	0,5	12,56	75,38
Токарь	0,5	8,25	49,51
Итого	**2**	**14,63**	**351,05**

* *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.

5. Прочие расходы приняты в сумме **93,33** тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -53,94 тыс.руб.):

- затраты по анализу воды приняты по договорам № 21/ч от 15.01.2016, № 506/ОКГ-ФОИ от 24.03.2016, № 382/с от 21.09.2015, № 329/с от 23.03.2016;

- водный налог принят на основании фактических затрат за 9 месяцев представленных организацией.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Анализы ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии»	74,27	35,44	47,7%
2	Водный налог	73,00	57,89	79,3%
	Итого	***147,27***	***93,33***	***63,37%***

II. Ремонтные расходы на 2017 год приняты в соответствии с представленными локальными сметными расчетами в сумме **966,0** тыс.руб., в том числе:

– расходы на капитальный ремонт – 966,00 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена ветхого участка водопровода по ул.Советская с. Черемшан	497,80	497,80	100%
Замена напорной линии от каптированного родника	468,20	486,20	100%
Итого	**966,00**	**966,00**	**100%**

III. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме **4091,67** тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 14,8 тыс.руб.

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год (исключена 1 единица прочего непроизводственного персонала, 1 единица абонентного отдела);

- заработная плата юриста, абонентного отдела, секретаря, кассира и прочего непроизводственного персонала доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

- подготовка кадров учтена в соответствии с договорами № 610/9и/16 от 19.08.2016, № 60/9к/16 от 19.08.2016 и актами оказания услуг № 3852 от 29.09.2016 и № 42 от 11.08.2016;

- услуги договорные учтены на основании договора б/н от 22.01.2016, № 2015-12-66216-МПА-РМ от 15.12.2015;

- ремонт и заправка орг.техники учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, от утвержденного 2016 года.

- все остальные затраты учтены по предложению организации.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	2304,0	2327,68	101,03%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	695,81	702,96	101,03%
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	236,69	201,44	85,1%
Услуги банка	102,60	102,60	100%
Подготовка кадров	42,58	37,71	88,5%
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	82,14	82,15	100%
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	128,40	128,40	100%
Услуги договорные	67,80	120,40	177,6%
Аренда земли (договор б/н от 03.10.2007)	104,04	104,04	100%
Аренда зданий (договор №1 от 15.04.2016)	259,39	259,39	100%

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заправка и ремонт орг.техники	24,00	24,91	103,8%
Итого	***4106,47***	***4091,67***	***99,6%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	31,43	377,21
Бухгалтер	1,0	20,50	245,96
Экономист	1,0	11,32	135,80
Технический заместитель генерального директора	1,0	21,12	253,49
Главный инженер	1,0	18,23	218,79
Юрист	1,0	8,25	99,02
Инженер ПТО	1,0	17,10	205,21
Абонентный отдел	1,0	8,25	99,02
Секретарь ОК, кассир	3,0	8,25	297,07
Прочий непроизводственный персонал (охрана, техничка)	4,0	8,25	396,10
Итого	***15***	***12,93***	***2327,68***

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, ТБО и прочие. Согласно учетной политике предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам, доля по водоснабжению составляет 20,78%. Таким образом, административные расходы составляют **850,25** тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение – 20,78%;

Водоотведение – 9,19%;

Теплоснабжение – 9,75%

ТБО – 35,29%;

Прочие – 25,00%.

IV. Расходы на арендную плату.

Затраты на арендную плату приняты в сумме **74,01** тыс.руб., на основании договора от 15.04.2016 №01 между ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» и МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» водопроводные сети находятся в аренде на срок с 31.01.2017 по 30.11.2017.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме **1134,41** тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 1008,88 тыс.руб.;

– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 31,74 тыс.руб.;

– транспортный налог – 93,79 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 20,78%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 235,68 тыс.руб

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит **7271,56** тыс.руб.

Рекомендации: Привести в соответствии с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» правоустанавливающие документы на объекты инфраструктуры.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2016 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» (применяют упрощеную систему налогообложения)	25,99	26,99	103,86%

Данный тариф согласован с руководителем МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» и исполнительным комитетом Черемшанского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р. Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы *Л.В.Хабибуллина*

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 год
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да/нет	нет	нет				нет				нет		нет			нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**257,03**	**244,63**	**95,2%**	**129,05**	**129,05**	**258,10**	**105,5%**	**129,05**	**129,05**	**258,10**	**105,5%**	**258,10**	**137,24**	**137,24**	**274,48**	**106,3%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	257,03	244,63	**95,2%**	129,05	129,05	258,10	**105,5%**	129,05	129,05	258,10	**105,5%**	**258,10**	137,24	137,24	274,48	**106,3%**
2.3.1	Население	тыс. м3	199,01	187,90	**94,4%**	99,51	99,51	199,01	**105,9%**	99,51	99,51	199,01	**105,9%**	199,01	106,45	106,45	212,89	**107,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	38,53	38,70	**100,4%**	19,80	19,80	39,60	**102,3%**	19,80	19,80	39,60	**102,3%**	39,60	20,74	20,74	41,49	**104,8%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	19,49	18,03	**92,5%**	9,75	9,75	19,49	**108,1%**	9,75	9,75	19,49	**108,1%**	19,49	10,05	10,05	20,10	**103,1%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	**95,2%**							**0,03**	**105,5%**		**0,03**	**0,00**	**0,03**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**5 964,72**	**5 815,24**	**97,5%**	**3 135,41**	**3 280,34**	**6 415,75**	**110,3%**	**3 135,41**	**3 280,34**	**6 415,75**	**110,3%**	**6 836,68**	**3 491,66**	**3 570,30**	**7 061,96**	**110,1%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**4 084,74**	**3 888,68**	**95,2%**	**2 089,01**	**2 165,04**	**4 254,05**	**109,4%**	**2 089,01**	**2 165,04**	**4 254,05**	**109,4%**	**4 571,97**	**2 364,26**	**2 397,03**	**4 761,29**	**111,9%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 681,36	3 443,53	**93,5%**	1 863,98	1 926,06	3 790,04	**110,1%**	1 863,98	1 926,06	3 790,03	**110,1%**	4 092,88	2 149,31	2 173,91	4 323,22	**114,1%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 219,58	1 789,77	**80,6%**	1 071,46	1 164,68	2 236,14	**124,9%**	1 071,46	1 164,68	2 236,14	**124,9%**	2 416,07	1 157,65	1 238,69	2 396,34	**107,2%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	493,20	556,90	**112,9%**	255,40	274,30	529,70	**95,1%**	255,40	274,30	529,70	**95,1%**	560,45	340,81	356,82	697,63	**131,7%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	148,95	168,18	**112,9%**	77,13	82,84	159,97	**95,1%**	77,13	82,84	159,96	**95,1%**	169,26	103,20	107,49	210,68	**131,7%**
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.	395,39	484,60	**122,6%**	244,50	175,40	419,90	**86,6%**	244,50	175,40	419,90	**86,6%**	468,20	292,13	205,67	497,80	**118,6%**
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.	355,23	372,05	**104,7%**	185,63	197,14	382,78	**102,9%**	185,63	197,14	382,78	**102,9%**	405,28	232,63	241,47	474,10	**123,9%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	69,01	72,04	**104,4%**	29,85	31,70	61,55	**85,4%**	29,85	31,70	61,56	**85,4%**	73,64	22,90	23,77	46,67	**75,8%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	403,38	445,15	**110,4%**	225,03	238,98	464,01	**104,2%**	225,03	238,98	464,02	**104,2%**	479,09	214,95	223,12	438,07	**94,4%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**																
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 879,98**	**1 926,56**	**102,5%**	**1 046,40**	**1 115,30**	**2 161,70**	**112,2%**	**1 046,40**	**1 115,30**	**2 161,69**	**112,2%**	**2 264,70**	**1 127,40**	**1 173,27**	**2 300,67**	**106,4%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 476,61	1 481,42	**100,3%**	821,37	876,31	1 697,69	**114,6%**	821,37	876,31	1 697,67	**114,6%**	1 785,61	912,45	950,15	1 862,60	**109,7%**
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	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	371,66	433,20	**116,6%**	257,23	276,26	533,49	**123,2%**	257,23	276,26	533,49	**123,2%**	564,43	300,02	314,12	614,15	**115,1%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	112,24	130,82	**116,6%**	77,68	83,43	161,11	**123,2%**	77,68	83,43	161,09	**123,1%**	170,46	90,85	94,63	185,47	**115,1%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	74,01	74,01	**100,0%**	16,32	17,33	33,65	**45,5%**	16,32	17,33	33,65	**45,5%**	74,01	36,32	37,69	74,01	**219,9%**
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	494,45	399,30	**80,8%**	254,66	270,45	525,11	**131,5%**	254,66	270,45	525,11	**131,5%**	497,80	229,74	238,46	468,20	**89,2%**
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.	355,23	372,05	**104,7%**	185,63	197,14	382,78	**102,9%**	185,63	197,14	382,78	**102,9%**	405,28	232,63	241,47	474,10	**123,9%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	69,01	72,04	**104,4%**	29,85	31,70	61,55	**85,4%**	29,85	31,70	61,56	**85,4%**	73,64	22,90	23,77	46,67	**75,8%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	403,38	445,15	**110,4%**	225,03	238,98	464,01	**104,2%**	225,03	238,98	464,02	**104,2%**	479,09	214,95	223,12	438,07	**94,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**5 964,72**	**5 815,24**	**97,5%**	**3 135,41**	**3 280,34**	**6 415,75**	**110,3%**	**3 135,41**	**3 280,34**	**6 415,75**	**110,3%**	**6 836,68**	**3 491,66**	**3 570,30**	**7 061,96**	**110,1%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 157,96	4 924,95	**95,5%**	2 685,35	2 802,37	5 487,72	**111,4%**	2 685,35	2 802,37	5 487,70	**111,4%**	5 878,49	3 061,76	3 124,06	6 185,82	**112,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 219,58	1 789,77	**80,6%**	1 071,46	1 164,68	2 236,14	**124,9%**	1 071,46	1 164,68	2 236,14	**124,9%**	2 416,07	1 157,65	1 238,69	2 396,34	**107,2%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	864,86	990,10	**114,5%**	512,63	550,56	1 063,19	**107,4%**	512,63	550,56	1 063,18	**107,4%**	1 124,88	640,83	670,95	1 311,78	**123,4%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	261,19	299,00	**114,5%**	154,81	166,27	321,08	**107,4%**	154,81	166,27	321,05	**107,4%**	339,71	194,04	202,11	396,16	**123,4%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	74,01	74,01	**100,0%**	16,32	17,33	33,65	**45,5%**	16,32	17,33	33,65	**45,5%**	74,01	36,32	37,69	74,01	**219,9%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	889,84	883,90	**99,3%**	499,16	445,85	945,01	**106,9%**	499,16	445,85	945,01	**106,9%**	966,00	521,86	444,14	966,00	**102,2%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
7.1.8	Оплата воды, получаемой со стороны	тыс. руб.																
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	710,46	744,10	**104,7%**	371,27	394,29	765,56	**102,9%**	371,27	394,29	765,55	**102,9%**	810,55	465,26	482,94	948,21	**123,9%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	138,02	144,08	**104,4%**	59,70	63,40	123,10	**85,4%**	59,70	63,40	123,11	**85,4%**	147,27	45,80	47,54	93,33	**75,8%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	806,76	890,29	**110,4%**	450,06	477,96	928,02	**104,2%**	450,06	477,96	928,05	**104,2%**	958,19	429,90	446,24	876,13	**94,4%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**167,36**			**74,12**	**74,12**	**148,24**		**74,12**	**74,12**	**148,23**		**150,41**	**75,21**	**134,39**	**209,60**	**141,4%**
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.	167,36			74,12	74,12	148,24		74,12	74,12	148,23		**150,41**	75,21	134,39	209,60	**141,4%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	167,36			74,12	74,12	148,24		74,12	74,12	148,23		150,41	75,21	134,39	209,60	**141,4%**
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																
11	Товарная продукция	тыс. руб.	6 132,08	5 815,24	94,8%	3 209,53	3 354,45	6 563,98	112,9%	3 209,53	3 354,45	6 563,98	112,9%	6 987,09	3 566,87	3 704,69	7 271,56	110,8%
16	Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб./м3	23,86	23,77	99,6%	24,87	25,99	25,43	107,0%	24,87	25,99	25,43	107,0%	27,07	25,99	26,99	26,49	104,2%
															100,0%	103,86%	104,2%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 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	2017 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет				нет				нет		нет	
1	**Производственные расходы**	**4 386,17**	**4 098,31**	**93,44**	**2 183,22**	**2 325,79**	**4 509,01**	**110,02**	**2 183,22**	**2 325,79**	**4 509,01**	**100,00**	**4 943,69**	**109,64**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	139,25	156,25	112,21	70,76	70,76	141,51	90,57	70,76	70,76	141,51	100,00	146,89	103,80
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	139,25	156,25	112,21	70,76	70,76	141,51	90,57	70,76	70,76	141,51	100,00	146,89	103,80
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 219,58	1 789,77	80,64	1 071,46	1 164,68	2 236,14	124,94	1 071,46	1 164,68	2 236,14	100,00	2 396,34	107,16
1.2.1	Электроэнергия	2 219,58	1 789,77	80,64	1 071,46	1 164,68	2 236,14	124,94	1 071,46	1 164,68	2 236,14	100,00	2 396,34	107,16
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:	1 126,05	1 289,10	114,48	667,44	716,79	1 384,23	107,38	667,44	716,79	1 384,23	100,00	1 707,94	123,38
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	864,86	990,10	114,48	512,63	550,55	1 063,18	107,38	512,63	550,55	1 063,18	100,00	1 311,78	123,38
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	261,19	299,00	114,48	154,81	166,24	321,05	107,37	154,81	166,24	321,05	100,00	396,16	123,39
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	387,86	401,65	103,56	214,66	214,66	429,32	106,89	214,66	214,66	429,32	100,00	599,19	139,57
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	513,43	461,55	89,90	158,91	158,91	317,81	68,86	158,91	158,91	317,81	100,00	93,33	29,37
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	183,36	186,20	101,55	97,37	97,36	194,73	104,58	97,37	97,36	194,73	100,00	202,13	103,80
2	**Ремонтные расходы**	**889,84**	**883,90**	**99,33**	**499,16**	**445,85**	**945,01**	**106,91**	**499,16**	**445,85**	**945,01**	**100,00**	**966,00**	**102,22**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	889,84	883,90	99,33	499,16	445,85	945,01	106,91	499,16	445,85	945,01	100,00	966,00	102,22
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**	**567,04**	**733,68**	**129,39**	**417,12**	**472,77**	**889,89**	**121,29**	**417,12**	**472,77**	**889,89**	**100,00**	**1 052,18**	**118,24**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	17,40	19,11	109,84	9,45	9,45	18,90	98,90	9,45	9,45	18,90	100,00	17,06	90,28
3.1.1	Услуги связи и интернет	17,40	19,11	109,84	9,45	9,45	18,90	98,90	9,45	9,45	18,90	100,00	17,06	90,28
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	540,61	710,35	131,40	317,28	317,28	634,56	89,33	317,28	317,28	634,56	100,00	629,62	99,22
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	415,22	545,58	131,40	243,69	243,69	487,37	89,33	243,69	243,69	487,37	100,00	483,58	99,22
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	125,40	164,77	131,40	73,60	73,59	147,19	89,33	73,60	73,59	147,19	100,00	146,04	99,22
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	9,02	4,22	46,75	4,90	4,90	9,80	232,35	4,90	4,90	9,80	100,00	7,83	79,95
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы				85,49	141,14	226,63		85,49	141,14	226,63	100,00	397,66	175,47
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**	**74,01**	**74,01**	**100,00**	**16,83**	16,82	**33,65**	**45,47**	**16,83**	16,82	**33,65**	**100,00**	**74,01**	**219,94**
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													

№ 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	2017 год	% роста к предыдущему году
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**215,03**	**25,34**	**11,78**	**93,21**	**93,21**	**186,41**	**735,77**	**93,21**	**93,21**	**186,41**	**100,00**	**235,68**	**126,43**
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	167,36			74,12	74,12	148,23		74,12	74,12	148,23	100,00	209,60	141,40
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	23,96	5,85	24,42	9,33	9,32	18,65	318,77	9,33	9,32	18,65	100,00	6,59	35,35
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	23,71	19,49	82,19	9,77	9,76	19,53	100,23	9,77	9,76	19,53	100,00	19,49	99,78
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**	**6 132,08**	**5 815,24**	**94,83**	**3 209,53**	**3 354,45**	**6 563,98**	**112,88**	**3 209,53**	**3 354,45**	**6 563,98**	**100,00**	**7 271,56**	**110,78**

Дата: 05.11.2016

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на водоотведение МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» Черемшанский муниципальный район на 2017 год

№ тарифного дела: **26/67**

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» об установлении тарифов на водоотведение на 2017 год приказом Госкомитета от 27.04.2016 № 100 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/67, 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 тарифана 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.

Согласно п.37б Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения метод экономически обоснованных расходов (затрат) может применяться в случае если оставшийся срок действия всех договоров аренды централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов таких систем на момент подачи заявления об утверждении тарифов для регулируемой организации, иных договоров, подтверждающих право временного владения и (или) пользования централизованными системами водоснабжения и (или) водоотведения либо объектами, входящими в такие системы, составляет менее 3 лет, за исключением концессионных соглашений или договоров аренды централизованных систем горячего водоснабжения, холодного водоснабжения и (или) водоотведения, отдельных объектов таких систем, находящихся в государственной или муниципальной собственности, заключенных начиная с 1 января 2014 г. в отношении указанных объектов.

На основании договора от 15.04.2016 № 01 между ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» и МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» водопроводные сети находятся в аренде на срок с 01.01.2017 по 30.11.2017.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2016 год Госкомитетом применен **метод экономически обоснованных расходов (затрат).**

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

-водоснабжение;

- водоотведение стоков;

- теплоснабжение;

-утилизация ТБО.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 10,6 км, перекачка осуществляется насосами НПК 20-22, СМ 125-80-315, 1А22-50-2А. В холодное время года используется тепловая пушка для подачи теплого воздуха в аэротенк. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Эффективность очистки стоков составляет 93%.

Годовая производительность очистных сооружений – 700,00 тыс.куб.м, фактическая – 219,40 тыс.куб.м., т.е. загрузка составляет 31%.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Тариф на водоотведение на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 11.12.2015 № 10-38/кс с календарной разбивкой:

Название организации	с 1 января 2016 года по 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года	Отклонение, %
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	40,90	42,35	103,5%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (факт)	2016 год (факт 9 месяцев)	2016 год (утв)	2017 год (прогноз)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/ 2016, (%)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	62,88	61,97	65,32	50,44	64,51	65,32	67,253	104,25%
1.1	бюджетным организациям	32,80	34,47	37,10	29,65	32,80	35,69	33,35	101,7%
1.2	населению	22,20	22,85	23,22	15,62	23,83	23,83	26,023	109,2%
		35,3%	36,87%	35,5%	30,96%	36,94%	36,48%	36,7%	-
1.3	прочим потребителям	7,88	7,88	5,00	5,17	7,88	5,8	7,88	100%
2	Пропущено сточных вод	62,88	61,97	65,32	50,44	64,51	65,32	67,253	104,25%
3	Сброшено после очистки	62,88	61,97	65,32	50,44	64,51	65,32	67,253	104,25%

Объем пропуска точных вод на 2017 год принят на основании представленного организацией отчета за 9 месяцев 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 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете

тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс цен промышленных производителей	103,8%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	2013 (факт)	2014 (факт)	2015 (факт)	2016 год	2017 год
Факт	2314,65	2270,53			
Утверждено				2685,21	
Прогноз организации					2910,87
Принято ГКРТТ					2892,03

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 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%
2910,87	42,35	0	46,78	110,46

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме **2159,21** тыс. руб.,в том числе:

1. Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов составили **98,52** тыс.руб. (отклонение от прогноза организации -4,51 тыс.руб.), учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в сумме **546,64** тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 93,84 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет -154,17 тыс.руб. Объем электрической энергии и тариф приняты на основании фактических данных предоставленных организацией за 9 месяцев 2016 года.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение, среднее напряжение 2). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 5,68 руб/кВт.ч.
- НН – 5,89 руб/кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1289,29** тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 990,24 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 102,98 тыс.руб.

Заработная плата рабочих доведена до минимальной заработной платы на основании соглашения между Федерацией профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республике Татарстан (добавлено 0,5 единицы слесаря-ремонтника, согласно штатному расписанию);

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 299,05 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 10 человек.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Машинист насосной установки	4,0	8,25	396,10
Очистка стоков			
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	2,0	8,25	198,05
Оператор	4,0	8,25	396,10
Итого	***10***	***8,25***	***990,24***

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **144,43** тыс.руб., что ниже предложения организации на 56,03 тыс.руб.:

- заработная плата цехового персонала, затраты на ремонт цеховые учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год (заработная плата водителя доведена до минимальной заработной платы на основании соглашения между Федерацией профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республике Татарстан, исключены 0,5 единицы водителя);

- затраты на ремонт цеховые учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, от утвержденного 2016 года.

Статьи затрат	**Прогноз организации, тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета, тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Заработная плата цехового персонала	123,39	79,20	64,2%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	37,26	23,92	64,2%
Затраты на ремонт цеховые	39,80	41,31	103,8%
Итого	***200,46***	***144,43***	***72,04%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Водитель	0,5	8,25	49,51
Токарь	0,2	12,37	29,69
Итого	**0,7**	**9,43**	**79,20**

* *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.

5. Прочие расходы приняты в сумме **80,32** тыс.руб., затраты по исследованию воды сточных вод учтены в соответствии с договорами № 21/ч от 15.01.2016, № 382/с от 21.09.2015, № Р/221 от 01.03.2016.

II. Ремонтные расходы на 2017 год приняты в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, от утвержденного 2016 года в сумме **123,77** тыс.руб., в том числе:

- расходы на текущий ремонт – 123,77 тыс.руб.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт иловых площадок очистных сооружений (площадка № 2, всего 4)	119,24	123,77	103,8%
Итого	***119,24***	***123,77***	***103,8%***

III. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме **4091,67** тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 14,8 тыс.руб.

- оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год (исключена 1 единица прочего непроизводственного персонала, 1 единица абонентного отдела);

- заработная плата юриста, абонентного отдела, секретаря, кассира и прочего непроизводственного персонала доведена до уровня минимальной на основании Соглашения между Федерацией профсоюзов РТ, Координационным советом объединений работодателей РТ, Кабинетом Министров РТ;

- подготовка кадров учтена в соответствии с договорами № 610/9и/16 от 19.08.2016, № 60/9к/16 от 19.08.2016 и актами оказания услуг № 3852 от 29.09.2016 и № 42 от 11.08.2016;

- услуги договорные учтены на основании договора б/н от 22.01.2016, № 2015-12-66216-МПА-РМ от 15.12.2015;

- ремонт и заправка орг.техники учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, от утвержденного 2016 года.

- все остальные затраты учтены по предложению организации.

Наименование показателей, статей затрат	**Прогноз организации тыс.руб.**	**Расчет Госкомитета тыс.руб.**	**Отклонение, %**
Заработная плата АУП	2304,0	2327,68	101,03%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	695,81	702,96	101,03%
Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	236,69	201,44	85,1%
Услуги банка	102,60	102,60	100%
Подготовка кадров	42,58	37,71	88,5%
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	82,14	82,15	100%
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	128,40	128,40	100%
Услуги договорные	67,80	120,40	177,6%
Аренда земли (договор б/н от 03.10.2007)	104,04	104,04	100%
Аренда зданий (договор №1 от 15.04.2016)	259,39	259,39	100%
Заправка и ремонт орг.техники	24,00	24,91	103,8%
Итого	***4106,47***	***4091,67***	***99,6%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,0	31,43	377,21
Бухгалтер	1,0	20,50	245,96
Экономист	1,0	11,32	135,80
Технический заместитель генерального директора	1,0	21,12	253,49
Главный инженер	1,0	18,23	218,79
Юрист	1,0	8,25	99,02
Инженер ПТО	1,0	17,10	205,21
Абонентный отдел	1,0	8,25	99,02
Секретарь ОК, кассир	3,0	8,25	297,07
Прочий непроизводственный персонал (охрана, техничка)	4,0	8,25	396,10
Итого	***15***	***12,93***	***2327,68***

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения, ТБО и прочие. Согласно учетной политике предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам, доля по водоотведению составляет 9,19%. Таким образом, административные расходы составляют 376,02 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение – 20,78%;

Водоотведение – 9,19%;

Теплоснабжение – 9,75%

ТБО – 35,29%;
Прочие – 25,00%.

IV. Расходы на арендную плату

Затраты на арендную плату приняты в сумме **129,00** тыс.руб., на основании договора от 15.04.2016 № 01 между ОАО «Коммунальные сети Черемшанского района» и МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» канализационные сети и очистные сооружения находятся в аренде на срок с 31.01.2017 по 30.11.2017.

V. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме **1134,41** тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 1008,88 тыс.руб.;
– плата за негативное воздействие на окружающую среду – 31,74 тыс.руб.;
– транспортный налог – 93,79 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоотведению составляет 9,19%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 104,25 тыс.руб

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит **2892,03** тыс.руб.

Рекомендации: Привести в соответствии с требованиями главы 7.1 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» правоустанавливающие документы на объекты инфраструктуры.

Заключение

По итогам анализа обоснованности расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов на 2017 год, предлагается принять:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» (применяют упрощеную систему налогообложения)	42,35	43,65	103,1%

Данный тариф согласован с руководителем МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» и исполнительным комитетом Черемшанского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Коммунальные сети Черемшанского района» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р. Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы *Л.В.Хабибуллина*

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017 год
МУП «Коммунальные сети Черемшанского района»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**				**нет**				**нет**		**нет**			**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**64,51**	**65,32**	**101,3%**	**32,26**	**32,26**	**64,51**	**98,8%**	**32,26**	**32,26**	**64,51**	**98,8%**	**65,32**	**33,63**	**33,63**	**67,25**	**104,3%**
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	64,51	65,32	**101,3%**	32,26	32,26	64,51	**98,8%**	32,26	32,26	64,51	**98,8%**	65,32	33,63	33,63	67,25	**104,3%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	23,83	23,22	**97,4%**	11,92	11,92	23,83	**102,6%**	11,92	11,92	23,83	**102,6%**	23,83	13,01	13,01	26,02	**109,2%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	32,80	37,10	**113,1%**	16,40	16,40	32,80	**88,4%**	16,40	16,40	32,80	**88,4%**	35,69	16,68	16,68	33,35	**101,7%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	7,88	5,00	**63,5%**	3,94	3,94	7,88	**157,6%**	3,94	3,94	7,88	**157,6%**	5,80	3,94	3,94	7,88	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	0,01	**101,3%**							**0,01**	**98,8%**		**0,01**	0,00	**0,01**	**#ДЕЛ/0!**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 476,83**	**2 570,41**	**103,8%**	**1 291,35**	**1 338,09**	**2 629,43**	**102,3%**	**1 291,35**	**1 338,09**	**2 629,44**	**102,3%**	**2 910,87**	**1 424,08**	**1 375,28**	**2 799,36**	**106,5%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**930,82**	**990,60**	**106,4%**	**475,28**	**509,08**	**984,36**	**99,4%**	**475,28**	**509,08**	**984,37**	**99,4%**	**1 079,75**	**514,64**	**538,66**	**1 053,31**	**107,0%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	780,20	793,78	**101,7%**	390,61	419,16	809,77	**102,0%**	390,61	419,16	809,79	**102,0%**	867,92	419,60	440,01	859,62	**106,2%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	180,60	136,45	**75,6%**	76,33	82,97	159,30	**116,7%**	76,33	82,97	159,30	**116,7%**	172,04	79,36	84,91	164,27	**103,1%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	328,80	364,80	**110,9%**	170,27	182,87	353,13	**96,8%**	170,27	182,87	353,13	**96,8%**	373,58	193,50	202,60	396,10	**112,2%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	99,30	110,20	**111,0%**	51,42	55,23	106,65	**96,8%**	51,42	55,23	106,65	**96,8%**	112,82	58,44	61,18	119,62	**112,2%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	18,00	18,00	**100,0%**	3,75	3,75	7,50	**41,7%**	3,75	3,75	7,50	**41,7%**	18,00	9,00	9,00	18,00	**240,0%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
4.1.7	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.	116,10	129,56	**111,6%**	69,58	73,89	143,47	**110,7%**	69,58	73,89	143,47	**110,7%**	151,74	59,61	61,87	121,48	**84,7%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,41	34,77	**92,9%**	19,27	20,46	39,73	**114,3%**	19,27	20,46	39,73	**114,3%**	39,73	19,71	20,45	40,16	**101,1%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	150,61	196,82	**130,7%**	84,67	89,92	174,59	**88,7%**	84,67	89,92	174,58	**88,7%**	211,83	95,04	98,65	193,69	**110,9%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**1 546,01**	**1 579,81**	**102,2%**	**816,07**	**829,01**	**1 645,08**	**104,1%**	**816,07**	**829,01**	**1 645,07**	**104,1%**	**1 831,12**	**909,44**	**836,61**	**1 746,05**	**106,1%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 395,40	1 382,99	**99,1%**	731,40	739,09	1 470,49	**106,3%**	731,40	739,09	1 470,48	**106,3%**	1 619,29	814,40	737,96	1 552,36	**105,6%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	481,50	409,82	**85,1%**	234,60	255,00	489,60	**119,5%**	234,60	255,00	489,60	**119,5%**	528,77	184,72	197,65	382,38	**78,1%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	411,00	444,40	**108,1%**	234,12	251,44	485,56	**109,3%**	234,12	251,44	485,55	**109,3%**	513,68	200,25	303,89	594,14	**122,4%**
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	124,12	134,20	**108,1%**	70,70	75,93	146,63	**109,3%**	70,70	75,93	146,63	**109,3%**	155,13	87,66	91,78	179,43	**122,4%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	111,00	111,00	**100,0%**	23,13	23,13	46,25	**41,7%**	23,13	23,13	46,25	**41,7%**	111,00	55,50	55,50	111,00	**240,0%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	114,27	119,24	**104,3%**	80,01	39,23	119,24	**100,0%**	80,01	39,23	119,24	**100,0%**	119,24	116,96	6,81	123,77	**103,8%**
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																

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	116,10	129,56	**111,6%**	69,58	73,89	143,47	**110,7%**	69,58	73,89	143,47	**110,7%**	151,74	59,61	61,87	121,48	**84,7%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	37,41	34,77	**92,9%**	19,27	20,46	39,73	**114,3%**	19,27	20,46	39,73	**114,3%**	39,73	19,71	20,45	40,16	**101,1%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	150,61	106,82	**130,7%**	84,67	89,92	174,59	**88,7%**	84,67	89,92	174,58	**88,7%**	211,83	95,04	98,65	193,69	**110,9%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**																
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 476,83**	**2 570,41**	**103,8%**	**1 291,35**	**1 338,09**	**2 629,43**	**102,3%**	**1 291,35**	**1 338,09**	**2 629,44**	**102,3%**	**2 910,87**	**1 424,08**	**1 375,28**	**2 799,36**	**106,5%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 175,60	2 176,77	**100,1%**	1 122,01	1 158,25	2 280,26	**104,8%**	1 122,01	1 158,25	2 280,27	**104,8%**	2 487,21	1 234,00	1 177,98	2 411,98	**105,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	662,10	546,27	**82,5%**	310,93	337,97	648,90	**118,8%**	310,93	337,97	648,90	**118,8%**	700,81	264,08	282,56	546,64	**84,2%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	739,80	809,20	**109,4%**	404,38	434,31	838,69	**103,6%**	404,38	434,31	838,69	**103,6%**	887,26	483,75	506,49	990,24	**118,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	223,42	244,40	**109,4%**	122,12	131,16	253,28	**103,6%**	122,12	131,16	253,28	**103,6%**	267,95	146,09	152,96	299,05	**118,1%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	129,00	129,00	**100,0%**	26,88	26,88	53,75	**41,7%**	26,88	26,88	53,75	**41,7%**	129,00	64,50	64,50	129,00	**240,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	114,27	119,24	**104,3%**	80,01	39,23	119,24	**100,0%**	80,01	39,23	119,24	**100,0%**	119,24	116,96	6,81	123,77	**103,8%**
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.	232,19	259,13	**111,6%**	139,16	147,78	286,94	**110,7%**	139,16	147,78	286,95	**110,7%**	303,49	119,21	123,74	242,95	**84,7%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	74,82	69,54	**92,9%**	38,54	40,92	79,46	**114,3%**	38,54	40,92	79,46	**114,3%**	79,46	39,41	40,91	80,32	**101,1%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	301,23	393,64	**130,7%**	169,34	179,84	349,18	**88,7%**	169,34	179,84	349,17	**88,7%**	423,66	190,08	197,30	387,38	**110,9%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**62,49**			**27,89**	**27,89**	**55,77**		**27,89**	**27,89**	**55,77**				**92,67**	**92,67**	**166,2%**
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.	62,49			27,89	27,89	55,77		27,89	27,89	55,77				92,67	92,67	
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	62,49			27,89	27,89	55,77		27,89	27,89	55,77				92,67	92,67	
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 539,32**	**2 570,41**	**101,2%**	**1 319,23**	**1 365,98**	**2 685,21**	**104,5%**	**1 319,23**	**1 365,98**	**2 685,21**	**104,5%**	**2 910,87**	**1 424,08**	**1 467,95**	**2 892,03**	**107,7%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**39,36**	**39,35**	**100,0%**	**40,90**	**42,35**	**41,62**	**105,8%**	**40,90**	**42,35**	**41,62**	**105,8%**	**44,56**	**42,35**	**43,65**	**43,00**	**103,3%**
															100,0%	**103,1%**	**103,3%**	

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017 год

№ 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	2017 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**нет**	**нет**				**нет**				**нет**		**нет**	
1	**Производственные расходы**	**1 932,33**	**1 928,53**	**99,80**	**1 019,44**	**1 087,84**	**2 107,28**	**109,27**	**1 019,44**	**1 087,84**	**2 107,28**	**100,00**	**2 159,21**	**102,46**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	90,80	99,58	109,67	47,65	47,64	95,29	95,70	47,65	47,64	95,29	100,00	98,52	103,40
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	90,80	99,58	109,67	47,65	47,64	95,29	95,70	47,65	47,64	95,29	100,00	98,52	103,40
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	662,10	546,27	82,51	310,93	337,97	648,90	118,79	310,93	337,97	648,90	100,00	546,64	84,24
1.2.1	Электроэнергия	662,10	546,27	82,51	310,93	337,97	648,90	118,79	310,93	337,97	648,90	100,00	546,64	84,24
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:	963,22	1 053,59	109,38	526,50	565,47	1 091,97	103,64	526,50	565,47	1 091,97	100,00	1 289,29	118,07
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	739,80	809,20	109,38	404,38	434,31	838,69	103,64	404,38	434,31	838,69	100,00	990,24	118,07
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	223,42	244,40	109,39	122,12	131,16	253,28	103,64	122,12	131,16	253,28	100,00	299,05	118,07
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	141,40	159,55	112,84	95,83	95,83	191,66	120,12	95,83	95,83	191,66	100,00	144,43	75,36
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	74,82	69,54	92,94	38,53	40,92	79,46	114,26	38,53	40,92	79,46	100,00	80,32	101,08
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	74,82			38,53	40,92	79,46		38,53	40,92	79,46	100,00		
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	**Ремонтные расходы**	**114,27**	**119,24**	**104,35**	**80,01**	**39,23**	**119,24**	**100,00**	**80,01**	**39,23**	**119,24**	**100,00**	**123,77**	**103,80**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	114,27	119,24	104,35	80,01	39,23	119,24	100,00	80,01	39,23	119,24	100,00	123,77	103,80
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**	**283,44**	**382,44**	**134,93**	**165,02**	**169,79**	**334,81**	**87,55**	**165,02**	**169,79**	**334,81**	**100,00**	**375,85**	**112,26**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	6,50	8,45	130,06	3,55	3,56	7,11	84,16	3,55	3,56	7,11	100,00	7,55	106,09
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	201,86	314,08	155,60	119,37	119,38	238,75	76,01	119,37	119,38	238,75	100,00	278,39	116,60
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	155,03	241,23	155,60	91,68	91,69	183,37	76,01	91,68	91,69	183,37	100,00	213,81	116,60
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	46,82	72,85	155,60	27,69	27,69	55,38	76,01	27,69	27,69	55,38	100,00	64,57	116,60
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:	81,58	68,36	83,80	45,65	50,41	96,06	140,52	45,65	50,41	96,06	100,00	97,46	101,46
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**	129,00	129,00	100,00	26,88	26,88	53,75	41,67	26,88	26,88	53,75	100,00	129,00	240,00
6.1	Аренда имущества													

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ 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	2017 год	% роста к предыдущему году
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**80,29**	**11,20**	**13,95**	**27,89**	**42,25**	**70,14**	**626,10**	**27,89**	**42,25**	**70,14**	**100,00**	**104,20**	**148,58**
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН	62,49			27,89	27,89	55,77		27,89	27,89	55,77	100,00	92,67	166,17
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	8,94	2,59	28,92		7,02	7,02	271,26		7,02	7,02	100,00	2,92	41,55
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог	8,85	8,62	97,33		7,35	7,35	85,29		7,35	7,35	100,00	8,62	117,26
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**	**2 539,32**	**2 570,41**	**101,22**	**1 319,23**	**1 365,98**	**2 685,21**	**104,47**	**1 319,23**	**1 365,98**	**2 685,21**	**100,00**	**2 892,03**	**107,70**

Дата: _____

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на транспортировку сточных вод
филиала ОАО «Генерирующая компания» -
санаторий-профилакторий «Балкыш»
на 2017 – 2019 гг.

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления филиала ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш» (далее по тексту – с/п «Балкыш») об установлении тарифов на транспортировку сточных вод на 2017-2019 гг. приказом Госкомитета от 21.10.2016 № 270 «Об открытии дела об установлении тарифов на транспортировку сточных вод для открытого акционерного общества «Генерирующая компания» на 2017-2019 годы и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/299, 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 тарифов на транспортировку сточных вод с/п «Балкыш» **на 2017-2019 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Самотечные сети хозяйственно-бытовых стоков и напорная канализационная система являются собственностью с/п «Балкыш».

Организация применяет общую систему налогообложения.

С/п «Балкыш» оказывает **услуги по транспортировке сточных вод** гостиничному комплексу «Регина» города Казани путем их перекачки напорным резервуаром канализационного трубопровода диаметров – 250мм, протяженностью 2,5км и КНС №2, расположенной в п. Кояшлы, до канализационных сетей (напорного коллектора) ООО «Птицеводческий комплекс «Ак барс». Между ООО «Птицеводческий комплекс «Ак барс» и с/п «Балкыш» заключен договор №28/01/13-1 от 01.01.2013 на оказание услуг по приему и транспортировке сточных вод.

Водоотведение не является основным видом деятельности организации.

Впервые тариф на транспортировку сточных вод установлен на 2016 год постановлением Госкомитета от 14.10.2016 № 10-12/кс:

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.**
	с 01.11.2016 по 31.12.2016
Филиал ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш» (организация применяет общую систему налогообложения)	10,26

прочие потребители	10,26

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 (утв.)	2017 (прогноз)	2018 (прогноз)	2019 (прогноз)
Пропущено сточных вод, всего:	51,643	51,643	51,643	51,643
Хозяйственные нужды	29,683	29,683	29,683	29,683
Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в том числе:	21,960	21,960	21,960	21,960
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0
По группе потребителей «Прочие»	21,960	21,960	21,960	21,960

Расчетный объем отпуска сточных вод на 2016 год принят по предложению организации. На 2017-2019гг 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год	2018 год	2019 год
электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	103,8%	104,4%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт				
утверждено ГКРТТ	529,78			
прогноз организации	650,92	543,07	654,27	659,87
принято ГКРТТ		540,86	550,99	561,60

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
2017	543,07	10,26	100,0%	10,77	105,0%
2018	654,27	10,77	100,0%	14,56	135,2%
2019	659,87	10,98	75,4%	10,98	100,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2017 год приняты в сумме 251,76 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 161,84 тыс.руб., из них:

1. **Производственные расходы** на 2017 год приняты в сумме 161,84 тыс.руб., в том числе:

1.1.Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 154,59 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 118,73 тыс.руб.. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 3,8% согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 35,86 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 0,6 чел. (на уровне предложения организации).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортировка стоков			
Слесарь-сантехник 6 разряда	0,10	16,33	19,59
Оператор котельной 4 разряда	0,40	12,96	62,23
Очистка стоков			
Начальник хозяйственного отдела	0,10	30,76	36,91
Итого	**0,60**	**16,49**	**118,73**

1.2. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме 7,25 тыс.руб. на проведение анализов сточных вод в соответствии с договором с ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Республике Татарстан» (общая сумма оказываемых услуг по договору – 419,06 тыс.руб.).

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 84,39 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 16,83 тыс.кВт. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индекса-дефлятора.

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

– НН – 5,01 руб./кВт.ч.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2017 год приняты в сумме 5,54 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество – 5,54 тыс.руб.

II. РАСХОДЫ НА АМОРТИЗАЦИЮ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Планируемая сумма амортизационных отчислений составит 289,09 тыс. руб., на уровне предложения организации.

№ п/п	Наименование	Балансовая стоимость	Остаточная стоимость на начало года	Годовая сумма амортизации
1.	Наружная канализация	502,40	341,86	25,02
2.	Канализационный коллектор	6623,70	4929,23	264,07

Расчет необходимой валовой выручки с/п «Балкыш» методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	161,83	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,33	0,33	0,33

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
1	Индекс потребительских цен	%	104,7%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	161,83	166,62	171,55

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	51,643	0,33	4,95	84,39
2018	51,643	0,33	5,26	89,71
2019	51,643	0,33	5,59	95,36

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{ro} + \Delta НВВ_i^{c},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{c}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2017 год	2018 год	2019 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	251,76	261,87	272,45
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	289,09	289,09	289,09
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	**540,86**	**550,99**	**561,60**

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для с/п «Балкыш» на долгосрочный период в следующем размере:

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**	
филиал ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш»			
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,26	10,69	104,2%

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
филиал ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш»			
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,67	10,67	99,8%

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортировку сточных вод, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	**с 01.07.2019 по 31.12.2019**	
филиал ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш»			
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,67	11,08	103,8%

Указанные тарифы согласованы руководителем филиала ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш». Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки филиала ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш» на 2017-2019 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.И. Насибуллина

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на транспортировку сточных вод на 2017-2019 гг.

филиал ОАО «Генерирующая компания» - санаторий-профилакторий «Балкыш»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период		План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2017 год				2018 год				2019 год			
			В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да		да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	51,64		51,64	51,64	51,64	25,82	25,82	51,64	100,0%	25,82	25,82	51,64	100,0%	25,82	25,82	51,64	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	29,68		29,68	29,68	29,68	14,84	14,84	29,68	100,0%	14,84	14,84	29,68	100,0%	14,84	14,84	29,68	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	21,96		21,96	21,96	21,96	10,98	10,98	21,96	100,0%	10,98	10,98	21,96	100,0%	10,98	10,98	21,96	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3																	
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	21,96		21,96	21,96	21,96	10,98	10,98	21,96	100,0%	10,98	10,98	21,96	100,0%	10,98	10,98	21,96	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01		0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	0,01	59,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%	0,00	0,00	0,01	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	529,78		543,07	654,27	659,87	264,94	275,92	540,86	102,1%	275,50	275,50	550,99	101,9%	275,51	286,08	561,60	101,9%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	524,45		538,06	550,50	562,46	264,39	270,93	535,32	102,1%	272,73	272,73	545,45	101,9%	274,88	281,17	556,06	101,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	78,88		84,49	89,03	93,57	40,77	43,62	84,39	107,0%	44,85	44,85	89,71	106,3%	46,22	49,14	95,36	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	114,38		120,68	126,47	131,91	58,00	60,73	118,73	103,8%	61,12	61,12	122,25	103,0%	61,70	64,17	125,86	103,0%

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период		План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено					2017 год				2018 год				2019 год			
			В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	35,12		36,44	38,19	39,84	17,52	18,34	35,86	102,1%	18,46	18,46	36,92	103,0%	18,63	19,38	38,01	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	289,09		289,09	289,09	289,09	144,55	144,55	289,09	100,0%	144,55	144,55	289,09	100,0%	144,55	144,55	289,09	100,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	6,98		7,36	7,72	8,05	3,56	3,69	7,25	103,8%	3,74	3,74	7,49	103,4%	3,78	3,95	7,73	103,3%
	ГСМ																		
	Прочие расходы							3,56	3,69	7,25		3,74	3,74	7,49	103,4%	3,78	3,95	7,73	103,3%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																	
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																		
	Плата за предельно допустимые выбросы																		
	Прочие расходы																		
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	5,34		5,01	103,77	97,41	0,55	4,99	5,54	103,8%	2,77	2,77	5,54	100,0%	0,63	4,91	5,54	100,0%
	Заработная плата АУП																		
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП																		
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость							0,55	4,99	5,54		2,77	2,77	5,54	100,0%	0,63	4,91	5,54	100,0%
	Прочие расходы																		
8	Валовая прибыль	тыс. руб.																	
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																	
11	Товарная продукция	тыс. руб.	529,78		543,07	654,27	659,87	264,94	275,92	540,86	102,1%	275,50	275,50	550,99	101,9%	275,51	286,08	561,60	101,9%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	10,26		10,52	12,67	12,78	10,26	10,69	10,47	102,1%	10,67	10,67	10,67	101,9%	10,67	11,08	10,87	101,9%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017-2019 гг

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год			2019 год		
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Предложение организации	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году	Предложение организации	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Предложение организации	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	да		да	да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	78,88		84,49	107,1%	84,39	107,0%	89,03	89,71	106,3%	93,57	95,36	106,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	156,48		164,48	105,1%	161,83	103,4%	172,38	166,62	103,0%	179,79	171,55	103,0%
	Операционные расходы (проверка)									166,65				
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1,0%*		*1,0%*	100,0%	*1,0%*	100,0%	*1,0%*	*1,0%*	100,0%	*1,0%*	*1,0%*	100,0%
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*	97,5%	*104,7%*	97,5%	*104,0%*	*104,0%*	99,3%	*104,0%*	*104,0%*	100,0%
	Индекс количества активов	*%*												
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	156,48		164,48	105,1%	161,83	103,4%	172,38	166,65	103,0%	179,79	171,61	103,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.												
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.												
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	149,50		157,12	105,1%	154,59	103,4%	164,66	159,16	103,0%	171,74	163,87	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	114,38		120,68	105,5%	118,73	103,8%	126,47	122,25	103,0%	131,91	125,86	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	35,12		36,44	103,8%	35,86	102,1%	38,19	36,92	103,0%	39,84	38,01	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	6,98		7,36	105,5%	7,25	103,8%	7,72	7,49	103,4%	8,05	7,73	103,3%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год			2019 год		
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Предложение организации	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году	Предложение организации	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Предложение организации	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	да		да	да	
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.												
2.3	Административные расходы	тыс.руб.												
3	Амортизация	тыс.руб.	289,09		289,09	100,0%	289,09	100,0%	289,09	289,09	100,0%	289,09	289,09	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	289,09		289,09	100,0%	289,09	100,0%	289,09	289,09	100,0%		289,09	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	5,34		5,01	93,8%	5,54	103,8%	103,77	5,54	100,0%	97,41	5,54	100,0%
4.1	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	тыс.руб.												
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	5,34		5,01	93,8%	5,54	103,8%	103,77	5,54	100,0%	97,41	5,54	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.												
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.												
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	5,34		5,01	93,8%	5,54	103,8%	103,77	5,54	100,0%	97,41	5,54	100,0%
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.												
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.												
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.												
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.												

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год			2019 год		
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Предложение организации	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году	Предложение организации	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущем у году	Предложение организации	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	да		да	да	
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.												
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.												
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.												
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.												
7	Итого НВВ	тыс.руб.	529,78		543,07	102,5%	540,86	102,1%	654,27	550,96	101,9%	659,87	561,55	101,9%

Дата: 02.11.2016г.

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду ООО «Алькеевские Коммунальные сети» Алькеевский муниципальный район на 2017-2019 гг

№ тарифного дела: 26/121

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 «Алькеевские Коммунальные сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2017 год приказом Госкомитета от 29.04.2016 № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/121, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

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

Концессионное соглашение заключено между Исполнительным комитетом Базарно-Матакского сельского поселения Алькеевского муниципального района и ООО «Алькеевские Коммунальные сети» с 10.06.2016 г. по 10.06.2021 г., без согласования с Госкомитетом долгосрочных параметров.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду организации ООО «Алькеевские Коммунальные сети» **на 2017-2019гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- утилизация ТБО.

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители. Организация обслуживает жителей 21 сельских поселений Алькеевского муниципального района (Базарно-Матакское, Борискинское, Юхмачинское, Староматакское, Староалпаровское, Старохурадинское, Старосалманское, Верхнеколчуринское, Кошкинское, Старокамкинское, Новоургагарское, Шибашинское, Нижнеалькеевское, Тяжбердинское, Чувашско-Бродское, Аппаковское, Салманское, Старочелнинское, Нижнекачеевское, Чувашско-Бурнаевское, Каргопольское) Алькеевского муниципального района.

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ 6-10-125, далее вода подается на распределительные водопроводные сети. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 255,6 км. Общее количество скважин составляет 86 ед.

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 04.12.2015 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ООО «Алькеевские Коммунальные сети» (применяют упрощённую систему налогообложения)	17,37	18,46	106%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 год (факт)	2014 год (факт)	2015 год (факт)	2016 год (факт 9 месяцев)	2016 год (утв)	2017 год (прогноз ОКК)	2017 (прогноз)	2017/ 2016, (%)	2018 (прогноз)	2019 (прогноз)
1	Поднято воды	820,655	824,857	752,401	601,849	825,356	752,401	802,467	97,22%	802,467	802,467
1.1	потери воды	33,581	39,300	39,277	29,457	39,277	39,277	39,277	100%	39,277	39,277
		4,1%	4,8%	5,2%	4,9%	4,8%	5,2%	4,9%	-	4,9%	4,9%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	787,074	758,557	572,392	572,392	786,079	713,124	763,19	97,1%	763,19	763,19
2.1	другим водопроводам	0	0	0	0	0	0	0	-	0	0
2.2	бюджетным организациям	44,105	47,814	45,394	35,494	43,126	45,394	47,33	109,75%	47,33	47,33
2.3	населению	734,862	728,231	657,961	528,347	734,862	657,961	704,46	95,8%	704,46	704,46
		88,6%	96%	87,4%	92,3%	88,9%	87,4%	92,3%	-	92,3%	92,3%
2.4	прочим потребителям	8,107	9,512	9,769	8,851	8,090	9,769	11,40	140,9%	11,40	11,40

Объем отпуска воды принят на основании представленного организацией фактического отчета за 9 месяцев 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 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год	**2018 год**	**2019 год**
электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	103,8%	104,4%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
факт	12178,07	12629,78					
Утверждено ГКРТТ			13233,59	14082,85			
прогноз организации					15183,70		
принято ГКРТТ					14371,54	15064,36	15789,17

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации 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%**
2017 год	15183,70	18,46	0	24,13	130,72%

<u>Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)</u>

I. **ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ** на 2017 год приняты в сумме **14371,54** 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 **9480,97** тыс.руб., из них:

1. <u>Производственные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме **6551,86** тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 686,89 тыс.руб:

- горюче-смазочные материалы – 686,89 тыс.руб., учтены в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год (отклонение от прогноза организации -6,47 тыс.руб.).

1.2. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 5451,73тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 4171,18 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет -45,04 тыс.руб. Заработная плата принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду;

- отчисления на социальные нужды (30,7%) – 1280,55 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 34 человек на уровне утвержденного периода регулирования:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Слесарь-ремонтник	4,00	11,00	527,88
Оператор водонапорной башни	30,00	10,12	303,61
Итого	***34,0***	***10,22***	***4171,18***

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 383,58 тыс.руб., что ниже предложения организации на 4,03 тыс.руб. Заработная плата цехового персонала принята с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	296,57	293,48	74,0%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	91,05	90,10	98,9%
	Итого	***387,61***	***383,58***	***-4,03 98,9%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,0	14,34	172,04
Водитель	1,0	10,12	121,44
Итого	***2,0***	***12,23***	***293,48***

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные

расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы на водный налог приняты в соответствии с представленной налоговой декларацией в сумме 29,66 тыс.руб.

2. Ремонтные расходы на 2017 год приняты на основании плана текущего ремонта в сумме 1948,00 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 1948,00.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Замена кабеля и насосов ЭЦВ	1093,00	1093,00	100%
Устранение утечки на линиях	404,50	404,50	100%
Ремонт электрич.хозяйства ВНБ	80,50	80,50	100%
Замена ветхих линий	370,00	370,00	100%
Итого	***1948,00***	***1948,00***	100%

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

3. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме 2002,80 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 102,91 тыс.руб. Оплата труда АУП – учтена в соответствии с ростом, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год, лицензии, экспертиза приняты по актам на передачу прав с ЗАО «ТаксНет» за 2016 год, подготовка кадров учтена в соответствии с договорами № 390-О/Чи-16 от 15.09.2016 и № 50 от 25.07.2016, все остальные статьи затрат учтены в соответствии с представленными организацией фактическими данными за 9 месяцев.

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата АУП	809,51	800,96	98,9%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	248,52	245,89	98,9%
Транспортные расходы	223,60	219,60	98,2%
Услуги банка	76,30	42,27	55,4%
Услуги ЕРЦ (частный сектор)	551,60	534,66	96,9%
Подготовка кадров	11,00	18,20	165,4%
Услуги связи (телефон, интернет, сотовая	55,30	44,00	79,6%

Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
связь)			
Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	39,30	40,45	102,9%
Лицензии, экспертиза	24,00	11,20	46,6%
Командировачные	-	5,00	-
Итого	***2039,13***	***2002,80***	***98,2%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	1,00	20,18	242,11
Бухгалтер	1,00	16,14	193,74
Экономист	1,00	14,33	172,00
Главный инженер	1,00	16,09	193,11
Итого	***4***	***16,68***	***800,96***

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, ТБО и прочие. Согласно учетной политике предприятия административные расходы распределяются по видам деятельности пропорционально доходам, доля по водоснабжению составляет 50%. Таким образом, административные расходы составляют 1001,40 тыс.руб.

Расчет распределения косвенных расходов и налогов по видам деятельности:

Водоснабжение - 50%;
Водоотведение - 10%;
ТБО – 10%;
Прочие - 30%.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты:

- на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 4800,03 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 971,05 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет -706,24 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индекса-дефлятора.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- НН – 4,94 руб/кВт.ч.

- на второй год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 5102,43 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

- на третий год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 5423,88 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2018 год на 106,3%).

Период регулирования	Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2018	799,752	1,21	5,27	5102,43
2019	799,752	1,21	5,60	5423,88

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2017 год приняты в сумме 181,09 тыс.руб., в том числе:

– единый налог при УСН – 140,51 тыс.руб.;

– транспортный налог – 40,58 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 50%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 90,54 тыс.руб.

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

Долгосрочные параметры регулирования:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9480,97	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	4,9%	4,9%	4,9%
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,21	1,21	1,21

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
1	Индекс потребительских цен	%	4,7%	4,0%	4,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	9480,97	9871,39	10274,74

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

$ИКА_{i-1}$ - индекс изменения количества активов в году i-1.

1.2. Расчет неподконтрольных расходов, в т.ч. расходы на оплату товаров, приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности

Неподконтрольные расходы	2017 год	2018 год	2019 год
Затраты, тыс.руб.	181,09	181,09	181,09
в т.ч. затраты на покупную воду, тыс.руб.	-	-	-
Индекс промышленных производителей, %	3,8%	4,4%	4,3%

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^c,$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^c$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2017 год	2018 год	2019 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	14371,54	15064,36	15789,17

№ п/п	Показатель	2017 год	2018 год	2019 год
2	Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов, тыс.руб.	0	0	0
3	Нормативная прибыль, тыс.руб.	0	0	0
4	Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации	0	0	0
	ИТОГО необходимая валовая выручка (питьевая вода)	**14371,54**	**15064,36**	**15789,17**

Заключение

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

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 «Алькеевские Коммунальные сети» (применяют упрощённую систему налогообложения)	18,46	19,20	104,0%

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 «Алькеевские Коммунальные сети» (применяют упрощённую систему налогообложения)	19,20	20,28	105,6%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ООО «Алькеевские Коммунальные сети» (применяют упрощённую систему налогообложения)	20,28	21,10	104,0%

Указанные тарифы согласованы с руководителем ООО «Алькеевские Коммунальные сети» и исполнительным комитетом Алькеевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Алькеевские Коммунальные сети» на 2017-2019 годы.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р. Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017-2019 гг
ООО «Алькеевские Коммунальные сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета										
			Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год				2018 год			2019 год			
			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	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2019 год	% роста к предыдущему году
1	2	3	6	7	8	9	10	11	12	13				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**	**393,04**	**393,04**	**786,08**	**110,2%**	**356,56**	**356,56**	**713,12**	**100,0%**	**713,12**	**381,60**	**381,60**	**763,19**	**97,1%**	**381,60**	**381,60**	**763,19**	**100,0%**	**381,60**	**381,60**	**763,19**	**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	393,04	393,04	786,08	**110,2%**	356,56	356,56	713,12	**100,0%**	**713,12**	381,60	381,60	763,19	**97,1%**	381,60	381,60	763,19	**100,0%**	381,60	381,60	763,19	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	367,43	367,43	734,86	**111,7%**	328,98	328,98	657,96	**100,0%**	657,96	352,23	352,23	704,46	**95,9%**	352,23	352,23	704,46	**100,0%**	352,23	352,23	704,46	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	21,56	21,56	43,12	**95,0%**	22,70	22,70	45,39	**100,0%**	45,39	23,67	23,67	47,33	**109,8%**	23,67	23,67	47,33	**100,0%**	23,67	23,67	47,33	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	4,05	4,05	8,10	**82,9%**	4,89	4,89	9,77	**100,0%**	9,77	5,70	5,70	11,40	**140,7%**	5,70	5,70	11,40	**100,0%**	5,70	5,70	11,40	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,04**	**0,04**	**0,08**	**98,3%**	**0,04**	**0,04**	**0,08**	**100,0%**	**0,08**	**0,04**	**0,04**	**0,09**	**108,9%**	**0,04**	**0,04**	**0,09**	**100,0%**	**0,04**	**0,04**	**0,09**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**6 793,58**	**7 219,12**	**14 012,70**	**117,0%**	**6 183,04**	**6 551,62**	**14 127,51**	**118,0%**	**15 108,70**	**7 044,24**	**7 257,04**	**14 301,28**	**102,1%**	**7 326,62**	**7 667,48**	**14 994,10**	**104,8%**	**7 738,75**	**7 980,17**	**15 718,91**	**104,8%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**5 479,37**	**5 812,08**	**11 291,45**	**119,0%**	**5 236,42**	**5 534,95**	**11 360,34**	**119,7%**	**12 165,35**	**6 556,67**	**6 904,00**	**13 460,67**	**119,2%**	**6 889,90**	**7 228,94**	**14 118,84**	**104,9%**	**7 226,67**	**7 581,33**	**14 808,00**	**104,9%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 226,74	5 543,79	10 770,53	**120,1%**	5 236,42	5 534,95	10 771,37	**120,1%**	11 533,64	6 261,85	6 597,98	12 859,83	**119,4%**	6 583,89	6 909,46	13 493,36	**104,9%**	6 908,08	7 249,04	14 157,13	**104,9%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 442,60	2 655,11	5 097,71	**108,7%**	2 442,60	2 655,11	5 097,71	**108,7%**	5 506,27	2 318,85	2 481,17	4 800,03	**94,2%**	2 473,31	2 629,12	5 102,43	**106,3%**	2 629,12	2 794,76	5 423,88	**106,3%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 193,85	1 282,19	2 476,04	**107,4%**	1 193,85	1 282,19	2 476,04	**107,4%**	2 620,34	2 037,70	2 133,47	4 171,18	**168,5%**	2 126,48	2 211,54	4 338,02	**104,0%**	2 211,54	2 300,00	4 511,55	**104,0%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	360,54	387,22	747,76	**107,4%**	360,54	387,22	747,76	**107,4%**	804,45	625,57	654,98	1 280,55	**171,3%**	652,83	678,94	1 331,77	**104,0%**	678,94	706,10	1 385,04	**104,0%**
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.	931,00	902,00	1 833,00	**224,9%**	931,00	902,00	1 833,00	**224,9%**	1 948,00	955,84	992,16	1 948,00	**106,3%**	994,97	1 038,75	2 033,71	**104,4%**	1 038,26	1 082,90	2 121,16	**104,3%**
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.	298,75	317,27	616,02	**132,5%**	308,43	308,43	616,86	**132,6%**	654,58	315,15	327,13	642,28	**104,3%**	327,60	342,02	669,62	**104,3%**	341,51	356,19	697,70	**104,2%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.										8,73	9,06	17,79		8,71	9,09	17,79	**100,0%**	8,71	9,08	17,79	**100,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	252,63	268,29	520,92	**100,2%**			588,97	**113,3%**	631,71	294,82	306,02	600,84	**115,3%**	306,01	319,47	625,48	**104,1%**	318,59	332,29	650,88	**104,1%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**																					
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1 314,21**	**1 407,04**	**2 721,25**	**109,5%**	**946,62**	**1 016,67**	**2 767,17**	**111,4%**	**2 943,35**	**487,57**	**353,04**	**840,61**	**30,9%**	**436,72**	**438,55**	**875,27**	**104,1%**	**512,07**	**398,84**	**910,91**	**104,1%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 145,79	1 228,18	2 373,97	**111,0%**	946,62	1 016,67	2 374,52	**111,1%**	2 522,20	291,03	149,02	440,05	**18,5%**	232,71	225,56	458,28	**104,1%**	299,68	177,31	476,99	**104,1%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																					
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	727,05	780,85	1 507,90	**107,4%**	727,05	780,85	1 507,90	**107,4%**	1 595,88												
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	219,57	235,82	455,39	**107,4%**	219,57	235,82	455,38	**107,4%**	489,94												
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.																					

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета											
			Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 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		
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.	199,17	211,51	410,68	**132,5%**			411,24	**132,6%**	436,39	285,21	142,98	428,19	**104,3%**	226,91	219,50	446,41	**104,3%**	293,88	171,25	465,13	**104,2%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.										5,82	6,04	11,86		5,80	6,06	11,86	**100,0%**	5,81	6,06	11,86	**100,0%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	168,42	178,86	347,28	**100,2%**			392,65	**113,3%**	421,14	196,55	204,01	400,56	**115,3%**	204,01	212,98	416,99	**104,1%**	212,39	221,53	433,92	**104,1%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**6 793,58**	**7 219,12**	**14 012,70**	**117,0%**	**6 183,04**	**6 551,62**	**14 127,51**	**118,0%**	**15 108,70**	**7 044,24**	**7 257,04**	**14 301,28**	**102,1%**	**7 326,62**	**7 667,48**	**14 994,10**	**104,8%**	**7 738,75**	**7 980,17**	**15 718,91**	**104,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 372,53	6 771,97	13 144,50	**118,3%**	6 183,04	6 551,62	13 145,89	**118,3%**	14 055,84	6 552,88	6 747,00	13 299,88	**101,2%**	6 816,61	7 135,02	13 951,63	**104,9%**	7 207,77	7 426,35	14 634,12	**104,9%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 442,60	2 655,11	5 097,71	**108,7%**	2 442,60	2 655,11	5 097,71	**108,7%**	5 506,27	2 318,85	2 481,17	4 800,03	**94,2%**	2 473,31	2 629,12	5 102,43	**106,3%**	2 629,12	2 794,76	5 423,88	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 920,90	2 063,04	3 983,94	**107,4%**	1 920,90	2 063,04	3 983,94	**107,4%**	4 216,22	2 037,70	2 133,47	4 171,18	**104,7%**	2 126,48	2 211,54	4 338,02	**104,0%**	2 211,54	2 300,00	4 511,55	**104,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	580,11	623,04	1 203,15	**107,4%**	580,11	623,04	1 203,14	**107,4%**	1 294,38	625,57	654,98	1 280,55	**106,4%**	652,83	678,94	1 331,77	**104,0%**	678,94	706,10	1 385,04	**104,0%**
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.	931,00	902,00	1 833,00	**224,9%**	931,00	902,00	1 833,00	**224,9%**	1 948,00	955,84	992,16	1 948,00	**106,3%**	994,97	1 038,75	2 033,71	**104,4%**	1 038,26	1 082,90	2 121,16	**104,3%**
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.	497,92	528,78	1 026,70	**132,5%**	308,43	308,43	1 028,11	**132,6%**	1 090,97	600,36	470,11	1 070,47	**104,3%**	554,51	561,52	1 116,03	**104,3%**	635,38	527,44	1 162,83	**104,2%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.										14,55	15,10	29,66		14,51	15,15	29,66	**100,0%**	14,52	15,14	29,66	**100,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	421,05	447,15	868,20	**100,2%**			981,62	**113,3%**	1 052,85	491,36	510,04	1 001,40	**115,3%**	510,02	532,46	1 042,47	**104,1%**	530,98	553,81	1 084,79	**104,1%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**35,07**	**35,07**	**70,14**	**99,8%**			**70,25**	**100,0%**	**75,00**		**70,26**	**70,26**	**100,2%**		**70,26**	**70,26**	**100,0%**		**70,26**	**70,26**	**100,0%**
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.	35,07	35,07	70,14	**99,8%**			70,25	**100,0%**	**75,00**		70,26	70,26	**100,2%**		70,26	70,26	**100,0%**		70,26	70,26	**100,0%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	35,07	35,07	70,14	**99,8%**			70,25	**100,0%**	75,00		70,26	70,26	**100,2%**		70,26	70,26	**100,0%**		70,26	70,26	**100,0%**
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																					
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																					
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																					
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 828,65**	**7 254,19**	**14 082,84**	**116,9%**	**6 183,04**	**6 551,62**	**14 197,76**	**117,9%**	**15 183,70**	**7 044,24**	**7 327,29**	**14 371,54**	**102,0%**	**7 326,62**	**7 737,74**	**15 064,36**	**104,8%**	**7 738,75**	**8 050,42**	**15 789,17**	**104,8%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**17,37**	**18,46**	**17,92**	**106,1%**	**17,34**	**18,37**	**19,91**	**117,9%**	**21,29**	**18,46**	**19,20**	**18,83**	**105,1%**	**19,20**	**20,28**	**19,74**	**104,8%**	**20,28**	**21,10**	**20,69**	**104,8%**
												100,0%	**104,0%**	**105,1%**		**100,0%**	**105,6%**	**104,8%**		**100,0%**	**104,0%**	**104,8%**	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017-2019 гг

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС			нет				нет		нет		нет		нет	
1	**Производственные расходы**		**11 311,49**	**11 311,49**	**109,88**		**11 312,89**	**11 312,89**	**100,01**	**11 351,88**	**100,36**	**11 917,92**	**104,99**	**12 512,96**	**104,99**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение		661,74	661,74	132,89		661,74	661,74	100,00	686,89	103,80	717,11	104,40	747,94	104,30
1.1.1	Реагенты														
1.1.2	Горюче-смазочные материалы		661,74	661,74	132,89		661,74	661,74	100,00	686,89	103,80	717,11	104,40	747,94	104,30
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства														
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду		5 097,71	5 097,71	108,70		5 097,71	5 097,71	100,00	4 800,03	94,16	5 102,43	106,30	5 423,88	106,30
1.2.1	Электроэнергия		5 097,71	5 097,71	108,70		5 097,71	5 097,71	100,00	4 800,03	94,16	5 102,43	106,30	5 423,88	106,30
1.2.2	Холодная вода														
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем														
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:		5 187,08	5 187,08	107,40		5 187,08	5 187,08	100,00	5 451,73	105,10	5 669,80	104,00	5 896,59	104,00
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала		3 983,94	3 983,94	107,40		3 983,94	3 983,94	100,00	4 171,18	104,70	4 338,02	104,00	4 511,55	104,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы		1 203,15	1 203,15	107,39		1 203,14	1 203,14	100,00	1 280,55	106,43	1 331,77	104,00	1 385,04	104,00
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам														
1.5	Общехозяйственные расходы		364,96	364,96	131,71		366,37	366,37	100,39	383,58	105,10	398,92	104,00	414,88	104,00
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:									29,66		29,66	100,00	29,66	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**		**1 833,00**	**1 833,00**	**224,91**		**1 833,00**	**1 833,00**	**100,00**	**1 948,00**	**106,27**	**2 033,71**	**104,40**	**2 121,16**	**104,30**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		1 833,00	1 833,00	224,91		1 833,00	1 833,00	100,00	1 948,00	106,27	2 033,71	104,40	2 121,16	104,30
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**		**1 526,16**	**1 526,16**	**310,32**		**531,01**	**531,01**	**34,79**	**981,11**	**64,29**	**1 022,18**	**104,19**	**1 064,50**	**104,14**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями		26,00	26,00	112,92		26,00	26,00	100,00	22,00	84,62	22,97	104,40	23,96	104,30
3.1.1	Услуги связи и интернет		26,00	26,00	112,92		26,00	26,00	100,00	22,00	84,62	22,97	104,40	23,96	104,30
3.1.2	Юридические услуги														
3.1.3	Аудиторские услуги														
3.1.4	Консультационные услуги														

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
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		498,09	498,09	107,40		500,01	500,01	100,38	523,42	105,09	544,36	104,00	566,14	104,00
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала		382,56	382,56	107,40		382,56	382,56	100,00	400,48	104,68	416,50	104,00	433,16	104,00
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы		115,53	115,53	107,40		117,45	117,45	101,65	122,95	106,42	127,86	104,00	132,98	104,00
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		5,00	5,00	100,00		5,00	5,00	100,00	9,10	182,00	9,50	104,40	9,91	104,30
3.6	Страхование производственных объектов														
3.7	Прочие административные расходы		997,07	997,07						426,58	42,78	445,35	104,40	464,50	104,30
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**		**120,71**	**120,71**	**119,75**		**90,54**	**90,54**	**75,01**	**90,54**	**75,01**	**90,54**	**100,00**	**90,54**	**100,00**
7.1	Налог на прибыль при ОСН														
7.2	Единый налог при УСН		70,15	70,15	99,86		70,25	70,25	100,14	70,26	100,15	70,26	100,00	70,26	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		30,77	30,77	300,00										
7.7	Транспортный налог		19,79	19,79	97,54		20,29	20,29	102,53	20,29	102,51	20,29	100,00	20,29	100,00
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов														
8	**Нормативная прибыль**														
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним														
8.2	Расходы на капитальные вложения														
8.3	Расходы на социальные нужды,														

№ п/п	Показатели	Утвержденный период								План на регулируемый период					
		Утверждено				Ожидаемое значение									
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
	предусмотренные коллективными договорами														
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль														
8.5	Величина нормативной прибыли														
9	**Убыток**														
10	**Итого НВВ**		**14 791,36**	**14 791,36**	**126,40**		**13 767,44**	**13 767,44**	**93,08**	**14 371,54**	**97,16**	**15 064,36**	**104,82**	**15 789,16**	**104,81**

Дата: 11.11.2016г.

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на водоотведение ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района на 2017-2019 гг

№ тарифного дела: **26/244**

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 водоотведение на 2017-2019 гг. приказом Госкомитета от 07.11.2016 № 296 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов на 2017-2019 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/244, 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 2017-2019 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Сармановское МПП ЖКХ» и ОАО «Азнакаевское ПТС» имущество находится во временном владении и пользовании с 01.10.2016 по 30.08.2017 (с пролонгацией).

На основании договоров аренды от 01.10.2016 №2/10/16 и №3/10/16 между ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» и ОАО «Азнакаевское ПТС» имущество находится во временном владении и пользовании с 01.10.2016 по 30.09.2019 (с пролонгацией).

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» оказывает услугу водоотведения населению, бюджетным и прочим организациям Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района.

Протяженность канализационной сети составляет 9,5 км, в том числе нуждающихся в замене – 1,6 км (16,8%).

Тариф на водоотведение на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 18.10.2016 № 10-13/кс:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**	Отклонение к 01.07.2016 , %
	со дня вступления в силу постановления по 31.12.2016	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения		
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,41	100,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,31	100,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 год (факт)	2016г. (утв.)	2017 год (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2018 год (прогноз)	2019 год (прогноз)
Пропущено сточных вод , в т.ч:	113,177	109,078	109,078	113,177	113,177	113,177
хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0
Пропущено сточных вод по категориям потребителей, в т.ч	113,177	109,078	109,078	113,177	113,177	113,177
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	29,406	26,671	26,671	29,406	29,406	29,406
По группе потребителей «Население»	78,284	76,778	76,778	78,284	78,284	78,284
		70,4%	70,4%			
По группе потребителей «Прочие»	5,487	5,629	5,629	5,487	5,487	5,487

До 01.10.2016 года услугу водоотведения оказывала организация ОАО «Сармановское МПП ЖКХ». Объем водоотведения на 2017 год принят на основании отчета организации за 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 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год	2018 год	2019 год
электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	103,8%	104,4%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
Утверждено ГКРТТ	3088,00			
прогноз организации		4644,44	4842,07	5051,91
принято ГКРТТ		3285,69	3399,00	3517,23

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
2017	3313,77	28,31	0	56,85	200,8%
2018	3428,86	44,39	78,1%	44,39	100,0%
2019	3548,96	44,39	0	48,24	108,7%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2017 год приняты в сумме 3 285,69 тыс.руб.

Операционные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) рассчитаны с применением метода экономически обоснованных расходов (затрат) и приняты в сумме 2 254,59 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме 1 803,37 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 92,51 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 92,51 тыс.руб., отклонение от предложения организации составляет 22,72 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 1299,64 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 998,19 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 356,46 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 4,7% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 301,45 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 7 чел., на уровне утвержденного периода регулирования (со снижением на 1 ед. к предложению организации).

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Очистка стоков			
Электрогазосварщик	1	13,17	157,99
Слесарь-ремонтник	1	9,07	108,84
Оператор	3	13,32	479,61
Контролер водопроводного хозяйства	1	10,00	120,05
Лаборант	1	10,98	131,70
Итого	**7**	**11,88**	**998,19**

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 382,16 тыс.руб., что ниже предложения организации на 352,04 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования. Численность цехового персонала принята в количестве 2,2 человека (со снижением на 0,5 ед. к предложению организации).

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	516,99	281,24	54,4%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	156,13	84,94	54,4%
Затраты на ремонт цеховые	61,07	15,98	26,2%
Итого	**734,20**	**382,16**	**52,1%**

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	13,98	83,87
Водитель	1	9,81	117,72
Тракторист	0,5	10,21	61,28
Уборщица	0,2	7,65	18,36
Итого	**2,2**	**10,65**	**281,24**

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 29,06 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 24,64 тыс.руб. Затраты на лабораторные анализы приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на охрану труда приняты на основании отчета организации за 9 мес. 2016 года.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Лабораторные анализы	16,85	16,61	98,6%
Охрана труда	36,86	12,46	32,1%
Итого	**53,70**	**29,06**	**54,1%**

2. Ремонтные расходы на 2017 год приняты в сумме 132,87 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 132,87 тыс.руб. Отклонение от предложения организации составляет 77,75 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

2. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме 1 215,11 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 1388,29 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования. Аренда принята на уровне утвержденного периода регулирования. Затраты на страхование имущества, лизинговые платежи, аренду личного транспорта не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	734,19	502,50	68,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	221,72	151,75	68,4%
3	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	168,48	12,78	7,6%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	79,25	79,18	99,9%
5	Транспортные расходы	38,96	15,57	40,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая	33,70	12,46	37,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
	связь)			
7	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	44,23	22,84	51,6%
8	Страхование имущества	26,00	0	
9	Командировочные расходы	63,18	62,28	98,6%
10	Аренда транспорта	37,91	0,02	0,05%
11	Аренда земли и недвижимости	194,06	194,01	99,97%
12	Лиинговые платежи	680,00	0	
13	Аренда личного транспорта	120,00	0	
14	Отопление зданий	161,72	161,72	100,0%
Итого		**2603,40**	**1215,11**	**46,7%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Бухгалтер	1	17,13	205,61
Ведущий инженер	1	24,74	296,89
Итого	**2**	**20,94**	**502,50**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению в соответствии с Положением об Учетной политике составляет 26,2% - 318,36 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 739,36 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 138,22 тыс.кВт. Объем электроэнергии принят на уровне факта 2015 года.

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

- НН – 5,78 руб/кВт.ч.;
- СН2 – 5,32 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 291,74 тыс.руб., в т.ч.:

1) расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2017 год приняты в сумме 44,22 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 7,82 тыс.руб;
- земельный налог – 36,34 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы - 0,06 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Плата за негативное воздействие на окружающую среду принята в соответствии с

представленной декларацией и п.30 Методических указаний (в пределах установленных нормативов и (или) лимитов).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 26,2% - 11,59 тыс.руб.

2) Расходы на арендную плату на 2017 год приняты в размере 280,15 тыс.руб., в т.ч.:

аренда имущества по договору от 01.10.2016 №1/10/16 составляет 62,88 тыс.руб.; по договору от 01.10.2016 №3/10/16 217,28 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования.

II. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Расходы на социальные нужды, заявленные организацией в размере 26,00 тыс.руб., 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:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2254,59	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,22	1,22	1,22

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 г.	2018 г.	2019 г.
1	Индекс потребительских цен	%	104,7%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	2254,59	2321,33	2390,04

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	113,177	1,22	5,35	739,36
2018	113,177	1,22	5,69	785,94
2019	113,177	1,22	6,05	835,45

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^{с},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{с}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	3285,69	3399,00	3517,23
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)	**3285,69**	**3399,00**	**3517,23**

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 01.01.2017 %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	33,41	35,11	105,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	28,31	29,75	105,1%

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	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,11	35,77	101,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,75	30,31	101,9%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,77	37,57	105,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,31	31,84	105,0%

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2017-2019 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Ю.Г.Себряева

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017-2019 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			2016 год						2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			да	да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	54,54	54,54	109,08	109,08	109,08	109,08	56,59	56,59	113,18	103,8%	56,59	56,59	109,08	96,4%	56,59	56,59	109,08	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																		
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																		
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	54,54	54,54	109,08	109,08	109,08	109,08	56,59	56,59	113,18	103,8%	56,59	56,59	109,08	96,4%	56,59	56,59	109,08	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	38,39	38,39	76,78	76,78	76,78	76,78	39,14	39,14	78,28	102,0%	39,14	39,14	78,28	100,0%	39,14	39,14	78,28	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	13,34	13,34	26,67	26,67	26,67	26,67	14,70	14,70	29,41	110,3%	14,70	14,70	29,41	100,0%	14,70	14,70	29,41	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,81	2,81	5,63	5,63	5,63	5,63	2,74	2,74	5,49	97,5%	2,74	2,74	5,49	100,0%	2,74	2,74	5,49	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	103,8%	0,01	0,01	0,01	96,4%	0,01	0,01	0,01	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	1 544,00	1 544,00	3 088,00	4 618,44	4 816,07	5 025,91	1 602,02	1 683,66	3 285,69	106,4%	1 683,72	1 715,28	3 399,00	103,4%	1 715,39	1 801,84	3 517,23	103,5%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 405,35	1 405,35	2 810,70	3 897,73	4 074,26	4 263,39	1 440,39	1 515,35	2 955,75	105,2%	1 517,25	1 542,38	3 059,64	103,5%	1 544,16	1 624,00	3 168,16	103,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	345,49	345,49	690,99	740,05	783,71	827,60	357,18	382,18	739,36	107,0%	380,97	404,97	785,94	106,3%	404,97	430,48	835,45	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	476,69	476,69	953,38	1 354,65	1 419,67	1 480,72	487,63	510,55	998,19	104,7%	503,79	523,94	1 027,73	103,0%	518,70	539,45	1 058,15	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	143,96	143,96	287,92	409,10	428,74	447,18	147,27	154,19	301,45	104,7%	152,14	158,23	310,38	103,0%	156,65	162,91	319,56	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																		

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			2016 год						2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	140,08	140,08	280,15	280,18	280,18	280,18	140,08	140,08	280,15	100,0%	140,08	140,08	280,15	100,0%	140,08	140,08	280,15	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	64,00	64,00	128,00	210,62	215,71	239,82	65,20	67,67	132,87	103,8%	67,06	69,74	136,80	103,0%	69,04	71,81	140,85	103,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	227,13	227,13	454,25	849,43	890,02	929,03	228,78	245,88	474,66	104,5%	258,54	230,17	488,71	103,0%	239,62	263,56	503,18	103,0%
	ГСМ				89,12				45,39	47,12	92,51	103,8%	46,69	48,56	95,24	103,0%	48,07	49,99	98,06	103,0%
	Прочие расходы				365,13				183,39	198,77	382,16	104,7%	211,86	181,61	393,47	103,0%	191,55	213,57	405,11	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8,00	8,00	16,00	53,70	56,23	58,87	14,26	14,80	29,06	181,7%	14,67	15,26	29,92	103,0%	15,10	15,71	30,81	103,0%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																			
	Плата за предельно допустимые выбросы																			
	Прочие расходы				16,00				14,26	14,80	29,06	181,6%	14,67	15,26	29,92	103,0%	15,10	15,71	30,81	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	138,65	138,65	277,30	720,71	741,81	762,52	161,63	168,31	329,94	119,0%	166,47	172,90	339,37	102,9%	171,23	177,84	349,07	102,9%
	Заработная плата АУП				125,74				64,32	67,34	131,65	104,7%	66,45	69,10	135,55	103,0%	68,41	71,15	139,56	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				37,97				19,42	20,34	39,76	104,7%	20,07	20,87	40,94	103,0%	20,66	21,49	42,15	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				11,57				5,79	5,79	11,59	100,1%	5,79	5,79	11,59	100,0%	5,79	5,79	11,59	100,0%
	Прочие расходы				102,01				72,10	74,84	146,94	144,1%	74,16	77,13	151,29	103,0%	76,36	79,41	155,77	103,0%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.				26,00	26,00	26,00												
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																		
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.				26,00	26,00	26,00												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																		
11	Товарная продукция	тыс. руб.	1 544,00	1 544,00	3 088,00	4 644,44	4 842,07	5 051,91	1 602,02	1 683,66	3 285,69	106,4%	1 683,72	1 715,28	3 399,00	103,4%	1 715,39	1 801,84	3 517,23	103,5%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	28,31	28,31	28,31	42,58	44,39	46,31	28,31	29,75	29,03	102,5%	29,75	30,31	31,16	107,3%	30,31	31,84	32,25	103,5%
									100,0%	105,1%			100,0%	101,9%			100,0%	105,0%		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017-2019 гг

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Предложение организации					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС			да	да		да		да							
	Расходы на электрическую энергию	345,49	345,49	690,99	740,05	107,1%	783,71	105,9%	827,60	105,6%	739,36	107,0%	785,94	106,3%	835,45	106,3%
	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:			2 105,29	3 586,63	170,4%	3 740,05	104,3%	3 905,43	104,4%	2 254,59	107,1%	2 321,33	103,0%	2 390,04	103,0%
	Операционные расходы (проверка)												*2 321,33*		*2 390,04*	
	Индекс эффективности расходов				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен				*104,7%*		*104,0%*		*104,0%*		*104,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов															
1	Производственные расходы	855,78	855,78	1 711,56	2 666,88	155,8%	2 794,66	104,8%	2 915,80	104,3%	1 803,37	105,4%	1 856,74	103,0%	1 911,70	103,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	44,56	44,56	89,12	115,23	129,3%	120,64	104,7%	126,31	104,7%	92,51	103,8%	95,24	103,0%	98,06	103,0%
1.1.1	Реагенты															
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	44,56	44,56	89,12	115,23	129,3%	120,64	104,7%	126,31	104,7%	92,51	103,8%	95,24	103,0%	98,06	103,0%
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства															
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:	620,65	620,65	1 241,30	1 763,75	142,1%	1 848,41	104,8%	1 927,89	104,3%	1 299,64	104,7%	1 338,11	103,0%	1 377,72	103,0%
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	476,69	476,69	953,38	1 354,65	142,1%	1 419,67	104,8%	1 480,72	104,3%	998,19	104,7%	1 027,73	103,0%	1 058,15	103,0%
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	143,96	143,96	287,92	409,10	142,1%	428,74	104,8%	447,18	104,3%	301,45	104,7%	310,38	103,0%	319,56	103,0%
1.6	Общехозяйственные расходы	182,57	182,57	365,13	734,20	201,1%	769,38	104,8%	802,72	104,3%	382,16	104,7%	393,47	103,0%	405,11	103,0%
1.7	Прочие производственные	8,00	8,00	16,00	53,70	335,5%	56,23	104,7%	58,87	104,7%	29,06	181,6%	29,92	103,0%	30,81	103,0%

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Предложение организации					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
	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															
	Прочие расходы															
2	Ремонтные расходы	64,00	64,00	128,00	210,62	164,5%	215,71	102,4%	239,82	111,2%	132,87	103,8%	136,80	103,0%	140,85	103,0%
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	64,00	64,00	128,00	134,79	105,3%	141,12	104,7%	147,80	104,7%	132,87	103,8%	136,80	103,0%	140,85	103,0%
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				75,83		74,59	98,4%	92,02	123,4%						
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала				58,25		57,29	98,4%	70,68	123,4%						
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы				17,58		17,30	98,4%	21,34	123,4%						
3	Административные расходы	132,87	132,86	265,73	709,13	266,9%	729,67	102,9%	749,82	102,8%	318,36	119,8%	327,78	103,0%	337,48	103,0%
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями				3,26		3,42	104,7%	3,58	104,7%						
3.1.1	Услуги связи и интернет	1,57	1,57	3,14	3,26	103,8%	3,42	104,7%	3,58	104,7%						
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															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Предложение организации					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
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	81,86	81,86	163,72	171,41	104,7%	179,64	104,8%	187,37	104,3%	171,41	104,7%	176,49	103,0%	181,71	103,0%
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	62,87	62,87	125,74	131,65	104,7%	137,97	104,8%	143,91	104,3%	131,65	104,7%	135,55	103,0%	139,56	103,0%
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	18,99	18,98	37,97	39,76	104,7%	41,67	104,8%	43,46	104,3%	39,76	104,7%	40,94	103,0%	42,15	103,0%
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем				270,38		270,84	100,2%	271,33	100,2%						
3.4	Служебные командировки	7,86	7,86	15,72	16,55	105,3%	17,33	104,7%	18,15	104,7%						
3.5	Обучение персонала															
3.6	Страхование производственных объектов				6,81		6,81	100,0%	6,81	100,0%						
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	43,15	43,15	86,29	240,71	279,0%	251,63	104,5%	262,58	104,4%	146,94	170,3%	151,29		155,77	
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов															
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий															
	Прочие расходы	43,15	43,15	86,29	240,71	279,0%	251,63	104,5%	262,58	104,4%	146,94	170,3%	151,29	103,0%	155,77	103,0%
5	Амортизация															
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения															
	Неподконтрольные расходы, в том числе:	145,86	145,86	291,72	291,76	100,0%	292,31	100,2%	292,88	100,2%	291,74	100,0%	291,74	100,0%	291,74	100,0%
	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Предложение организации					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
	таких систем															
	услуги по водоотведению															
	услуги по транспортировке сточных вод															
7	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	5,78	5,78	11,57	11,59	100,1%	12,13	104,7%	12,70	104,7%	11,59	100,1%	11,59	100,0%	11,59	100,0%
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				0,02		0,02	104,7%	0,02	104,7%	0,02		0,02	100,0%	0,02	100,0%
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом															
7.6	Земельный налог	4,76	4,76	9,52	9,52	100,0%	9,97	104,7%	10,44	104,7%	9,52	100,0%	9,52	100,0%	9,52	100,0%
7.7	Транспортный налог	1,02	1,02	2,05	2,05	100,0%	2,15	104,7%	2,25	104,7%	2,05	100,0%	2,05	100,0%	2,05	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															
6	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	140,08	140,08	280,15	280,18	100,0%	280,18	100,0%	280,18	100,0%	280,15	100,0%	280,15	100,0%	280,15	100,0%
6.1	Аренда имущества	140,08	140,08	280,15	280,18	100,0%	280,18	100,0%	280,18	100,0%	280,15	100,0%	280,15	100,0%	280,15	100,0%
6.2	Концессионная плата															
6.3	Лизинговые платежи															
6.4	Аренда земельных участков															
	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации															
	Сбытовые расходы гарантирующей организации															
	Экономия расходов															
	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Предложение организации					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов															
	Займы и кредиты															
	Возврат займов и кредитов															
	Проценты по займам и кредитам															
8	Нормативная прибыль				26,00		26,00	100,0%	26,00	100,0%						
8.1	Расходы на капитальные вложения															
8.3	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации				26,00		26,00	100,0%	26,00	100,0%						
9	Убыток при наличии (фактически полученный)															
10	Итого НВВ	1 544,00	1 544,00	3 088,00	4 644,44	150,4%	4 842,07	104,3%	5 051,91	104,3%	3 285,69	106,4%	3 399,00	103,4%	3 517,23	103,5%

Дата: 10.11.2016г.

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей»
для потребителей Сармановского сельского поселения
Сармановского муниципального района
на 2017-2019 гг

№ тарифного дела: **26/243**

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 2017-2019 гг. приказом Госкомитета от 07.11.2016 № 296 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов на 2017-2019 годы и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/243, 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 2017-2019 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды от 01.10.2016 №1/10/16 между ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» и ОАО «Азнакаевское ПТС» имущество находится во временном владении и пользовании с 01.10.2016 по 30.08.2017 (с пролонгацией).

На основании договоров аренды от 01.10.2016 №2/10/16 и №3/10/16 между ОАО «Сармановское МПП ЖКХ» и ОАО «Азнакаевское ПТС» имущество находится во временном владении и пользовании с 01.10.2016 по 30.09.2019 (с пролонгацией).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» являются население, бюджетные и прочие организации Сармановского сельского поселения Сармановского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды.

Протяженность водопроводной сети составляет 45 км, в том числе нуждающихся в замене - 7 км (15,6%).

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 18.10.2016 № 10-13/кс:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м. со дня вступления в силу постановления по 31.12.2016	Отклонение к 01.07.2016 (к утвержденному тарифу для ОАО «Сармановское МПП ЖКХ», %
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения		
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,11	100,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,13	100,0%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 год (факт)	2016 (утв)	2017 год (прогноз орг-ции)	2017 год (принято ГКРТТ)	2018 (прогноз)	2019 (прогноз)
Поднято воды	291,776	290,576	290,576	291,776	291,776	291,776
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	291,176	289,976	289,976	291,176	291,176	291,176
Потери воды	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	282,776	281,576	281,576	282,776	282,776	282,776
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	282,776	281,576	281,576	282,776	282,776	282,776
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	33,413	29,866	29,866	33,413	33,413	33,413
По группе потребителей «Население»	238,169	240,203	240,203	238,169	238,169	238,169
	84,2%	85,3%	85,3%	84,2%	84,2%	84,2%
По группе потребителей «Прочие»	11,194	11,507	11,507	11,194	11,194	11,194

До 01.10.2016 года услугу водоснабжения оказывала организация ОАО «Сармановское МПП ЖКХ». Расчетный объем отпуска воды на 2017 год принят на основании отчета организации за 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 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 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

	2017 год	**2018 год**	**2019 год**
электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%
индекс промышленных производителей	103,8%	104,4%	104,3%

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
Утверждено ГКРТТ	6232,21			
прогноз организации		9285,62	9722,91	10160,17
принято ГКРТТ		6350,15	6613,17	6899,21

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
2017	9285,62	22,13	0	43,82	198,0%
2018	9722,91	34,53	78,8%	34,53	100,0%
2019	10160,17	34,53	0	37,64	109,0%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. ТЕКУЩИЕ РАСХОДЫ на 2017 год приняты в сумме 6 350,15 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 2 518,62 тыс.руб., из них:

1. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме 1 537,96 тыс.руб., в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили 220,93 тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 220,93 тыс.руб., отклонение от предложения организации составляет 3,2 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 785,92 тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 603,63 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 235,07 тыс.руб. Заработная плата проиндексирована от утвержденного периода на 4,7% согласно прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 182,30 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5 чел., на уровне утвержденного периода регулирования.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Транспортирование воды			
Слесарь-ремонтник	3	10,10	363,53
Контролер водопроводного хозяйства	2	10,00	240,10
Итого	**5**	**10,06**	**603,63**

1.3. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 419,33 тыс.руб., что ниже предложения организации на 445,27 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования. Договорные услуги не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов. Численность цехового персонала принята в количестве 2,3 человека (со снижением на 0,5 ед. к предложению организации).

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Заработная плата цехового персонала	573,47	285,25	49,7%
Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	173,19	86,15	49,7%
Затраты на ремонт цеховые	115,83	47,92	41,4%
Договорные услуги	2,11	0	
Итого	**864,60**	**419,33**	**48,5%**

Заработная плата цехового персонала:

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	13,98	83,87
Водитель	1	9,38	112,55
Тракторист	0,5	10,21	61,28
Уборщица	0,3	7,65	27,55
Итого	**2,3**	**10,34**	**285,25**

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

1.4. Прочие производственные расходы приняты в сумме 111,78 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 611,47 тыс.руб. Затраты на водный налог приняты на основании представленной декларации. Затраты на лабораторные анализы приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования. Затраты на вывоз ТБО приняты в соответствии с представленным договором. Затраты на аренду транспорта, экспертизы, лицензии, разработку проекта ЗСО водозаборов, гидрогеологическое заключение не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Водный налог	52,65	31,38	59,6%
Лабораторные анализы	12,64	1,70	13,4%
Услуги ЕРЦ	58,97	26,45	44,9%
Аренда транспорта	75,82	0	
Вывоз ТБО	9,48	9,38	98,9%
Экспертизы, лицензии	326,85	0	
Охрана труда	36,86	36,86	100,0%

Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
Разработка проекта ЗСО водозаборов	95,00	0	
Гидрогеологическое заключение по участкам недр, передаваемых в пользование с целью добычи подземных вод для хоз-питьевого водоснабжения Сарманово	55,00	0	
Итого	**723,25**	**111,78**	**15,5%**

2. <u>Ремонтные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме 408,35 тыс.руб., в том числе:

– расходы на текущий ремонт – 408,35 тыс.руб. Отклонение от предложения организации составляет 841,22 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду регулирования.

2. <u>Административные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме 1 215,11 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 1388,29 тыс.руб. Затраты приняты с учетом индексов-дефляторов к утвержденному периоду регулирования. Аренда принята на уровне утвержденного периода регулирования. Затраты на страхование имущества, лизинговые платежи, аренду личного транспорта не приняты 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	734,19	502,50	68,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	221,72	151,75	68,4%
3	Затраты на ремонт общеэксплутационного оборудования	168,48	12,78	7,6%
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	79,25	79,18	99,9%
5	Транспортные расходы	38,96	15,57	40,0%
6	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	33,70	12,46	37,0%
7	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	44,23	22,84	51,6%
8	Страхование имущества	26,00	0	
9	Командировочные расходы	63,18	62,28	98,6%
10	Аренда транспорта	37,91	0,02	0,05%
11	Аренда земли и недвижимости	194,06	194,01	99,97%
12	Лиинговые платежи	680,00	0	
13	Аренда личного транспорта	120,00	0	
14	Отопление зданий	161,72	161,72	100,0%
Итого		**2603,40**	**1215,11**	**46,7%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Бухгалтер	1	17,13	205,61
Ведущий инженер	1	24,74	296,89
Итого	**2**	**20,94**	**502,50**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению в соответствии с Положением об Учетной политике составляет 47,1% - 572,31 тыс.руб.

Расходы на электрическую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 3150,45 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 550,45 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 3,48 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят с учетом увеличения объема (на 0,4%), тариф с учетом индекса-дефлятора.

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

- СН1 – 5,57 руб/кВт.ч.;
- СН2 – 6,06 руб/кВт.ч.

Неподконтрольные расходы на первый год долгосрочного периода регулирования приняты в сумме 681,08 тыс.руб., в т.ч.:

1) расходы, связанные с уплатой налогов и сборов на 2017 год приняты в сумме 44,22 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 7,82 тыс.руб;
- земельный налог – 36,34 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы - 0,06 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования. Плата за негативное воздействие на окружающую среду принята в соответствии с представленной декларацией и п.30 Методических указаний (в пределах установленных нормативов и (или) лимитов).

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие услуги. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 47,1% - 20,83 тыс.руб.

2) Расходы на арендную плату на 2017 год приняты в размере 660,25 тыс.руб., в т.ч.:

аренда имущества по договору от 01.10.2016 №1/10/16 составляет 25,47 тыс.руб.; по договору от 01.10.2016 №3/10/16 634,78 тыс.руб.

Затраты приняты на уровне утвержденного периода регулирования.

II. НОРМАТИВНАЯ ПРИБЫЛЬ

Расходы на социальные нужды, заявленные организацией в размере 22,00 тыс.руб., 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:

1. Расчет текущих расходов:

1.1. Расчет операционных расходов

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2017 г.	2018 г.	2019 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2518,62	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
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		
			2017 г.	2018 г.	2019 г.
1	Индекс потребительских цен	%	104,7%	104,0%	104,0%
2	Индекс изменения количества активов (изменение активов не произошло)	-	0	0	0
3	Операционные расходы	тыс.руб.	2518,62	2592,07	2667,69

Расчет операционных расходов произведен по формуле №8 Методических указаний:

$$ОР_i = ОР_{i-1} \cdot (1 - ИЭР) \cdot (1 + ИПЦ_{i-1}) \cdot (1 + ИКА_{i-1}),$$

где:

$ОР_i$ - операционные расходы в году i (базовый уровень), тыс. руб.;

ИЭР - индекс эффективности операционных расходов (на первый долгосрочный период регулирования принят в размере 1%);

$ИПЦ_{i-1}$ - индекс потребительских цен, определенный в базовом варианте

прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на год i-1;

1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов рассчитаны по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	291,176	1,89	5,72	3150,45
2018	291,176	1,89	6,08	3340,03
2019	291,176	1,89	6,46	3550,45

2. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов производится по формуле №30 Методических указаний:

$$НВВ_i = ТР_i + А_i + ПР_i + ПР_i^{го} + \Delta НВВ_i^{с},$$

где:

$НВВ_i$ - необходимая валовая выручка, установленная на год i долгосрочного периода регулирования, тыс. руб.;

$ТР_i$ - текущие расходы регулируемой организации, планируемые на год i, тыс. руб.;

$А_i$ - расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов в году i, тыс. руб.;

$ПР_i$ - нормативная прибыль, установленная на год i, тыс. руб.;

$\Delta НВВ_i^{с}$ - величина изменения необходимой валовой выручки в году i, проводимого в целях сглаживания, где i1 - последний год долгосрочного периода регулирования, i0 - первый год долгосрочного периода регулирования, рассчитанная в соответствии с формулами (5) и (6) Методических указаний;

$ПР_i^{го}$ - расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации на год i, тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2016 год	2017 год	2018 год
1	Текущие расходы, тыс.руб.	6350,15	6613,17	6899,21
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	**6350,15**	**6613,17**	**6899,21**

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

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 01.01.2017 %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,11	26,88	102,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,13	22,78	102,9%

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 Сармановского сельского поселения			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	26,88	28,54	106,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,78	24,19	106,2%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2019, %
	с 01.01.2019 по 30.06.2019	с 01.07.2019 по 31.12.2019	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,54	29,28	102,6%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,19	24,81	102,6%

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2017-2019 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Ю.Г.Себряева

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017-2019 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей Сармановского сельского поселения

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			2016 год						2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			да	да	да	да			да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	140,79	140,79	281,58	281,58	281,58	281,58	141,39	141,39	282,78	100,4%	140,79	140,79	281,58	99,6%	140,79	140,79	281,58	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	140,79	140,79	281,58	281,58	281,58	281,58	141,39	141,39	282,78	100,4%	140,79	140,79	281,58	99,6%	140,79	140,79	281,58	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	120,10	120,10	240,20	240,20	240,20	240,20	119,08	119,08	238,17	99,2%	120,10	120,10	240,20	100,9%	120,10	120,10	240,20	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	14,93	14,93	29,87	29,87	29,87	29,87	16,71	16,71	33,41	111,9%	14,93	14,93	29,87	89,4%	14,93	14,93	29,87	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	5,75	5,75	11,51	11,51	11,51	11,51	5,60	5,60	11,19	97,3%	5,75	5,75	11,51	102,8%	5,75	5,75	11,51	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,02	0,02	0,03	0,03	0,03	0,03	0,02	0,02	0,03	100,4%	0,02	0,02	0,03	99,6%	0,02	0,02	0,03	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	3 116,10	3 116,10	6 232,21	9 263,62	9 700,91	10 138,17	3 128,98	3 221,18	6 350,15	101,9%	3 207,22	3 405,95	6 613,17	104,1%	3 405,66	3 493,55	6 899,21	104,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 866,85	2 866,85	5 733,71	7 967,99	8 367,35	8 767,38	2 838,41	2 918,60	5 757,01	100,4%	2 907,96	3 095,13	6 003,09	104,3%	3 097,85	3 173,84	6 271,69	104,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 472,42	1 472,42	2 944,85	3 153,93	3 340,01	3 527,05	1 521,96	1 628,50	3 150,45	107,0%	1 619,02	1 721,01	3 340,03	106,0%	1 721,01	1 829,44	3 550,45	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	288,27	288,27	576,53	838,70	878,96	916,76	294,88	308,74	603,63	104,7%	304,65	316,84	621,49	103,0%	313,67	326,22	639,89	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	87,06	87,06	174,11	253,29	265,45	276,86	89,05	93,24	182,30	104,7%	92,01	95,69	187,69	103,0%	94,73	98,52	193,25	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																		
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	330,13	330,13	660,25	660,52	660,52	660,52	330,12	330,12	660,25	100,0%	330,12	330,12	660,25	100,0%	330,12	330,12	660,25	100,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утвержденный период			План предприятия на регулируемый период			Расчет Госкомитета											
			2016 год						2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	2018 год	2019 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	196,70	196,70	393,40	1 249,57	1 324,53	1 402,24	200,37	207,98	408,35	103,8%	206,10	214,34	420,44	103,0%	212,20	220,68	432,88	103,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	306,87	306,87	613,75	1 088,72	1 140,64	1 191,12	346,82	293,44	640,26	104,3%	299,82	359,39	659,21	103,0%	368,76	309,96	678,72	103,0%
	ГСМ				212,85				108,41	112,53	220,93	103,8%	111,51	115,97	227,47	103,0%	114,81	119,40	234,21	103,0%
	Прочие расходы				400,90				238,41	180,91	419,33	104,6%	188,32	243,42	431,74	103,0%	253,95	190,56	444,52	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	185,41	185,41	370,82	723,25	757,24	792,84	55,20	56,58	111,78	30,1%	56,24	57,74	113,98	102,0%	57,35	58,90	116,25	102,0%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																			
	Водный налог				14,00				18,69	18,69	37,38	267,0%	18,69	18,69	37,38	100,0%	18,69	18,69	37,38	100,0%
	Прочие расходы				356,82				36,51	37,89	74,40	20,9%	37,55	39,05	76,60	103,0%	38,66	40,21	78,87	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	249,25	249,25	498,50	1 295,64	1 333,55	1 370,78	290,57	302,57	593,14	119,0%	299,26	310,82	610,08	102,9%	307,81	319,71	627,53	102,9%
	Заработная плата АУП				226,05				115,62	121,06	236,68	104,7%	119,45	124,23	243,68	103,0%	122,99	127,91	250,89	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				68,27				34,92	36,56	71,48	104,7%	36,07	37,52	73,59	103,0%	37,14	38,63	75,77	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				20,80				10,41	10,41	20,83	100,1%	10,41	10,41	20,83	100,0%	10,41	10,41	20,83	100,0%
	Прочие расходы				183,38				129,62	134,54	264,16	144,1%	133,32	138,66	271,98	103,0%	137,27	142,76	280,03	103,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.				22,00	22,00	22,00												
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																		
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.				22,00	22,00	22,00												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																		
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																		
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 116,10	3 116,10	6 232,21	9 285,62	9 722,91	10 160,17	3 128,98	3 221,18	6 350,15	101,9%	3 207,22	3 405,95	6 613,17	104,1%	3 405,66	3 493,55	6 899,21	104,3%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	22,13	22,13	22,13	32,98	34,53	36,08	22,13	22,78	22,46	101,5%	22,78	24,19	23,49	104,6%	24,19	24,81	24,50	104,3%
						149,0%	104,7%	104,5%	100,0%	102,9%			100,0%	106,2%			100,0%	102,6%		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017-2019 гг

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Расчет Госкомитета					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году	2019 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыдуще му году
	Является ли организация плательщиком НДС			да	да		да		да							
1	Расходы на электрическую энергию	1 472,42	1 472,43	2 944,85	3 153,93	107,1%	3 340,01	105,9%	3 527,05	105,6%	3 150,45	107,0%	3 340,03	106,0%	3 550,45	106,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:			2 606,32	5 379,74	206,4%	5 627,68	104,6%	5 874,49	104,4%	2 518,62	96,6%	2 592,07	102,9%	2 667,69	102,9%
	Операционные расходы (проверка)												*2 592,07*		*2 667,69*	
	Индекс эффективности расходов										*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен										*104,7%*		*104,0%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов															
2.1	Производственные расходы	867,61	867,60	1 735,21	2 903,97	167,4%	3 042,29	104,8%	3 177,58	104,4%	1 537,96	88,6%	1 582,38	102,9%	1 628,11	102,9%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	106,42	106,43	212,85	224,13	105,3%	234,66	104,7%	245,69	104,7%	220,93	103,8%	227,47	103,0%	234,21	103,0%
2.1.1.1	Реагенты															
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	106,42	106,43	212,85	224,13	105,3%	234,66	104,7%	245,69	104,7%	220,93	103,8%	227,47	103,0%	234,21	103,0%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства															
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем															
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	375,33	375,31	750,64	1 091,99	145,5%	1 144,41	104,8%	1 193,62	104,3%	785,92	104,7%	809,18	103,0%	833,14	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	288,27	288,26	576,53	838,70	145,5%	878,96	104,8%	916,76	104,3%	603,63	104,7%	621,49	103,0%	639,89	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	87,06	87,05	174,11	253,29	145,5%	265,45	104,8%	276,86	104,3%	182,30	104,7%	187,69	103,0%	193,25	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	200,45	200,45	400,90	864,60	215,7%	905,98	104,8%	945,43	104,4%	419,33	104,6%	431,74	103,0%	444,52	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	185,41	185,41	370,83	723,25	195,0%	757,24	104,7%	792,84	104,7%	111,78	30,1%	113,98	102,0%	116,25	102,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Расчет Госкомитета					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод															
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание															
2.1.5.4	Прочие расходы															
2.2	Ремонтные расходы	196,70	196,70	393,40	1 249,57	317,6%	1 324,53	106,0%	1 402,24	105,9%	408,35	103,8%	420,44	103,0%	432,88	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	196,70	196,70	393,40	745,55	189,5%	780,50	104,7%	817,19	104,7%	408,35	103,8%	420,44	103,0%	432,88	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем															
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы				504,02		544,03	107,9%	585,05	107,5%						
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала				387,12		417,85	107,9%	449,35	107,5%						
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы				116,90		126,18	107,9%	135,70	107,5%						
2.3	Административные расходы	238,85	238,85	477,70	1 226,20	256,7%	1 260,85	102,8%	1 294,67	102,7%	572,31	119,8%	589,26	103,0%	606,70	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	2,83	2,83	5,65	15,87	280,8%	16,62	104,7%	17,40	104,7%						
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	2,83	2,83	5,65	15,87	280,8%	16,62	104,7%	17,40	104,7%						
2.3.1.2	Юридические услуги															
2.3.1.3	Аудиторские услуги															
2.3.1.4	Консультационные услуги															
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий															
2.3.1.6	Информационные услуги															
2.3.1.7	Управленческие услуги															
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	147,16	147,16	294,32	450,24	153,0%	471,85	104,8%	492,14	104,3%	308,15	104,7%	317,27	103,0%	326,66	103,0%

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Расчет Госкомитета					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год	% роста к предыдущему году
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	113,03	113,03	226,05	345,80	153,0%	362,40	104,8%	377,98	104,3%	236,68	104,7%	243,68	103,0%	250,89	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	34,14	34,13	68,27	104,43	153,0%	109,45	104,8%	114,15	104,3%	71,48	104,7%	73,59	103,0%	75,77	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем				486,06		486,90	100,2%	487,78	100,2%						
2.3.4	Служебные командировки	14,16	14,16	28,32	29,76	105,1%	31,16	104,7%	32,62	104,7%						
2.3.5	Обучение персонала															
2.3.6	Страхование производственных объектов				12,25		12,25	100,0%	12,25	100,0%						
2.3.7	Прочие административные расходы	74,71	74,71	149,41	232,03	155,3%	242,09	104,3%	252,49	104,3%	264,16	176,8%	271,98	103,0%	280,03	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов															
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий															
2.3.7.3	Прочие расходы										264,16		271,98	103,0%	280,03	103,0%
3	Амортизация															
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения															
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	340,53	340,52	681,05	729,95	107,2%	733,22	100,4%	736,64	100,5%	681,08	100,0%	681,08	100,0%	681,08	100,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:															
4.1.1	расходы на транспортировку воды															
4.1.2	расходы на покупку воды															
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению															
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Расчет Госкомитета					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году	2019 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыдуще му году
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	10,40	10,40	20,80	69,43	333,8%	72,70	104,7%	76,12	104,7%	20,83	100,1%	20,83	100,0%	20,83	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН															
4.2.2	Единый налог при УСН															
4.2.3	Налог на имущество организаций															
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду				14,88		15,58	104,7%	16,31	104,7%	0,03		0,03	100,0%	0,03	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом															
4.2.6	Земельный налог	8,56	8,56	17,12	51,58	301,4%	54,00	104,7%	56,54	104,7%	17,12	100,0%	17,12	100,0%	17,12	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	1,84	1,84	3,68	2,98	80,8%	3,12	104,7%	3,26	104,7%	3,68	100,0%	3,68	100,0%	3,68	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов															
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	330,13	330,12	660,25	660,52	100,0%	660,52	100,0%	660,52	100,0%	660,25	100,0%	660,25	100,0%	660,25	100,0%
4.3.1	Аренда имущества	330,13	330,12	660,25	660,52	100,0%	660,52	100,0%	660,52	100,0%	660,25	100,0%	660,25	100,0%	660,25	100,0%
4.3.2	Концессионная плата															
4.3.3	Лизинговые платежи															
4.3.4	Аренда земельных участков															
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации															
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации															
4.5	Экономия расходов															
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей															
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов															
4.8	Займы и кредиты															

№ п/п	Показатели	Утвержденный период			План на регулируемый период						План на регулируемый период					
		2016 год			Предложение организации						Расчет Госкомитета					
		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыдущ ему году	2019 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год	% роста к предыду щему году	2019 год	% роста к предыдуще му году
4.8.1	Возврат займов и кредитов															
4.8.2	Проценты по займам и кредитам															
5	Нормативная прибыль				22,00		22,00	100,0%	22,00	100,0%						
5.1	Расходы на капитальные вложения															
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации				22,00		22,00	100,0%	22,00	100,0%						
6	Убыток при наличии (фактически полученный)															
10	Итого НВВ	3 116,11	3 116,10	6 232,21	9 285,62	149,0%	9 722,91	104,7%	10 160,17	104,5%	6 350,15	101,9%	6 613,17	104,1%	6 899,21	104,3%

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Водоканал-Сервис» Арского муниципального района на 2017 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.12.2014 № 10-42/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Водоканал-Сервис» на 2015-2017 годы в следующих размерах (организация применяет упрощенную систему налогообложения):

1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015 год			
33,32	100%	34,80	104,4%
2016 год			
34,80	100%	37,19	106,9%
2017 год			
37,19	100%	38,69	104,0%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 2015-2017гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие.

Потребителями питьевой воды ООО «Водоканал-Сервис» является население, бюджетные и прочие организации города Арска и 10 сельских поселений Арского муниципального района.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 148 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

Город Арск обеспечивается водой из 3 единиц каптированных родников, откуда вода доставляется до водозабора по водоводу из полиэтиленовых труб протяженностью 29,2 км. Каптированные родники расположены у н.п.Купермаш, Купса, и Н.Курса. Подъем осуществляется насосами марки ЭЦВ 10-63-140, ЭЦВ 10-65-140, и ЭЦВ 8-40-150.

Подъем воды в н.п.Корса осуществляется на артезианской скважине насосом ЭЦВ 8-63-140 и по полиэтиленовым трубам соединяется с главным водоводом. В н.п.Казилино подъем воды осуществляется на 2-х артезианских скважинах, водопроводная сеть которых впоследствии также соединяется с главным водоводом.

Забранная из источников вода, по главному водоводу подается на площадку 3-его подъема. На площадке 3-его подъема имеется насосная станция, где установлено 3 насоса типа К-100-80-160. Насосы служат для поддержания давления в сетях. Через насосную станцию вода подается в водораспределительную сеть. Вся подаваемая вода соответствует требованиям СанПин21,559-96 «Питьевая вода».

В населенных пунктах сельской местности имеются 33 артскважины. Подъем воды осуществляется глубинными насосами марки ЭЦВ 6-16-40, ЭЦВ 6-10-80, ЭЦВ 6-10-140, ЭЦВ 6-16-85. Вода подается в водонапорные башни системы Рожновского, где имеются емкости объемом 15 куб.метров. Из водонапорных башен вода подается в водопроводную сеть.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 (факт)	2014 (факт)	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)
1	Поднято воды	649,776	671,726	656,268	687,069	656,268	656,268	687,069
1.1	потери воды	27,20	28,8	28,8	28,80	28,8	28,8	28,80
		4,2%	4,3%	4,4%;	4,2%	4,4%;	4,4%;	4,2%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0	0
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	622,576	642,926	627,468	658,269	627,468	627,468	658,269
2.1	собственные нужды	0	0	0	0	0	0	0
2.2	бюджетным организациям	59,281	57,432	54,313	61,693	54,313	54,313	61,693
2.3	населению	508,578	530,802	515,53	544,107	515,53	515,53	544,107
		82%	82%	82%	83%	82%	82%	83%
2.4	прочим потребителям	54,717	54,692	57,625	52,469	57,625	57,625	52,469

Объем воды на 2017 год принят на уровне фактического объема 2015 года.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 149 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2015 г.	2016 г.	2017 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	12023,21	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	4,4	4,4	4,4
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,18	2,18	2,18

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочного тарифа на 2017 год ООО «Водоканал-Сервис» .

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы дефляторы	2017 год	2018 год	2019 год
электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 150 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Водоканал-Сервис» в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме 12927,89 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода в сумме 36,06 тыс. руб. (оплата транспортного налога).

3. Амортизация принята на уровне первого долгосрочного периода в сумме 1734,63 тыс.рублей.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2017 год в сумме 9407,60 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 112,7%;

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 151 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем отпуска воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	687,069	2,18	6,28	9407,60

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 24106,18 тыс. руб.

Заключение

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

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 «Водоканал-Сервис» Арского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения	36,62	36,62	100%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Водоканал-Сервис», Исполнительным комитетом Арского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Водоканал-Сервис» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 152 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017-2018 год

ООО «Водоканал-Сервис»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой													
			2015 год			2016 год			2017 год			2017 год корректировка				
			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	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	6	7	8			14			16				17
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			нет			нет			нет				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**313,73**	**313,73**	**627,47**	**313,73**	**313,73**	**627,47**	**313,73**	**313,73**	**627,47**	**329,13**	**329,13**	**658,27**	104,9%
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	313,73	313,73	627,47	313,73	313,73	627,47	313,73	313,73	627,47	329,13	329,13	658,27	104,9%
2.3.1	Население	тыс. м3	257,77	257,77	515,53	257,77	257,77	515,53	257,77	257,77	515,53	272,05	272,05	544,11	105,5%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	27,16	27,16	54,31	27,16	27,16	54,31	27,16	27,16	54,31	30,85	30,85	61,69	113,6%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	28,81	28,81	57,63	28,81	28,81	57,63	28,81	28,81	57,63	26,23	26,23	52,47	91,1%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	104,7%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**10 453,62**	**10 917,82**	**21 371,44**	**10 917,94**	**11 668,49**	**22 586,44**	**11 667,77**	**12 138,43**	**23 806,20**	**12 053,09**	**12 053,09**	**24 106,18**	106,7%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 313,29	9 721,61	19 034,90	9 723,39	10 442,89	20 166,28	10 430,47	10 873,90	21 304,37	10 799,46	10 799,46	21 598,93	107,1%
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	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 644,61	3 968,98	7 613,60	3 981,16	4 363,35	8 344,50	4 348,09	4 730,73	9 078,82	4 703,80	4 703,80	9 407,60	112,7%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 691,13	2 871,44	5 562,57	2 841,16	2 966,17	5 807,32	2 964,78	3 092,26	6 057,04	3 009,73	3 009,73	6 019,46	103,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	812,72	867,17	1 679,90	858,03	895,78	1 753,81	895,36	933,86	1 829,23	908,94	908,94	1 817,88	103,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	867,32	867,32	1 734,64	867,32	867,32	1 734,63	867,32	867,32	1 734,63	867,32	867,32	1 734,63	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание 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	
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		
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 255,94	1 103,09	2 359,03	1 133,70	1 307,15	2 440,85	1 312,80	1 206,69	2 519,50	1 265,01	1 265,01	2 530,01	103,7%
	ГСМ							881,54				456,87	456,87	913,75	103,7%
	прочие							1 559,31				808,13	808,13	1 616,27	103,7%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 153 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой												
			2015 год			2016 год			2017 год			2017 год корректировка			
			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	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	41,56	43,60	85,16	42,03	43,13	85,16	42,12	43,04	85,16	44,67	44,67	89,34	104,9%
	водный налог							85,16				44,67	44,67	89,34	104,9%
	прочие							0,00				0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 140,34	1 196,21	2 336,55	1 194,55	1 225,61	2 420,16	1 237,30	1 264,52	2 501,83	1 253,62	1 253,62	2 507,25	103,6%
	зарплата АУП							1 037,31				537,60	537,60	1 075,20	103,7%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала							313,27				162,36	162,36	324,71	103,7%
	налоги							36,06				18,03	18,03	36,06	100,0%
	прочие							1 033,52				535,64	535,64	1 071,28	103,7%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**				**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**		**0,00**	**0,00**		
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.													
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.													
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.													
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.													
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**													
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**													
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**10 453,62**	**10 917,82**	**21 371,44**	**10 917,94**	**11 668,49**	**22 586,44**	**11 667,77**	**12 138,43**	**23 806,20**	**12 053,09**	**12 053,09**	**24 106,18**	106,7%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**33,32**	**34,80**	**34,06**	**34,80**	**37,19**	**36,00**	**37,19**	**38,69**	**37,94**	**36,62**	**36,62**	**36,62**	101,7%
							106,9%			**104,0%**			**100,0%**		

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 154 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	7	8	9	10	16	17
	Является ли организация плательщиком НДС			нет	нет	нет	нет	нет	нет
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**7 613,60**	**8 344,50**	**109,6%**	**9 078,82**	**108,8%**	**9 407,60**	**112,7%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**11 987,15**	**12 471,24**	**104,0%**	**12 956,69**	**103,9%**	**12 927,89**	**103,7%**
	Операционные расходы (проверка)			**12471,24**		**12956,69**	**103,9%**	*12927,89*	
	Индекс эффективности расходов	*%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*		*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*	
	Индекс количества активов	*%*							
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**9 686,66**	**10 087,14**	**104,1%**	**10 490,92**	**104,0%**	**10 456,70**	**103,7%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	859,21	881,54	102,6%	900,94	102,2%	913,75	103,7%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	859,20	881,54	102,6%	900,94	102,2%	913,75	103,7%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.	0,00						
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.							
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	7 242,47	7 561,13	104,4%	7 886,26	104,3%	7 837,34	103,7%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 562,57	5 807,32	104,4%	6 057,04	104,3%	6 019,46	103,7%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	1 679,90	1 753,81	104,4%	1 829,23	104,3%	1 817,88	103,7%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 499,83	1 559,31	104,0%	1 618,56	103,8%	1 616,27	103,7%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	85,16	85,16	100,0%	85,16	100,0%	89,34	104,9%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.							
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.							
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.							
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.							
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.							
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.							
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.							
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 155 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 300,48**	**2 384,10**	**103,6%**	**2 465,78**	**103,4%**	**2 471,19**	**103,7%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	215,11	222,69	103,5%	230,12	103,3%		
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	104,64	107,36	102,6%	109,72	102,2%		
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	42,09	43,94	104,4%	45,87	104,4%		
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	68,38	71,39	104,4%	74,53	104,4%		
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.							
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.							
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	1 293,66	1 350,58	104,4%	1 408,65	104,3%	1 399,91	103,7%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	993,59	1 037,31	104,4%	1 081,91	104,3%	1 075,20	103,7%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	300,06	313,27	104,4%	326,74	104,3%	324,71	103,7%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.							
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	34,34	35,24	102,6%	36,01	102,2%		
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	757,38	775,60	102,4%	790,99	102,0%	1 071,28	
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	67,12	67,12	100,0%	67,12	100,0%		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.							
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.						1 071,28	
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**1 734,64**	**1 734,63**	**100,0%**	**1 734,63**	**100,0%**	**1 734,63**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	1 734,64	1 734,63	100,0%	1 734,63	100,0%	1 734,63	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**36,06**	**36,06**	100,0%	**36,06**	**100,0%**	**36,06**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс.руб.							
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.							
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.							
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**36,06**	**36,06**	100,0%	**36,06**	**100,0%**	**36,06**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 156 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.							
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.							
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	36,06	36,06	100,0%	36,06	100,0%	36,06	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.							
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.							
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.							
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.							
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.							
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.							
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.							
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.							
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.							
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс.руб.							
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс.руб.							
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.							
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.							
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.							
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.							
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.							
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.							
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.							
7	**Итого НВВ**		**21 371,44**	**22 586,44**	**105,7%**	**23 806,20**	**105,4%**	**24 106,18**	**106,7%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 157 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:40

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Водоканал-Сервис» Арского муниципального района на 2017 год

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.12.2014 № 10-42/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Водоканал-Сервис» на 2015-2017 годы в следующих размерах (организация применяет упрощенную систему налогообложения):

1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015 год			
38,00	100%	38,72	101,9%
2016 год			
38,72	100%	42,10	108,7%
2017 год			
42,10	100%	42,59	101,1%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на водоотведение на 2015-2017гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- прочие.

ООО «Водоканал-Сервис» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Арского сельского поселения

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 158 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Очистные сооружения включают в себя следующие основные сооружения и оборудование: канализационная насосная станция (КНС),блок приемной камеры и ручной решетки, резервуар для очистки сточных вод (аэротенк) с расположенным в нем песколовкой-первичным отстойником и вторичным отстойником, контактные резервуары, блок фильтров, воздуходувки, песковые площадки, иловые площадки, хлораторная , производственно-бытовое здание, газовая котельная, счетчик ультразвуковой ДНЕПР 7.

Механическая очистка сточной воды.

Бытовые и производственные сточные воды по самотечному коллектору общей протяженностью 35,9 км, включающие в себя 4,9 км напорных трубопроводов с шестью насосными станциями мощностью 98 м3/час, поступают в канализационную насосную станцию (КНС). КНС имеет подземную часть, запроектированная на глубину заложения подводящего коллектора 4м. Подземная часть разделена на два отсека, в одном отсеке расположен приемный резервуар объемом 50м, в другом машинный зал. В машинном зале размещены основные фекальные насосы СМ-100-65-200 с электродвигателями и необходимая арматура. Подводящий трубопровод оборудован решеткой для задержания мусора, состоящий из наклонно установленных параллельных, металлических стержней, укрепленных на металлической раме. В каждую смену необходимо снимать задержанный на ней мусор и отбросы.

Сточные воды от насосной станции по напорному трубопроводу поступают на очистные сооружения, в приемную камеру ручных решеток . Учет поступающей сточной воды ведется расходомером-счетчиком ультразвуковым ДНЕПР-7 . Ручные решетки служат для задержания, путем процеживания крупных загрязняющих веществ - отбросов из сточных вод (текстиль, бумага, кухонные отходы и др.) Мелкие фракции отбросов вместе с потоком сточной воды проходит через щелевые отверстия на выход из решетки. Крупные фракции отбросов задерживаются на перемычках между щелевыми отверстиями, после чего обслуживающий персонал производит сбор задержанного мусора и по мусоропроводу направляют в контейнер.

После этого стоки поступают в распределительную камеру, из которой по самотечным трубопроводам направляются в резервуары для очистки сточных вод.

Резервуар включает в себя песколовку, аэротенк и вторичный отстойник. Сточная вода, очищенная от твердых, минеральных примесей по трубопроводу направляется вглубь, в центральную часть аэротенка на биологическую очистку.

Биологическая очистка сточных вод.

Биологическая очистка сточных вод осуществляется в аэротенке-смесителе. Сточная вода поступает из песколовки через выпускную трубу, проведенную в центр аэротенка. Рабочая глубина аэротенка принята равно 6 м из условия наиболее полного использования объема стального типового резервуара. Аэротенк оборудован системой мелкопузырчатой аэрации, обеспечивающей насыщение иловой смеси кислородом воздуха и ее активное перемешивание при использовании воздуходувок. Также аэротенк оснащен

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 159 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

оснасткой из бионосителей на жесткой полиэтиленовой (каркасной) основе, способствующий удержанию активного ила в системе, увеличению стабильности процесса очистки, снижению выноса взвешенных веществ из вторичных отстойников, сокращению потерь активного ила, создавая условия для его накопления в системе. Блочная загрузка занимает кольцевое пространство между внутренней стенкой резервуара и наружной стенкой вторичного отстойника

В аэротенке очистка сточных вод осуществляется за счет биологического окисления в аэробных условиях органических загрязнений стоков. Биологическое окисление осуществляется сообществом микроорганизмов, биоценозом (активный ил), включающий множество различных бактерий, простейших и ряд более высокоорганизованных организмов-водорослей, грибов и т.д.

Поддержание оптимального количества активного ила осуществляется своевременным удалением избыточного ила. После биологической очистки в аэротенке сточная вода вместе с активным илом поступает во вторичный отстойник, расположенный по центру аэротенка. Здесь происходит отстаивание активного ила и выпуск осветленной сточной воды на следующий этап очистки.

Работа вторичных отстойников.

Вторичный отстойник предназначается для отделения активного ила из сточной воды поступающий из аэрационной части. В данном проекте вторичный отстойник расположен в центре аэротенка, сточная вода после биологической очистки поступает в отстойник путем перелива через край по всему периметру (периферийный впуск). Отстоянная вода из водосборных лотков поступает по самотечному трубопроводу в контактный резервуар или в случае необходимости дополнительной очистки, на блок фильтров.

Блок фильтров.

После биологической очистки сточная вода направляется на барабанные фильтры. Фильтры механической очистки воды являются эффективными и надежными при удалении мелких твердых частиц и органических веществ из различного типа жидкостей. Барабанные фильтры являются механическими и самоочищающимися. Вода или обрабатываемый поток жидкости подается на внутреннюю часть барабана. Под воздействием сил гравитации вода проходит через фильтровальный экран барабана. Разница уровней воды внутри/снаружи барабана обеспечивает процесс фильтрации. Твердые частицы оседают на стенках фильтровального экрана и поднимаются путем вращения барабана к месту промывки. Вращение может быть прерывистым или постоянным, в зависимости от типа регулирования. Вода из промывочных форсунок под давлением попадает на внешнюю сторону экрана. Весь загрязняющий материал вымывается и попадает на шламовый поддон. Из шламового поддона он вымывается наружу водой под действием сил гравитации.

После барабанных фильтров сточная вода поступает на скорые фильтры с песчано-гравийной загрузкой типа БФС.06.00 . Фильтр представляет собой прямоугольные емкости наполненные песчано-гравийной загрузкой. Сточная вода

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 160 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

поступает сверху по лоткам, проходит загрузку и собирается в нижней части. Для промывки фильтров существует промывочная система. Фильтры оборудованы регулировочными задвижками .

При глубокой очистке сточных вод от органических загрязнений на зернах загрузки фильтров образуется биологическая пленка из полисахаридов и бактериального ила, способствующая очищению сточной воды. Для более глубокого удаления органических загрязнений и насыщения воды кислородом предусматривается введение сжатого воздуха в толщу фильтрующей загрузки. При снижении эффективности очистки фильтры следует промывать. Промывка осуществляется исходной промывной водой. Грязная промывная вода отводится в резервуар грязной промывной воды, который является усреднителем расхода, чтобы уменьшить залповый сброс промывной воды.

Обеззараживание сточных вод (химическая очистка).

Обеззараживание биологически очищенных сточных вод предусмотрено на ультрафиолетовых (УФ) установке типа ОС-7А-8-1-100. Принцип работы установки основан на бактерицидном действии ультрафиолета на микроорганизмы.

После глубокой очистки вода проходит через камеру обеззараживания, где происходит УФ облучение.

При обеззараживание сточной воды хлорированием основное технологическое требование сводится к тому, что бы в обеззараживаемой воде концентрация активного хлора сохранялось не менее 1,5 мг/л . Для обеззараживания сточных вод, используется водный раствор гипохлорита кальция или хлорная известь приготовляемый в хлораторной . Смешение раствора со сточной водой проводится в трубопроводе по пути до контактных резервуаров за счет турбулентности потоков.

Очищенная и продезинфицированная вода из контактных резервуаров по самотечному трубопроводу сбрасывается в реку Казанка.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2013 (факт)	2014 (факт)	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	333,24	390,396	333,24	445,237	333,24	333,24	445,237
1.1	от бюджетных организаций	51,871	52,602	51,874	59,047	51,874	51,874	59,047
1.2	населения	134,564	149,759	134,564	161,863	134,564	134,564	161,863
		40%	38%	40%	36%	40%	40%	36%
1.3	прочих потребителей	146,802	188,035	146,802	224,326	146,802	146,802	224,326
2	Пропущено сточных вод	333,24	390,396	333,24	445,237	333,24	333,24	445,237

Объем принятых сточных вод на 2017 год принят на уровне фактического объема 2015 года.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 161 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2015 г.	2016 г.	2017 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	8476,05	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,05	2,05	2,05

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 N 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, одобренного на заседании Правительства РФ, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочного тарифа на 2017 год ООО «Водоканал-Сервис» .

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов при расчете тарифов применяются следующие индексы-дефляторы (в среднем за год к предыдущему году):

Индексы дефляторы	2017 год	2018 год	2019 год
электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 162 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Водоканал-Сервис» в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме 9105,03 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода в сумме 22,13 тыс. руб. (оплата транспортного налога).

3. Амортизация принята в сумме 524,15 тыс.рублей.

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2017 год в сумме 5918,35 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 143,1%;

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем принятых сточных вод в i-м году, тыс. куб. м;

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 163 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем принятых стоков, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	445,237	2,05	6,48	5918,35

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 15569,66 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Водоканал-Сервис» на долгосрочный период в следующем размере:

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 «Водоканал-Сервис» Арского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения	34,97	34,97	100%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Водоканал-Сервис», Исполнительным комитетом Арского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Водоканал-Сервис» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 164 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017-2018 год

ООО «Водоканал-Сервис»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой												
			2015 год утв.		2015 год	2016 год утв.		2016 год	2017 год утв.		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	6	8	9	6	8	15	6	8	17				18
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**			**нет**			**нет**			**нет**				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**166,62**	**166,62**	**333,24**	**166,62**	**166,62**	100,0%	**166,62**	**166,62**	**333,24**	**222,62**	**222,62**	**445,24**	133,6%
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	166,62	166,62	333,24	166,62	166,62	100,0%	166,62	166,62	333,24	222,62	222,62	445,24	133,6%
2.3.1	Население	Тыс. м3	67,28	67,28	134,56	67,28	67,28	100,0%	67,28	67,28	134,56	80,93	80,93	161,86	120,3%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	25,94	25,94	51,87	25,94	25,94	100,0%	25,94	25,94	51,87	29,52	29,52	59,05	113,8%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	73,40	73,40	146,80	73,40	73,40	100,0%	73,40	73,40	146,80	112,16	112,16	224,33	152,8%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,02**	**0,02**	**0,02**	**0,02**	0,02	100,0%	**0,02**	0,02	0,02	**0,02**	**0,02**	**0,02**	100,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**6 331,56**	**6 450,85**	**12782,4**	**6 452,26**	**7 013,92**	105,3%	**7 015,38**	**7 095,75**	**14 111,13**	**7 784,83**	**7 784,83**	**15 569,66**	115,6%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	5 631,56	5 716,55	11348,1	5 718,98	6 261,57	105,6%	6 255,84	6 319,51	12 575,35	7 015,28	7 015,28	14 030,56	117,1%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	85,04	0,00	85,0	43,06	44,18	102,6%	89,17	0,00	89,17	45,22	45,22	90,44	103,7%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 806,37	1 967,14	3773,5	1 973,17	2 162,59	109,6%	2 155,03	2 344,68	4 499,71	2 959,17	2 959,17	5 918,35	143,1%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 320,14	1 408,59	2728,7	1 393,73	1 455,06	104,4%	1 454,38	1 516,91	2 971,29	1 476,43	1 476,43	2 952,86	103,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	398,68	425,39	824,1	420,91	439,43	104,4%	439,22	458,11	897,33	445,88	445,88	891,76	103,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	266,44	266,44	532,9	262,07	262,07	98,4%	242,52	242,52	485,04	262,07	262,07	524,15	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	479,33	502,82	982,1	497,38	510,31	102,6%	509,32	520,53	1 029,85	522,25	522,25	1 044,49	103,7%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,0		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 090,11	951,64	2041,8	930,78	1 184,92	103,6%	1 160,81	1 026,85	2 187,66	1 096,49	1 096,49	2 192,99	103,7%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 165 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой												
			2015 год утв.		2015 год	2016 год утв.		2016 год	2017 год утв.		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	ГСМ											320,83	320,83	641,66	103,7%
	прочие											775,66	775,66	1 551,32	103,7%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	185,45	194,53	380,0	197,87	203,01	105,5%	205,40	209,91	415,31	207,76	207,76	415,52	103,7%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	700,01	734,31	1434,3	733,29	752,35	103,6%	759,53	776,24	1 535,77	769,55	769,55	1 539,10	103,6%
	зарплата АУП											330,01	330,01	660,03	103,7%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда											99,66	99,66	199,33	103,7%
	налоги											11,07	11,07	22,13	100,0%
	прочие											328,81	328,81	657,62	103,7%
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.													
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.													
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.													
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**			0,0		0,00			0,00	0,00				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**			0,0		0,00			0,00	0,00				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 331,56**	**6 450,85**	**12 782,42**	**6 452,26**	**7 013,92**	105,3%	**7 015,38**	**7 095,75**	**14 111,13**	**7 784,83**	**7 784,83**	**15 569,66**	**115,6%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**38,00**	**38,72**	**38,36**	**38,72**	**42,10**	105,3%	**42,10**	**42,59**	**42,35**	**34,97**	**34,97**	**34,97**	**86,5%**
							108,7%			**101,1%**			**100,0%**		

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 166 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	7	8	9	10	16	17
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**3 773,51**	**4 135,76**	**109,6%**	**4 499,71**	**108,8%**	**5 918,35**	**143,1%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**8 453,91**	**8 784,15**	**103,9%**	**9 104,25**	**103,6%**	**9 105,03**	**103,7%**
	Операционные расходы (проверка)					**9104,25**		*9105,03*	
	Индекс эффективности расходов	*%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*		*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*	
	Индекс количества активов	*%*							
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**6 059,58**	**6 312,96**	**104,2%**	**6 560,76**	**103,9%**	**6 543,57**	**103,7%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	688,40	706,30	102,6%	721,84	**102,2%**	732,10	**103,7%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	85,04	87,25	102,6%	89,17	102,2%	90,44	103,7%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	603,36	619,05	102,6%	632,67	102,2%	641,66	103,7%
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.	0,00						
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.							
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	3 552,81	3 709,13	104,4%	3 868,62	104,3%	3 844,62	103,7%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 728,73	2 848,79	104,4%	2 971,29	104,3%	2 952,86	103,7%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	824,08	860,34	104,4%	897,33	104,3%	891,76	103,7%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 438,39	1 496,65	104,1%	1 554,99	103,9%	1 551,32	103,7%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	379,98	400,88	105,5%	415,31	103,6%	415,52	103,7%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.							
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.							
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.							
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.							
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**982,15**	**1 007,68**	**102,6%**	**1 029,85**	**102,2%**	**1 044,49**	**103,7%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	982,15	1 007,68	102,6%	1 029,85	102,2%	1 044,49	103,7%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 167 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.							
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.							
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.							
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 412,19**	**1 463,51**	**103,6%**	**1 513,65**	**103,4%**	**1 516,97**	**103,7%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.							
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	64,23	65,90	102,6%	67,35	102,2%		
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	23,66	24,70	104,4%	25,78	104,4%		
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	38,45	40,14	104,4%	41,90	104,4%		
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.							
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.							
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	794,13	829,07	104,4%	864,72	104,3%	859,35	103,7%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	609,93	636,76	104,4%	664,14	104,3%	660,03	103,7%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	184,20	192,30	104,4%	200,57	104,3%	199,33	103,7%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.							
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.							
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	618,06	634,44	102,7%	648,93	102,3%	657,62	103,7%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	41,20	41,20	100,0%	41,20	100,0%		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.							
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.						657,62	
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**532,87**	**524,15**	**98,4%**	**485,04**	**92,5%**	**524,15**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	532,87	524,15	98,4%	485,04	92,5%	524,15	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**22,13**	**22,13**	**100,0%**	**22,13**	**100,0%**	**22,13**	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 168 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс.руб.							
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.							
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.							
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**22,13**	**22,13**	**100,0%**	**22,13**	**100,0%**	**22,13**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.							
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.							
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.							
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	22,13	22,13	100,0%	22,13	100,0%	22,13	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.							
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.							
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.							
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.							
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.							
4.4	**Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации**	тыс.руб.							
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.							
4.5	**Экономия расходов**	тыс.руб.							
4.6	**Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей**	тыс.руб.							
4.7	**Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов**	тыс.руб.							
4.8	**Займы и кредиты**	тыс.руб.							
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.							
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.							
5	**Нормативная прибыль**	тыс.руб.							
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 169 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год	2016 год		2017 год			
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.							
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.							
7	**Итого НВВ**		**12 782,42**	**13 466,19**	**105,3%**	**14 111,13**	**104,8%**	**15 569,66**	**115,6%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 170 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района на 2017 г.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 10.12.2014 № 10-45/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для МУП «Атнинское ЖКХ» на 2015 – 2017 годы» установлены тарифы на питьевую воду МУП «Атнинское ЖКХ для потребителей Атнинского муниципального района на 2015-2017 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015				
Водоотведение	62,87	100%	67,69	107,6%
2016				
Водоотведение	67,69	100%	69,98	103,4%
2017				
Водоотведение	69,98	100%	74,48	106,4%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на транспортировку сточных вод на 2016-2018 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 171 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Атнинское ЖКХ» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод бюджетным организациям села Б.Атня Атнинского муниципального района.

Предприятие применяет общую систему налогообложения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 5,6 км.

Бытовые и производственные сточные воды по самотечному коллектору поступают в приемную камеру насосной станции. Сточная вода с КНС периодически перекачивается в приемный колодец очистных сооружений. Перекачка в приемный колодец производится насосом марки ЦМК-16-27. После заполнения приемной камеры сточные воды через распределительные задвижки поступают в компактную установку, которая представляет собой аэрационное сооружение, скомпонованное в единый блок со вторичным отстойником и аэробным стабилизатором избыточного ила. Аэрация осуществляется через дырчатые трубы ГЦ. В компактной установке производится одновременно очистка сточных вод и стабилизация активного ила. Компактная установка, производительностью 100 $м^3$/сут, состоит из металлической емкости, размером 6х16 разделенной на три камеры поперечными перегородками.

Очищенная сточная жидкость поднимается к поверхности зоны отстаивания, переливается в отстойный лоток и по нему отводится из установки в приемный резервуар фильтров доочистки. Выпавший в бункерную часть зоны активный ил с помощью эрлифтов возвращается в зону аэрации для повторного использования.

Из-за отсутствия канализационных сетей в сельской местности, загруженность очистных сооружений составляет 37% от проектной мощности.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016(утв.)	2017 (утв.)	2017 (коррек.)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	10,050	10,800	10,800	10,800
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	9,296	10,100	10,100	10,100
По группе потребителей «Население»	0,754	0,700	0,700	0,700
	7,5%	*6,9%*	*6,9%*	*6,9%*
По группе потребителей «Прочие»				

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 172 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Показатели	2015 (факт)	2016(утв.)	2017 (утв.)	2017 (коррек.)
Пропущено сточных вод	10,050	10,800	10,800	10,800
Сброшено после очистки	10,050	10,800	10,800	10,800

Расчетный объем пропуска сточных вод на 2016 год принят на уровне утвержденного периода регулирования с учетом предложения организации и фактического объема сточных вод за 9 месяцев 2015года. На 2017 год объемы приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования.

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	**Ед.изм.**	**Долгосрочный период регулирования**	
		2016 г.	**2017 г.**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	663,99	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0

Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,47	1,47

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 год МУП «Атнинское ЖКХ».

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

Индексы дефляторы	**2017 год**
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%
индекс промышленных производителей	103,8%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 173 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Атнинское ЖКХ» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме 688,25 тыс. руб.;

2. Неподконтрольные расходы приняты:

на 2017 год в сумме 0,13 тыс.руб.;

В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год
Налог на имущество организаций	0,13
Итого:	0,13

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 174 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

3. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в размере 2,00 тыс.руб.;

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2017 год в сумме 77,60 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 100,4%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем принятых сточных вод, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	10,800	1,47	4,887	77,60

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 767,98 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для МУП «Атнинское ЖКХ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
МУП «Атнинское ЖКХ»	69,98	72,24	103,23%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 175 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Указанные тарифы согласованы руководителем МУП «Атнинское ЖКХ» и руководством Исполнительного комитета Атнинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Атнинское ЖКХ» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Э.И. Зиннатуллина

Согласовано:
Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы *Л.В. Хабибуллина*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 176 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017 год
МУП «Атнинское ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год		2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыду щему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректир овка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	5,40	5,40	10,80	100,0%	5,40	5,40	10,80	100,0%	5,40	5,40	10,80	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3		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	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	5,40	5,40	10,80	100,0%	5,40	5,40	10,80	100,0%	5,40	5,40	10,80	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,35	0,35	0,70	100,0%	0,35	0,35	0,70	100,0%	0,35	0,35	0,70	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	5,05	5,05	10,10	100,0%	5,05	5,05	10,10	100,0%	5,05	5,05	10,10	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	тыс. руб.	365,52	377,88	743,40	105,4%	377,88	402,19	780,07	104,9%	377,89	390,09	767,98	103,3%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	365,52	377,88	743,40	105,4%	377,88	402,19	780,07	104,9%	377,89	390,09	767,98	103,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	262,34	264,30	526,64	105,7%	264,30	289,07	553,37	105,1%	268,13	275,17	543,31	103,2%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	35,73	41,55	77,28	109,6%	41,55	42,53	84,08	108,8%	37,49	40,11	77,60	100,4%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	135,00	133,58	268,58	105,7%	133,58	148,70	282,28	105,1%	136,00	142,39	278,39	103,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	40,84	40,27	81,11	105,7%	40,27	44,91	85,18	105,0%	41,07	43,00	84,07	103,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.									0,00	0,00	0,00	

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 177 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	24,65	23,77	48,42	102,8%	23,77	25,72	49,49	102,2%	27,63	22,56	50,19	103,7%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		0,00				0,00						
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.		0,00				0,00						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	25,12	24,13	49,25	102,6%	24,13	26,21	50,34	102,2%	24,94	26,11	51,05	103,7%
	ГСМ													
	Прочие расходы		25,12	24,13	49,25		24,13	26,21	50,34	102,2%	24,94	26,11	51,05	103,7%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.												
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
	Плата за предельно допустимые выбросы													
	Прочие расходы													
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	103,18	113,58	216,76	104,9%	113,58	113,12	226,70	104,6%	109,76	114,92	224,68	103,7%
	Заработная плата АУП		62,01	62,01	124,02	105,7%	65,17	65,17	130,34	105,1%	62,80	65,75	128,55	103,7%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		18,73	18,73	37,45	105,7%	19,68	19,68	39,36	105,1%	18,97	19,86	38,82	103,7%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,06	0,06	0,13	100,0%	0,06	0,06	0,13	100,0%	0,07	0,07	0,13	103,9%
	Прочие расходы		27,58	27,58	55,16	102,8%	28,44	28,44	56,87	103,1%	27,93	29,24	57,17	103,7%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.												
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
11	Товарная продукция	тыс. руб.	365,52	377,88	743,40	105,4%	377,88	402,19	780,07	104,9%	377,89	390,09	767,98	103,3%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 178 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год		2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыду щему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректир овка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	67,69	69,98	68,83	105,4%	69,98	74,48	72,23	104,9%	69,98	72,24	71,11	103,3%

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдуще му году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	77,28	109,60%	84,08	108,8%	0,00	0,0%	77,60	100,4%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	663,99	105,00%	693,87	104,5%	0,00	0,0%	688,25	103,7%
	Операционные расходы (проверка)				693,87	0,0%		0,0%	688,25	
	Индекс эффективности расходов	%	1%		1%		1%		1%	
	Индекс потребительских цен	%	107,4%		104,7%		104,7%		104,7%	
	Индекс количества активов	%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	398,94	105,31%	417,80	104,7%	0,00	0,0%	413,51	103,7%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 179 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	349,69	105,70%	367,46	105,1%	0,00	0,0%	362,46	103,7%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	268,58	105,70%	282,28	105,1%		0,0%	278,39	103,7%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	81,11	105,69%	85,18	105,0%		0,0%	84,07	103,7%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	49,25	102,60%	50,34	102,2%	0,00	0,0%	51,05	103,7%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.	0,00			0,0%		0,0%		
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.	0,00			0,0%		0,0%		
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.	0,00			0,0%		0,0%		
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	48,42	102,80%	49,49	102,2%	0,00	0,0%	50,19	103,7%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	48,42	102,80%	49,49	102,2%		0,0%	50,19	103,7%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.			0,00	0,0%	0,00	0,0%		

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 180 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	216,63	104,93%	226,58	104,6%	0,00	0,0%	224,55	103,7%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	161,47	105,70%	169,71	105,1%	0,00	0,0%	167,37	103,7%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	124,02	105,70%	130,34	105,1%	0,00	0,0%	128,55	103,7%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	37,45	105,70%	39,36	105,1%	0,00	0,0%	38,82	103,7%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	55,16	102,76%	56,87	103,1%	0,00	0,0%	57,17	103,7%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	0,00			0,0%		0,0%		
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	55,16	102,76%	56,87	103,1%	0,00	0,0%	57,17	103,7%
3	Амортизация	тыс.руб.	2,00	100,00%	2,00	100,0%	0,00	0,0%	2,00	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	2,00	100,00%	2,00	100,0%		0,0%	2,00	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,13	100,00%	0,13	100,0%	0,00	0,0%	0,13	100,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс.руб.								
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	0,13	100,00%	0,13	100,0%	0,00	0,0%	0,13	100,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 181 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00		0,00	0,0%	0,00	0,0%		
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.				0,0%		0,0%		
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,13	100,00%	0,13	100,0%	0,00	0,0%	0,13	103,9%
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								
5.1	Расходы на капитальные вложения	тыс.руб.								
5.2	Иные экономически обоснованные расходы на социальные нужды, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходов, относимых на прибыль после налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации	тыс.руб.								
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.								
7	Итого НВВ		743,40	105,44%	780,07	104,9%	0,00	0,0%	767,98	103,3%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 182 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду МУП «Атнинское ЖКХ» Атнинского муниципального района на 2017 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 10.12.2014 № 10-45/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для МУП «Атнинское ЖКХ» на 2015 – 2017 годы» установлены тарифы на питьевую воду МУП «Атнинское ЖКХ для потребителей Атнинского муниципального района на 2015-2017 годы, в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2015				
Питьевая вода	34,79	94,3%	34,79	100%
2016				
Питьевая вода	34,79	100%	38,52	110,7%
2017				
Питьевая вода	38,52	100%	39,19	101,7%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на транспортировку сточных вод на 2015-2017 гг. Госкомитетом применен метод индексации установленных тарифов.

Согласно пункту 80 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 183 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Краткая характеристика организации

МУП «Атнинское ЖКХ» применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «Атнинское ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации с. Б. Атня, дер.Малая Атня и Чеканас.

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 6 единиц, производительность– 6,5 м3/час, напор – 185 м., мощность электродвигателя – 3,55 кВт, количество часов работы насосов году – 4078 часов, КПД насосов – 96%.

Насосов в резерве не имеется.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 14,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 6,5 км. т.е. 44%.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на обслуживании предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 (утв.)	2017 (утв.)	2017 (коррек.)
Поднято воды	37,420	41,000	41,000	41,000
Потери воды	1,950	1,950	1,950	1,950
	5,21%	*4,76%*	*4,76%*	*4,76%*
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0
Расход воды на собственные нужды	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	35,470	39,050	39,050	39,050
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	11,434	16,350	16,350	16,350
По группе потребителей «Население»	21,251	19,100	19,100	19,100
	59,91%	*48,9%*	*48,9%*	*48,9%*
По группе потребителей «Прочие»	2,785	3,600	3,600	3,600

Расчетные объемы отпуска воды на 2017 гг. приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 184 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
		2016 г.	2017 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	963,57	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности			
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,05	2,05

Корректировка необходимой валовой выручки

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э, Прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 год МУП «Атнинское ЖКХ».

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

Индексы дефляторы	2017 год
электрическая энергия	107,0%
индекс потребительских цен	104,7%

Необходимая валовая выручка регулируемой организации и тарифы, установленные с применением метода индексации, ежегодно корректируются (начиная со второго года первого долгосрочного периода регулирования) с учетом отклонения фактических значений параметров регулирования тарифов, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 185 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Корректировка необходимой валовой выручки осуществляется по формуле (*параметры, используемые для метода доходности инвестированного капитала из формулы исключены*):

$$НВВ_i^{ф} = ОР_i^{ф} + НР_i^{ф} + РЭ_i^{ф} + ПР_i^{ф} + \Delta Рез_i^{ф} + \Delta НР_i + \Delta И_i + \Delta ЦП_i$$

где:

$ОР_i^{ф}$ - операционные расходы, определенные на i-й год исходя из фактических значений параметров расчета тарифов в соответствии с пунктом 95 настоящих Методических указаний;

$НР_i^{ф}$ - фактические документально подтвержденные неподконтрольные расходы в i-м году. В данную величину включаются расходы, связанные с изменениями требований законодательства, изменениями состава активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (без учета расходов, учтенных при определении операционных расходов), и другими изменениями величины неподконтрольных расходов;

$ПР_i^{ф}$ - фактическая прибыль, определяемая на i-й год;

$\Delta Рез_i^{ф}$ - величина, определяемая на i-й год и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до начала очередного долгосрочного периода регулирования, в том числе до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования;

$РЭ_i^{ф}$ - расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды в i-м году, определенные исходя из фактических значений параметров расчета тарифов.

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Атнинское ЖКХ» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме 998,77 тыс. руб.;

2. Неподконтрольные расходы приняты:

на 2017 год в сумме 31,62 тыс.руб.;

В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год
Водный налог	13,59
Транспортный налог	1,03
Аренда земли	17
Итого:	31,62

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 186 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Аренда земли предоставляется Палатой имущественных и земельных отношений Атнинского муниципального района по договорам №19-071-006 и 19-071-0001.

3. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в размере 2,00 тыс.руб.;

4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

на 2017 год в сумме 431,68 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 99,4%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

$$РТ_i^{ф} = УП_i^{эф} \cdot Q_i^{вф} \cdot ЦТ_i^{ф(расч)}$$

$Q_i^{вф}$ - фактический объем отпуска воды (принятых сточных) вод в i-м году, тыс. куб. м;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, определяемая в i-м году, руб./кВт час;

Период регулирования	Фактический объем воды, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	41,00	2,05	5,14	431,68

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1464,08 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Атнинское ЖКХ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
МУП «Атнинское ЖКХ»	37,49	37,49	97,34%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 187 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Указанные тарифы согласованы руководителем МУП «Атнинское ЖКХ» и руководством Исполнительного комитета Атнинского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Атнинское ЖКХ» на 2017г.

Уполномоченный по тарифному делу Э.И. Зиннатуллина

Согласовано:
Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы *Л.В. Хабибуллина*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 188 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 г.
МУП «Атнинское ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да	да		да	да	да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ													
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	19,53	19,53	39,05	100,0%	19,53	19,53	39,05	100,0%	19,53	19,53	39,05	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	19,53	19,53	39,05	100,0%	19,53	19,53	39,05	100,0%	19,53	19,53	39,05	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	9,55	9,55	19,10	100,0%	9,55	9,55	19,10	100,0%	9,55	9,55	19,10	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	8,18	8,18	16,35	100,0%	8,18	8,18	16,35	100,0%	8,18	8,18	16,35	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	1,80	1,80	3,60	100,0%	1,80	1,80	3,60	100,0%	1,80	1,80	3,60	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	679,27	752,01	1 431,28	105,4%	752,01	765,13	1 517,13	106,0%	752,02	712,05	1 464,08	102,3%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	513,99	586,73	1 100,72	105,5%	579,72	592,84	1 172,55	106,5%	580,73	540,76	1 121,48	101,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.												
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	217,04	217,04	434,08	109,6%	217,04	255,24	472,28	108,8%	215,84	215,84	431,68	99,4%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	182,32	227,73	410,05	104,5%	220,30	209,54	429,84	104,8%	212,51	212,51	425,03	103,7%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	55,68	61,92	117,60	99,2%	61,92	66,80	128,72	109,5%	60,95	60,95	121,90	103,7%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%	1,00	1,00	2,00	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	8,50	8,50	17,00	100,0%	8,50	8,50	17,00	100,0%	8,50	8,50	17,00	100,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 189 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	32,14	45,68	77,82	102,6%	45,68	33,86	79,54	102,2%	40,33	40,33	80,66	103,7%
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.	0,00	7,55	7,55	102,8%	7,55	0,17	7,72	102,3%	3,91	3,91	7,82	103,7%
	ГСМ													
	Прочие расходы		0,00	7,55	7,55	102,8%	3,86	3,86	7,72	102,3%	3,91	3,91	7,82	103,7%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	17,31	17,31	34,62	102,4%	17,73	17,73	35,45	102,4%	17,70	17,70	35,39	102,2%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
	Водный налог		6,80	6,80	13,59	100,0%	6,80	6,80	13,59	100,0%	6,80	6,80	13,59	100,0%
	Прочие расходы		10,52	10,52	21,03	104,1%	10,93	10,93	21,86	103,9%	10,90	10,90	21,80	103,7%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	165,28	165,28	330,56	104,7%	172,29	172,29	344,58	104,2%	171,30	171,30	342,59	103,6%
	Заработная плата АУП		89,10	89,10	178,20	104,2%	93,93	93,93	187,87	105,4%	92,36	92,36	184,71	103,7%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		25,55	25,55	51,10	104,2%	26,94	26,94	53,88	105,4%	26,48	26,48	52,97	103,7%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,52	0,52	1,03	100,0%	0,52	0,52	1,03	100,0%	0,52	0,52	1,03	100,0%
	Прочие расходы		50,11	50,11	100,22	106,1%	50,90	50,90	101,80	101,6%	51,94	51,94	103,88	103,7%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.												
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.												
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.												
11	Товарная продукция	тыс. руб.	679,27	752,01	1 431,28	105,4%	752,01	765,13	1 517,13	106,0%	732,04	732,04	1 464,08	102,3%
12	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 190 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
13	Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.												
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	34,79	38,52	36,65	105,4%	38,52	39,19	38,85	106,0%	37,49	37,49	37,49	102,3%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 191 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	434,08	109,60%	472,28	108,8%		0,0%	431,68	99,4%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	963,57	103,73%	1 011,23	104,9%	0,00	0,0%	998,77	103,7%
	Операционные расходы (проверка)				1011,23	0,0%		0,0%	998,77	
	Индекс эффективности расходов	%	1%		1%	100,0%	1%		1%	100,0%
	Индекс потребительских цен	%	107,4%		104,7%	97,5%	104,7%		104,7%	97,5%
	Индекс количества активов	%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%		
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	556,23	103,30%	588,14	105,7%	0,00	0,00	576,55	103,7%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	0,00	0,00%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.								
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.								
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.								
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.								
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	527,65	103,28%	558,56	105,9%	0,00	0,00	546,93	103,7%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	410,05	104,50%	429,84	104,8%		0,0%	425,03	103,7%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	117,60	99,24%	128,72	109,5%		0,0%	121,90	103,7%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	7,55	102,82%	7,72	102,3%		0,0%	7,82	103,7%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	21,03	104,08%	21,86	103,9%		0,0%	21,80	103,7%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	21,03	104,08%	21,86	103,9%		0,0%	21,80	103,7%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	77,82	102,58%	79,54	102,2%		0,0%	80,66	103,7%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 192 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	77,82	102,58%	79,54	102,2%		0,0%	80,66	103,7%
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	329,52	104,75%	343,55	104,3%	0,00	0,0%	341,56	103,7%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	229,30	104,17%	241,75	105,4%	0,00	0,0%	237,68	103,7%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	178,20	104,17%	187,87	105,4%		0,0%	184,71	103,7%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	51,10	104,18%	53,88				52,97	
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	100,22	106,12%	101,80	101,6%	0,00	0,0%	103,88	103,7%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	100,22	106,12%	101,80	101,6%		0,0%	103,88	103,7%
3	Амортизация	тыс.руб.	2,00	100,00%	2,00	100,0%	0,00	0,0%	2,00	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	2,00	100,00%	2,00	100,0%		0,0%	2,00	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	31,62	100,00%	31,62	100,0%	0,00	0,0%	31,62	100,0%
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс.руб.								
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	14,62	100,00%	14,62	100,0%	0,00	0,0%	14,62	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	13,59	100,00%	13,59	100,0%		0,0%	13,59	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.								
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,03	100,00%	1,03	100,0%		0,0%	1,03	100,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 193 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.3	Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату	тыс.руб.	17,00	100,00%	17,00				17,00	
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.	17,00	100,00%	17,00				17,00	
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.								
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.								
4.6	Расходы на обслуживание бесхозяйных сетей	тыс.руб.								
4.7	Расходы на компенсацию экономически обоснованных расходов, не учтенных органом регулирования тарифов при установлении тарифов в прошлые периоды регулирования, и (или) недополученных доходов	тыс.руб.								
4.8	Займы и кредиты	тыс.руб.								
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.								
7	Итого НВВ		1 431,28	105,35%	1 517,13	106,0%	0,00	0,0%	1 464,08	102,3%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 194 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 195 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:41

Корректировка долгосрочных тарифов
на услуги по передаче тепловой энергии
на **2017-2018** годы **АО «Казэнерго»**

тарифное дело №20-115/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.12.2013 № 5-17/тэ от 05.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии на 2016-2018 годы, оказываемые АО «Казэнерго», в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	63,81	100,0%	65,32	102,4%
2017 год	65,32	100,0%	66,30	101,5%
2018 год	66,30	100,0%	67,95	102,5%

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 2016-2018 годы применен 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»).

АО «Казэнерго», расположенное по адресу: Республика Татарстан, 420021, г. Казань, ул. Тукая, д.162.

Руководитель организации - генеральный директор Абдулхаков Рустам Рифгатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1659143468

Протяженность тепловых сетей при корректировке тарифов на 2017 год в соответствии с представленными техническими характеристиками составляет 8,62 км в двухтрубном исчислении. *Справочно при расчете тарифов на 2016 год организация обслуживала 8,84 км в двухтрубном исчислении.*

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ОАО «Казэнерго» оказывает услуги по передаче тепловой энергии в нескольких зонах действия единых теплоснабжающих организаций (далее – ЕТО), а именно:

- филиал «Казаньнефтепродукт» ОАО ХК «Татнефтепродукт» (далее - ОАО ХК «Татнефтепродукт») - ЕТО-9;
- ФГБОУ ВПО «Казанский национальный исследовательский технический университет им. А.Н. Туполева» (далее – ФГБОУ ВПО КНИТУ) - ЕТО-11;
- ПАО «Казанский вертолётный завод» (далее ПАО «КВЗ») - ЕТО-18
- Филиал ОАО «РЭУ «Казанский» - ЕТО-19;

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 196 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

- Казанский территориальный участок Горьковской дирекции по тепловодоснабжению Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиал ОАО «РЖД» (далее - филиал ОАО «РЖД») - ЕТО-20;

- ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ» - ЕТО-28.

Баланс передачи тепловой энергии

Гкал.

№ п/п	Показатели	Факт 2015 год	Принято на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Принято на 2017 год	Отклонение ст.6/ст.4, %
1	2	3	4	5	6	7
1	**Объем передачи тепловой энергии**	**35 422,04**	**31 615,50**	**30 611,35**	**31 615,50**	100,0%
2	**Потери в сетях**	**2 667,50**	**0,00**	**2 566,08**	**0,00**	
4	**Полезный отпуск, в том числе:**	**32 754,54**	**31 615,50**	**28 045,27**	**31 615,50**	100,0%
4.1.	ООО «ЭПЗ ВКНИИВОЛТ»	4 168,58	4 105,00	3 857,42	3 915,29	95,4%
4.2.	ФГБОУ ВПО КНИТУ	577,50	558,85	567,22	575,73	103,0%
4.3.	ОАО ХК «Татнефтепродукт»	3 804,47	3 726,00	3 533,22	3 586,22	96,2%
4.4.	Филиал ОАО «РЭУ «Казанский»	13 451,65	12 960,86	11 708,82	13 343,21	103,0%
4.5.	ООО «ЖБИиК Элеваторстрой»	1 181,09	916,00	944,02	953,46	104,1%
4.6.	ОАО «КВЗ»	2 296,87	2 170,05	2 168,42	2 200,43	101,4%
4.7.	Филиал ОАО «РЖД»	7 274,39	7 178,74	5 266,12	7 041,15	98,1%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 18020,84 Гкал;

2 полугодие – 13594,66 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 г. по регулируемому виду деятельности «передача тепловой энергии» организацией отражен отрицательный финансовый результат – убыток в сумме 166,12 тыс. руб. Убыток связан со снижением полезного отпуска на 1139,04 Гкал (или на 3%) При этом наблюдается превышение расходов над плановыми по следующим статьям:

- расходы на оплату труда персонала с учетом соц. отчислений - на 99,85 тыс. руб.,

- прочие общепроизводственные и общехозяйственные расходы – на 31,24 тыс. руб.,

- амортизационные отчисления – на 29,01 тыс. руб.

Экономия сложилась по следующим статьям:

расходы на ремонт - на 132,31 тыс. руб.;

налоги и другие обязательные платежи и сборы на сумму 145,95 тыс. руб.

В целом за 2015 год по всем регулируемым и нерегулируемым видам деятельности предприятие отражает положительный финансовый результат – прибыль в сумме 9376 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 197 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

Данные, приведенные в предложении на корректировку установленных тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность исходной информации несет ресурсоснабжающая организация.

АО «Казэнерго» по передаче тепловой энергии не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы.

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 2017 год и на плановый период 2018-2019 гг., от 17.10.2016 произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

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

	2017	***2018***
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Казэнерго» долгосрочного периода регулирования 2017-2018 годы представлены в приложении 1.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на электрическую энергию) организацией не заявлены. По факту 1 полугодие 2016 года организация расходов по данной статье не отражает.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **726,33 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года 103,7%;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1228,49 тыс. руб.** со снижением к уровню 2016 года на 9% в связи со снижением непроизводственных расходов, в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты с учетом сложившегося факта за 2015 года в соответствии с представленными данными:

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

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

- с оплаты производственного персонала - в сумме 141,37 тыс. руб.;
- с оплаты АУП – в сумме 19,71 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 198 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

3. Аренда земли – в сумме 0,43 тыс. руб. по предложению организации;

3. Средства на страхование – 0,95 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2015 год;

4. Пплата за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ – 0,84 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2015 год;

5. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 44,91 тыс. руб. с учетом сложившегося факта за 2015 год, в том числе:

- транспортный налог – 0,74 тыс. руб.;
- земельный налог – 25,55 тыс. руб.;
- налог на имущество – 15,62 тыс. руб.

6. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 2,82 тыс. руб. по предложению организации

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Принято на 2016 г.	Скорректировано на 2017 г.	Отклонение к 2016г.	Скорректировано на 2018 г.	Отклонение к 2017 г.
1	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	0,00	0,00		0,00	
2	Операционные (подконтрольные) расходы	700,73	726,33	103,7%	747,83	103,0%
3	Неподконтрольные расходы	1 336,95	1 215,80	90,9%	1 221,87	100,5%
4	Нормативная прибыль	0%	0%		0%	
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	2 037,69	1 942,14	95,3%	1 969,70	101,4%

Предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для АО «Казэнерго» потребителям с учетом корректировки:

		с 1 января по 30 июня		с 1 июля по 31 декабря	
		вид теплоносителя		вид теплоносителя	
		Вода	Пар	Вода	Пар
Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по системе подключения					
		2017 год			
вид тарифа	одноставочный, **руб./Гкал.**	**61,01**	**-**	**61,98**	**-**
рост, %		95,4%		101,6%	
		2018 год			
вид тарифа	одноставочный, **руб./Гкал.**	**61,98**		**62,73**	
рост, %		100,0%		101,2%	

Начальник отдела регулирования
тарифов теплоснабжающих организаций Е.В. Мартынова

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 199 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

Приложение №1

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки по передаче тепловой энергии **АО «Казэнерго»**

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Утверждено на 2016г.	Утверждено на 2017 год	Предложение на корректировку на 2017 год		Корректировка 2017 год		Корректировка 2018 год	
			Год		Год	*Отклонение к 2016г (ср.годовые), %*	2017	*Отклонение к 2016г (ср.годовые), %*	2018	*Отклонение к 2017г (ср.годовые), %*
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да, нет		**да**		*0,58*		*0,57*		
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	31 615,50	31 615,50	28 045,27	*88,71*	31 615,50	*100,00*	31615,50	*35 640,22*
3	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,00*	**0,00**	*0,00*	**0,00**	*0,00*
3.1	Горячая вода	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*		*0,00*
5	**Полезный отпуск тепла всего**	Гкал	**31 615,50**	**31 615,50**	**28 045,27**	*88,71*	**31 615,50**	*100,00*	**31 615,50**	*35 640,22*
5.1	Горячая вода	Гкал	31 615,50	31 615,50	28 045,27	*88,71*	31 615,50	*100,00*	31 615,50	*35 640,22*
I	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
6	**Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:**	тыс.руб.	0,00		0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,06	1,06		1,047		1,040	
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)									
	Коэффицент эластичности						0,75		0,75	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы,в том числе:**	**тыс.руб.**	**700,73**	**733,96**	**734,93**	*104,88*	**726,33**	***1,037***	**747,83**	***1,030***
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**		**1 336,95**	**1 344,33**	**1 229,87**	*91,99*	**1 215,80**	*90,94*	**1221,87**	*100,50*
12.1.	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	986,84	986,84	872,71	*66688,10*	986,84	*100,00*	986,84	*100,00*
12.2.	Амортизация общецеховая	тыс.руб.	11,26	11,26	11,11	*98,69*	11,26	*100,00*	11,26	*100,00*
12.3.	Амортизация общехозяйственная	тыс.руб.	6,67	6,67	7,46	*111,77*	6,67	*100,00*	6,67	*100,00*
13.1.	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	136,39	142,85	142,85	*104,74*	141,37	*103,65*	146,60	*103,70*
13.2.	Отчисления на соц. нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*
13.3.	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	19,02	19,92	19,92	*104,73*	19,71	*103,65*	20,44	*103,70*
14.	Средства на страхование	тыс.руб.	0,90	0,90	0,95	*106,02*	0,95	*106,02*	0,95	*100,00*
	Аренда (лизинг) оборудования	тыс.руб.	0,43	0,43			0,43	*100,00*	0,43	*100,00*
15.	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,60	0,60	0,84	*139,71*	0,84	*139,71*	0,84	*100,00*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 200 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования				Утверждено органом регулирования			
			Утверждено на 2016г.	Утверждено на 2017 год	Предложение на корректировку на 2017 год		Корректировка 2017 год		Корректировка 2018 год	
			Год		Год	*Отклонение к 2016г (ср.годовые), %*	2017	*Отклонение к 2016г (ср.годовые), %*	2018	*Отклонение к 2017г (ср.годовые), %*
17.	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	172,03	172,03	171,21	*99,53*	44,91	*26,10*	44,91	*100,00*
17.1.	транспортный налог	тыс.руб.	0,04	0,04	0,74	*1768,22*	0,74	*1 768,22*	0,74	*100,00*
17.2.	земельный налог	тыс.руб.	18,80	18,80	28,55	*151,87*	28,55	*151,87*	28,55	*100,00*
17.3.	налог на имущество	тыс.руб.	153,19	153,19	141,92	*92,65*	15,62	*10,19*	15,62	*100,00*
14	**Внереализационные расходы**	тыс.руб.	**2,82**	**2,82**	**2,82**	*100,00*	**2,82**	*100,00*	**2,92**	*103,70*
15	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**		**0,00**	*0,00*		***0,00***		*0,00*
19	**НВВ**	тыс.руб.	**2 037,69**	**2 078,29**	**1 964,80**	*96,42*	**1 942,14**	*95,31*	**1969,70**	*101,42*
19.1	Горячая вода*	тыс.руб.	0,00		0,00	*0,00*		*0,00*		*0,00*
20	**Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловойэнергии**	руб./Гкал	**64,45**	**65,74**	**70,06**	*108,70*	**61,43**	*95,31*	**62,30**	*101,42*
	1 полугодие		63,81		65,32		61,01		61,98	
	2 полугодие		65,32	102,4%	76,51	*117,1%*	61,98	*101,6%*	62,73	*101,2%*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 201 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
ОАО «Райсервис»
Бавлинский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Райсервис», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1803,10	*100,0*	1873,88	*103,9*
2017	1873,88	*100,0*	1920,34	*102,5*
2018	1920,34	*100,0*	2017,67	*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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ОАО «Райсервис» расположено по адресу РТ, г.Бавлы, Промзона.

ИНН 1611006826

Руководитель организации - Генеральный директор Хафизов Амирзян Ахтямович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источником теплоснабжения являются 4 котельные (котельные числятся на балансе организации).

Установленная мощность – 0,54 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 46,5%.

Протяженность тепловых сетей в двухтрубном исчислении составляет 272,0 м.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 202 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Главы Бавлинского муниципального района от 19.12.2012 № 193 утверждена схема теплоснабжения г.Бавлы и Бавлинского муниципального района. Однако единая теплоснабжающая организация не определена.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы выработка тепловой энергии принята в объеме 685,7 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 7,0 Гкал (*1,02%*);
- потери 21,0 Гкал (*3,06%*);
- полезный отпуск 657,7 Гкал (*95,9%*) , в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 553,4 Гкал (84,1%);
- прочим потребителям 104,3 Гкал (15,9%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2015 г. факт	2016 г. утверждено	Предложение организации на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Отклонение к 2016 году
1	**Выработка т/э**	**685,70**	**685,70**	**685,70**	**685,70**	*100,0*
2	Собственные нужды котельной	7,00	7,00	7,00	7,00	*100,0*
3	**Потери**	**21,00**	**21,00**	**21,00**	**21,00**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**657,70**	**657,70**	**657,70**	**657,70**	*100,0*
4.1	Бюджетные потребители	553,40	553,40	553,40	553,40	*100,0*
4.2	Прочие потребители	104,30	104,30	104,30	104,30	*100,0*

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

1 полугодие – 388,60 Гкал.;

2 полугодие – 269,10 Гкал.

Организация о корректировке полезного отпуска на 2017 год не заявляла.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2015 год, представленным в отдел мониторинга, организацией получен нулевой финансовый результат.

Инвестиционная программа на 2016-2018 года у организации не утверждена.

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., параметрами прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2017 годи и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

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

	2017 год	**2018 год**
- на газ с 1 июля	103,9%	103,4%

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 203 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

- электрическая энергия	107,0%	106,3%
- индекс потребительских цен	104,7%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%	104,4%

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.

Скорректированные значения по статьям затрат ОАО «Райсервис», на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Расходы на топливо**	**тыс.руб.**	**645,23**	**659,13**	*102,2%*	**683,46**	*103,7%*
	расходы на газ	тыс.руб.	645,23	659,13	*102,2%*	683,46	*103,7%*
	объем	*тыс.м3*	*103,40*	*103,40*	*100,0%*	*103,40*	*100,0%*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс.руб.**	**46,55**	**51,87**	*111,4%*	**54,25**	*104,6%*
	объем электроэнергии	*тыс.кВт*	*8,30*	*8,30*	*100,0%*	*8,30*	*100,0%*
3	**Расходы на воду на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0%*	**0,00**	*0,0%*
	объем воды	*тыс.м3*	*0,00*	*0,00*	*0,0%*	*0,00*	*0,0%*
4	**ИТОГО**	**тыс.руб.**	**691,78**	**711,00**	*102,8%*	**737,71**	*103,8%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **659,13 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 103,40 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 172,2 кг.у.т./Гкал. Цена на газ скорректирована и принята согласно представленным счетам – фактурам за 2016 год, и составила с учетом индексации с 1 июля 2017 г. – 6374,59 руб./тыс.м^3 (с учетом НДС).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **51,87 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят на уровне 2016 года – 8,30 тыс.кВт.ч. по фактически сложившемуся тарифу за первое полугодие 2016 года с учетом индексации – 6,25 руб./кВт.ч.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **358,36 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года на 3,7%;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **183,44 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 64,0 тыс.руб согласно фактическим данным за 2015 год.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 96,90 тыс. руб.;

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 204 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

3. Плата за предельно допустимые выбросы – 7,0 тыс.руб по предложению организации;

4. Непроизводственные расходы – 15,54 тыс.руб.:

- транспортный налог – 3,0 тыс.руб. согласно фактическим данным за 2015 год;

- налог на упрощенную систему налогообложения – 15,54 тыс.руб.

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2017-2018 годы составит:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	Утверждено на 2016 год	Скорректировано на 2017 год	Скорректировано на 2018 год
Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии) тыс.руб.	1204,95	1252,80	1293,39

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Райсервис» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1873,88 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –**1949,49 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1949,49 руб./Гкал** (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1991,14 руб./Гкал** (с учетом НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2018 года.

Ведущий консультант И.Ю. Суркова

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 205 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Райсервис», Бавлинский муниципальный район

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
				2017 год	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду, %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	**да, нет**	**нет**	**нет**				**нет**	**нет**		
2	Выработано	Гкал	685,70	685,70	*100,0*	685,70	*100,0*	405,13	280,57	685,70	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	7,00	7,00	*100,0*	7,00	*100,0*	4,15	2,85	7,00	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**21,00**	**21,00**	*100,0*	**21,00**	*100,0*	**12,38**	**8,62**	**21,00**	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**657,70**	**657,70**	*100,0*	**657,70**	*100,0*	**388,60**	**269,10**	**657,70**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	657,70	657,70	*100,0*	657,70	*100,0*	388,60	269,10	657,70	*100,0*
6.1.3.	бюджет	Гкал	553,40	553,40	*100,0*	553,40	*100,0*	327,40	226,00	553,40	*100,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	104,30	104,30	*100,0*	104,30	*100,0*	61,20	43,10	104,30	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**691,78**	**719,70**	*104,0*	**711,00**	*102,8*	**413,96**	**297,04**	**737,71**	*103,8*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**645,23**	**665,85**	*103,2*	**659,13**	*102,2*	**383,32**	**275,82**	**683,46**	*103,4*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	645,23	665,85	*103,2*	659,13	*102,2*	383,32	275,82	683,46	*103,4*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	103,40	103,40	*100,0*	103,40	*100,0*	61,09	42,31	103,40	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 240,10	6 439,51	*103,2*	6 374,59	*102,2*	6 274,47	6 519,17	6,61	*0,1*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**46,55**	**53,85**	*115,7*	**51,87**	*111,4*	**30,64**	**21,22**	**54,25**	*107,9*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	46,55	53,85	*115,7*	51,87	*111,4*	30,64	21,22	54,25	*107,9*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	8,30	8,30	*100,0*	8,30	*100,0*	4,90	3,40	8,30	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,61	6,49	*115,7*	6,25	*111,4*	6,25	6,25	6,54	*107,9*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**		**1,047**				**1,040**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**345,73**	**362,12**	*104,7*	**358,36**	*103,7*	**221,01**	**137,35**	**368,97**	*103,0*
III	**Неподконтрольный расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**167,44**	**171,87**	*102,6*	**183,44**	*109,6*	**93,22**	**90,22**	**186,71**	101,8
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	63,53	63,53	*100,0*	64,00	*100,7*	32,00	32,00	64,00	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	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
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	93,44	97,87	*104,7*	96,90	*103,7*	48,45	48,45	99,77	103,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	0,0

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 206 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
				2017 год	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду, %*
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,00	7,00	*100,0*	7,00	*100,0*	3,50	3,50	7,00	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	3,47	3,47	*100,0*	15,54	*447,9*	9,27	6,27	15,94	102,6
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	3,47	3,47	*100,0*	3,00	*86,5*	3,00		3,00	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	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*	12,54	*0,0*	6,27	6,27	12,94	103,2
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**1 204,95**	**1 253,69**	*104,0*	**1 252,80**	*104,0*	**728,19**	**524,61**	**1 293,39**	103,2
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 832,06**	**1 906,18**	*104,0*	**1 904,82**	*104,0*	**1 873,88**	**1 949,49**	**1 966,53**	103,2
41	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 803,10**			1 873,88	*100,0*			1 949,49	*100,0*
41	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 873,88**			1 949,49	*104,0*			1 991,14	*102,1*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 207 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:44

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017 год, поставляемую**
ООО «Газпром трансгаз Казань» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 5-38/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «Газпром трансгаз Казань», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2016	892,99	*100,0*	928,71	*104,0*
2017	928,71	*100,0*	957,72	*103,1*
2018	957,72	*100,0*	1 005,49	*105,0*

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ООО «Газпром трансгаз Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, ул. Аделя Кутуя, д. 41.

Руководитель организации – генеральный директор Кантюков Рафкат Абдулхаевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП 1600000036/166001001.

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная расположенная в с.Пустые Моркваши Верхнеуслонского муниципального района РТ.

Установленная мощность котельной 11,6 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 5,2 Гкал/час.

Протяженность сетей в двухтрубном исчислении составляет 5479,70, в том числе: сети отопления – 2798,5 м, сети горячего водоснабжения – 2681,2 м.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 208 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Постановлением Главы Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района № 53 от 03 ноября 2015 г. утверждена комплексная программа развития систем коммунальной инфраструктуры Набережно-Морквашского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района РТ, единая теплоснабжающая организация не определена.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2017 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 9999,50 Гкал,
- потери теплой энергии – 120,0 Гкал (1,2%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 03.11.2015 № 326;
- полезный отпуск – 9879,50 Гкал (98,8%) – на уровне 2016 года, в т. ч. реализуется:

собственное потребление – 8239,70 Гкал (83,4%);

население – 1639,80 Гкал (16,6%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2015 год (факт)	2016 год (принято ГКРТТ)	2017 год	Отклонение 2017/ 2016, %	2018 год
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**5875,49**	**9999,5**	**9999,50**	*100,0*	**9999,50**
2	**Потери (Гкал)**	**56,96**	**120,0**	**120,00**	*100,0*	**120,00**
3	**Полезный отпуск, в том числе (Гкал):**	**5818,53**	**9879,5**	**9879,50**	*100,0*	**9879,50**
3.1	собственное потребление	4939,06	8239,7	8239,70	*100,0*	8239,70
3.2	население	879,47	1639,8	1639,80	*100,0*	1639,80

Распределение полезного отпуска по полугодиям
на 2017-2018гг.: 1 полугодие – 6026,50 Гкал.;
2 полугодие – 3853,01 Гкал.

Письмом от 14.04.2016 № 04/1-3221 ООО «Газпром трансгаз Казань» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2015 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

В соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 2 065,26 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска на 41,1% в связи с фактическим уменьшением объема потребления населением и снижением собственного потребления тепловой энергии, а так же с превышением расходов статьям затрат:

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 209 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

«Электроэнергия на технологические цели» – 66,83 тыс. руб.,

«Сырье, основные материалы» – 442,61 тыс. руб.,

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 1359,75 тыс. руб.

«Амортизация производственного оборудования» – 9254,12 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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

Инвестиционная программа на 2016-2018 годы у организации не утверждена.

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

	2017	***2018***
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям ООО «Газпром трансгаз Казань», на 2017 - 2018 годы представлены в таблице (Приложение).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017-2018 гг. с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо для технологических целей приняты в сумме **4791,28тыс. руб.**, с ростом к уровню 2016 года 102,7%.

Объем газа принят в размере 1200,25 тыс.м^3 на уровне 2016 года.

Среднегодовая цена на газ принята исходя из оптовой цены газа в размере 3991,91 руб./тыс.м^3 (без учета НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **959,81 тыс. руб**., с ростом к уровню 2016 года 107,0%. Количество электроэнергии принято 304,36 тыс. кВтч. на уровне 2016 года.

Расчет по средневзвешенному тарифу (2х ставочный, ВН) в размере 3,15 руб./ кВтч., с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **224,49 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года 105,4%.

Объем воды принят в количестве 8,90 тыс.м^3 на уровне 2016 года по тарифам ООО «Газпром трансгаз Казань».

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 210 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования				
			2016 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.5/ст.4,%	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.7/ст.5,%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	4663,92	4791,28	*102,7*	4968,58	*103,7*
	объем	*тыс.м3*	*1200,25*	*1200,25*	*100,0*	*1200,25*	*100,0*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	897,02	959,81	*107,0*	1020,28	*106,3*
	объем	*тыс.кВт*	*304,36*	*304,36*	*100,0*	*304,36*	*100,0*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	213,04	224,49	*105,4*	238,42	*106,2*
	объем	*тыс.м3*	*9,77*	*9,77*	*100,0*	*9,77*	*100,0*
4	**ИТОГО**		**5773,98**	**5975,58**	*103,5*	**6227,28**	*104,2*

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме **2490,12** тыс. руб.;

на 2018 год в сумме **2563,83** тыс. руб.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **852,62 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принято согласно ведомости амортизационных начислений в сумме 446,63 тыс.руб.;

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят 321,24 тыс.руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ цехового персонала и составят 81,31 тыс. руб.

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в размере 3,44 тыс. руб. по факту 2015 г.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2017 - 2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива, тыс. руб.	5773,98	5975,58	*103,5*	6227,28	*104,2*
2	Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	2402,36	2490,12	*103,7*	2563,83	*103,0*
3	Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	787,14	852,62	*108,3*	864,53	*101,4*
4	Нормативный уровень прибыли, %	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 211 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**8963,48**	**9318,32**	*104,0*	**9655,65**	*103,6*

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Газпром трансгаз Казань»:

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – **928,71** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **965,86** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **965,86** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **995,31** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,0% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения на 2017-2018 гг.:

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – **1095,88** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1139,71** руб./Гкал (с учетом НДС).

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1139,71** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1174,47** руб./Гкал (с учетом НДС).

Ведущий консультант отдела Н.Ф. Батыршина

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 212 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Газпром трансгаз Казань»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено органом регулирования		Корректировка			
			2016 год		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	*Отклонение к 2015г.(среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %*
2	Выработано	Гкал	9999,50	*100,0*	9999,50	*100,0*	9999,50	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**120,00**	*100,0*	**120,00**	*100,0*	**120,00**	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**9879,50**	*100,0*	**9879,50**	*100,0*	**9879,50**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	9879,50	*100,0*	9879,50	*100,0*	9879,50	*100,0*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	8239,70	*100,0*	8239,70	*100,0*	8239,70	*100,0*
6.1.2.	население	Гкал	1639,80	*100,0*	1639,80	*100,0*	1639,80	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**5773,98**	*104,8*	**5975,58**	*103,5*	**6227,28**	*104,2*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4663,92**	*105,2*	**4791,28**	*102,7*	**4968,58**	*103,7*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	4663,92	*105,2*	4791,28	*102,7*	4968,58	*103,7*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1200,25	*100,0*	1200,25	*100,0*	1200,25	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	3885,79	*105,2*	3991,91	*102,7*	4139,62	*103,7*
	уд. расход		0,120		0,120			
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**897,02**	*109,5*	**959,81**	*107,0*	**1020,28**	*106,3*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	897,02	*109,5*	959,81	*107,0*	1020,28	*106,3*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	304,36	*100,0*	304,36	*100,0*	304,36	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,95	*109,5*	3,15	*107,0*	3,35	*106,3*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**213,04**	*83,0*	**224,49**	*105,4*	**238,42**	*106,2*
9.1.	объем воды	тыс.м3	9,77	*81,4*	9,77	*100,0*	9,77	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	21,82	*102,0*	22,99	*105,4*	24,42	*106,2*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**				**1,047**		**1,040**	
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**				**11,600**		**11,600**	
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**				**0,750**		**0,750**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2402,36**	*102,6*	**2490,12**	*103,7*	**2563,83**	*103,0*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 213 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
			Утверждено органом регулирования		Корректировка			
			2016 год		Период регулирования, 2017		Период регулирования, 2018	
			Год	*Отклонение к 2015г.(среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %*	Год	*Отклонение к 2017г. (среднегодовые), %*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**787,14**	*88,8*	**852,62**	*108,3*	**864,53**	*101,4*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	395,88	*100,0*	446,63	*0,0*	446,63	*100,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	309,91	*107,4*	321,24	*103,7*	330,74	*103,0*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	78,45	*107,4*	81,31	*103,7*	83,72	*103,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,90	*141,5*	3,44	*0,0*	3,44	*100,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
35	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**8963,48**	*102,6*	**9318,32**	*104,0*	**9655,65**	*103,6*
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
40	**НВВ**	**тыс.руб.**	**8963,48**	*102,6*	**9318,32**	*104,0*	**9655,65**	*103,6*
	Тарифы среднегодовые	**руб./Гкал**	**907,28**		**943,20**	*104,0%*	**977,34**	*103,6%*
	тариф 1 полугодия	**руб./Гкал**	892,99		928,71	*100,0%*	965,85	*100,0%*
	тариф 2 полугодия	**руб./Гкал**	928,71		965,86	*104,0%*	995,31	*103,0%*
	Тарифы для населения	**руб./Гкал**						
	тариф 1 полугодия		1053,73		1095,88		1139,71	
	тариф 2 полугодия		1095,88		1139,71		1174,47	

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 214 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 - 2018 годы, поставляемую
ООО «Теплосервис» Заинского муниципального района потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «Теплосервис», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодию (%)
2016	1328,10	100,0	1380,02	103,9
2017	1380,02	100,0	1421,97	103,0
2018	1421,97	100,0	1486,08	104,5

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ООО «Теплосервис» расположено по адресу РТ, г. Заинск-2, ул. Ульянова, д. 61.

Руководитель организации - директор Гарипов Райхат Габдулхакович.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ИНН/КПП: 1647013601/164701001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Производство и передача тепловой энергии являются основным видом деятельности организации.

Источниками теплоснабжения являются 39 котельных.

37 котельных в соответствии с Постановлением Главы Заинского муниципального района от 08.05.2015 № 18 и по решению конкурсной комиссии (протокол от 29 июля 2015 года № 3/35 конкурсной комиссии по проведению открытого конкурса на право заключения концессионного соглашения в отношении объектов водоснабжения и теплоснабжения, расположенных на территории Заинского муниципального района) эксплуатируются по договорам концессии с Палатой имущественных и земельных отношений Заинского муниципального района Республика Татарстан. 2 котельные эксплуатируются по договорам лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ».

Протяженность тепловых сетей составляет 2580,0 м. в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельных – 54,1%.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 215 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

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

В схеме теплоснабжения Заинского муниципального района отсутствует информация об объемах полезного отпуска организации ООО «Теплосервис».

При корректировке тарифов на 2017-2018 годы выработка тепловой энергии принята на уровне заявленных организацией значений на 2016-2018 годы - в объеме 26096,42 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- собственные нужды котельной 250,0 Гкал (*0,96%*);
- потери 728,42 Гкал (*2,8%*);
- полезный отпуск 25118,0 Гкал (*96,24%*), - принят на уровне утвержденного на 2016 год (снижение объемов потребления к факту 2015 года по бюджетным потребителям, в связи с установкой приборов учета тепловой энергии), в т.ч. реализуется:
- бюджетным потребителям 24944,0 Гкал (99,3%);
- прочим потребителям 174,0 Гкал (0,7%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2015г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2016г.	Принято ГКРТТ на 2017г.	Откло нение (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**30200,0**	**26096,42**	**26096,42**	*100,0*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	250,0	250,0	250,0	*100,0*
3	**Потери (Гкал)**	**1100,0**	**728,42**	**728,42**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**28850,0**	**25118,0**	**25118,0**	*100,0*
4.1	население	27,0	0,0	0,0	*0,0*
4.2	бюджетные потребители	28557,0	24944,0	24944,0	*100,0*
4.3	прочие потребители	266,0	174,0	174,0	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017 - 2018гг.:
1 полугодие – 14453,0 Гкал;
2 полугодие – 10665,0 Гкал.

Письмом от 11.04.2016 № 376 ООО «Теплосервис» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2015 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным за 2015 год, представленным в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме 4454,0 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 216 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

В 2015 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 28850,0 Гкал, что выше запланированного на 3732,0 Гкал (14,9%), в связи с этим доходы организации увеличились на 4853,4 тыс. руб. или на 15,5% к плану 2015 года. Расходы по полной себестоимости составили 31647,0 тыс. руб., что не значительно превышает уровень утвержденных на 2015 год - на 463,1 тыс. руб., или на 1,5%.

Прибыль сложилась в результате увеличения объемов реализации тепловой энергии. Экономия отражена по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 3096,7 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические цели» на 402,3 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 1217,5 тыс. руб.;

Превышение затрат к плану отражено по статьям:

- «Затраты на ремонт» на 889,1 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 2626,8 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 2055,0 тыс. руб.;
- «Амортизация производственного оборудования» на 271,0 тыс. руб.

Инвестиционная программа организацией на 2017-2018 годы не заявлена.

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 2017-2018 годы, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

	2017 год	**2018 год**
- природный газ с 1 июля	103,9	103,4
- электрическая энергия	107,0	106,3
- индекс потребительских цен	104,7	104,0
- индекс цен промышленных производителей	103,8	104,4

Значения по статьям затрат ООО «Теплосервис» на 2017 – 2018 годы представлены в таблице (Приложение).

I.Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Утверждено на 2016 год	*Скорректированные значения 2017 год*	*откл. ст.4/ст.3,%*	*Скорректированные значения 2018 год*	*откл. ст.6/ст.4, %*
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	14009,47	14413,05	*102,9*	*14943,89*	*103,7*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 217 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

2	Расходы на электроэнергию	2554,72	2628,46	*102,9*	*2794,05*	*106,3*
3	Расходы на холодную воду	81,15	84,86	*104,6*	*88,59*	*104,4*
4	**ИТОГО**	**16645,34**	**17126,37**	*102,9*	**17826,53**	*104,1*

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **17126,37 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **14413,05 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 2300,5 тыс.м^3., на уровне ранее утвержденного на 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2017 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2016 года и составила 6265,18 руб./тыс.м^3 (с НДС), с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 1,039.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **2628,46 тыс. руб.**

Количество электрической энергии принято на уровне ранее утвержденного на 2017 год - 425,0 тыс. кВт.ч. Тариф - первой ценовой категории низкого напряжения (НН), по данным мониторинга цен на электрическую энергию ОАО «Татэнергосбыт» за 1 полугодие 2016 года с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **84,86 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 3,13 тыс.м^3. – на уровне ранее утвержденного на 2017 год и установленного тарифа 1 м^3 воды ООО «Теплосервис» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2017 года.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2017 год в сумме **11891,32 тыс. руб.**

III. Неподконтрольные расходы на 2017 год приняты в сумме **5886,36 тыс. руб.,** в том числе:

1.Амортизация производственного оборудования принята в сумме 842,0 тыс. руб., на уровне ранее утвержденной на 2017 год.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 2299,17 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме – 2049,96 тыс. руб.;
- цехового персонала – 114,74 тыс. руб.;
- АУП – 134,47 тыс. руб.

3. Арендная плата принята в сумме 141,2 тыс. руб. - аренда офиса (согласно договора аренды от 27.02.2015 № 2/15 с пролонгацией).

4. Лизинговые платежи приняты в сумме 2143,0 тыс. руб. - на уровне ранее принятых на 2017 год (лизинг с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ»).

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 218 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

7. Средства на страхование скорректированы с учетом факта 2015 года и приняты в сумме 71,0 тыс. руб.

8. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 361,0 тыс. руб., в том числе:

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения принят в сумме 361,0 тыс. руб. – с учетом факта 2015 года (подтвержден налоговой декларацией за 2015 год).

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **70,0 тыс. руб**.

V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) ООО «Теплосервис» на 2017-2018 годы составит:

НВВ на 2017 год **34974,05 тыс. руб.**

НВВ на 2018 год **36094,24 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Теплосервис» потребителям в размере:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1380,02 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года – **1409,15 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1409,15 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1474,71 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 104,7% к I полугодию 2018 года.

Зам.начальника отдела регулирования
тарифов теплоснабжающих организаций Э.Э. Кубашева

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 219 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Теплосервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования			Корректировка							
			2016 год	2017 год	2018 год	Период регулирования 2017 год				Период регулирования 2018 год			
			Год	Год	Год	2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2017 год	Отклонение 2017г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**			**нет**		**-**	**-**	**нет**		**-**	**-**
2	Выработано	Гкал	26 096,42	26 096,42	26 096,42	26 096,42	100,0	15 036,14	11 060,28	26 096,42	100,0	15 036,14	11 060,28
3	Собственные нужды котельных	Гкал	250,00	250,00	250,00	250,00	100,0	164,00	86,00	250,00	100,0	164,00	86,00
5	**Потери**	**Гкал**	**728,42**	**728,42**	**728,42**	**728,42**	100,0	**419,14**	**309,28**	**728,42**	100,0	**419,14**	**309,28**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**25 118,00**	**25 118,00**	**25 118,00**	**25 118,00**	100,0	**14 453,00**	**10 665,00**	**25 118,00**	100,0	**14 453,00**	**10 665,00**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	25 118,00	25 118,00	25 118,00	25 118,00	100,0	14 453,00	10 665,00	25 118,00	100,0	14 453,00	10 665,00
6.1.1	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.2	население	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.3	бюджет	Гкал	24 944,00	24 944,00	24 944,00	24 944,00	100,0	14 358,00	10 586,00	24 944,00	100,0	14 358,00	10 586,00
6.1.4	прочие	Гкал	174,00	174,00	174,00	174,00	100,0	95,00	79,00	174,00	100,0	95,00	79,00
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**16 645,34**	**17 193,93**	**17 846,58**	**17 126,37**	102,9	**9 690,36**	**7 436,00**	**17 826,53**	104,1	**10 104,29**	**7 722,23**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**14 009,47**	**14 349,82**	**14 780,31**	**14 413,05**	102,9	**8 158,25**	**6 254,80**	**14 943,89**	103,7	**8 476,42**	**6 467,46**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	14 009,47	14 349,82	14 780,31	14 413,05	102,9	8 158,25	6 254,80	14 943,89	103,7	8 476,42	6 467,46
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	2 300,50	2 300,50	2 300,50	2 300,50	100,0	1 323,72	976,78	2 300,50	100,0	1 323,72	976,78
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 089,75	6 237,69	6 424,83	6 265,18	102,9	6 163,13	6 403,49	6 495,93	103,7	6 403,49	6 621,21
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**2 554,72**	**2 759,10**	**2 977,07**	**2 628,46**	102,9	**1 484,30**	**1 144,15**	**2 794,05**	106,3	**1 577,82**	**1 216,23**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	2 554,72	2 759,10	2 977,07	2 628,46	102,9	1 484,30	1 144,15	2 794,05	106,3	1 577,82	1 216,23
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	425,00	425,00	425,00	425,00	100,0	240,00	185,00	425,00	100,0	240,00	185,00
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,01	6,49	7,00	6,18	102,9	6,18	6,18	6,57	106,3	6,57	6,57
8.2	Электроэнергия на	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 220 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования			Корректировка							
			2016 год	2017 год	2018 год	Период регулирования 2017 год				Период регулирования 2018 год			
			Год	Год	Год	2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2017 год	Отклонение 2017г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	хозяйственные нужды (цеховые)												
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**81,15**	**85,02**	**89,20**	**84,86**	104,6	**47,81**	**37,05**	**88,59**	104,4	**50,05**	**38,54**
9.1.	объем воды	тыс.м3	3,13	3,13	3,13	3,13	100,0	1,80	1,33	3,13	100,0	1,80	1,33
9.2.	Тариф	руб.м3	25,91	27,14	28,48	27,09	104,6	26,56	27,81	28,28	104,4	27,81	28,92
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**		**1,074**	**1,058**	**1,055**	**1,047**				**1,040**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**		**1,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**				**1,00**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**		**0,75**	**0,75**	**0,75**	**0,75**				**0,75**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**11 472,23**	**12 016,25**	**12 550,37**	**11 891,32**	103,7	**7 296,12**	**4 595,19**	**12 243,30**	103,0	**7 244,12**	**4 999,18**
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	**тыс.руб.**	**5 725,34**	**5 830,52**	**5 933,79**	**5 886,36**	102,8	**2 937,54**	**2 948,82**	**5 954,42**	101,2	**2 987,07**	**2 967,35**
17	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	842,00	842,00	842,00	871,00	103,4	435,50	435,50	871,00	100,0	435,50	435,50
18	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 977,71	2 071,49	2 163,57	2 049,96	103,7	1 127,48	922,48	2 110,63	103,0	1 160,85	949,79
19	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	110,70	115,95	121,10	114,74	103,7	63,11	51,63	118,14	103,0	64,98	53,16
20	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	129,73	135,88	141,92	134,47	103,7	73,96	60,51	138,45	103,0	76,14	62,30
21	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	141,20	141,20	141,20	141,20	100,0	0,00	141,20	141,20	100,0	0,00	141,20
22	Арендная плата (цехового	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 221 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Утверждено органом регулирования			Корректировка							
			2016 год	2017 год	2018 год	Период регулирования 2017 год				Период регулирования 2018 год			
			Год	Год	Год	2017 год	Отклонение к 2016г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2017 год	Отклонение 2017г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
	оборудования)												
23	Лизинговые платежи	тыс.руб.	2 143,00	2 143,00	2 143,00	2 143,00	100,0	1 071,50	1 071,50	2 143,00	100,0	1 071,50	1 071,50
24	Средства на страхование	тыс.руб.	50,00	50,00	50,00	71,00	142,0	0,00	71,00	71,00	100,0	0,00	71,00
25	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	331,00	331,00	331,00	361,00	109,1	166,00	195,00	361,00	100,0	178,10	182,90
25.1	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	331,00	331,00	331,00	361,00	109,1	166,00	195,00	361,00	100,0	178,10	182,90
26	**Всего расходов по полной себестоимости**	**тыс.руб.**	**33 842,91**	**35 040,70**	**36 330,75**	**34 904,05**	103,1	**19 924,03**	**14 980,02**	**36 024,24**	103,2	**20 335,48**	**15 688,76**
27	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**70,00**	**70,00**	**70,00**	**70,00**	100,0	**21,40**	**48,60**	**70,00**	100,0	**31,00**	**39,00**
28	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,0	**0,00**	**0,00**
29	**НВВ**	**тыс.руб.**	**33 912,91**	**35 110,70**	**36 400,75**	**34 974,05**	103,1	**19 945,43**	**15 028,62**	**36 094,24**	103,2	**20 366,48**	**15 727,76**
30	**Тариф**	**руб./Гкал**	**1 350,14**	**1 397,83**	**1 449,19**	**1 392,39**	103,1	**1 380,02**	**1 409,15**	**1 436,99**	103,2	**1 409,15**	**1 474,71**
30.1	1 полугодие		1 328,10	1 380,02	1 421,97		0,0						
30.2	2 полугодие		1 380,02	1 421,97	1 486,08		0,0	*100,0*	*102,1*			*100,0*	*104,7*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 222 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую
ПАО «Зеленодольский фанерный завод» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ПАО «Зеленодольский фанерный завод», 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 (%)
2016	474,80	*100,0*	513,32	*108,1*
2017	513,32	*100,0*	514,56	*100,2*
2018	514,56	*100,0*	572,48	*111,3*

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов.

ПАО «Зеленодольский фанерный завод» (ИНН 1648010787) расположено по адресу: г. Зеленодольск, ул. Кооперативная, д.1.

Руководитель организации – генеральный директор Скоробогатый Александр Леонтьевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью организации. Потребителем тепловой энергии является АО «Российские железные дороги» (здание вокзала).

Производство и передача тепловой энергии для данной организации не является основным видом деятельности.

Протяженность тепловых сетей составляет 1520 м в двухтрубном исчислении. Установленная мощность котельной 20 Гкал/час, присоединенная тепловая нагрузка 0,19 Гкал/час.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 223 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Схема теплоснабжения МО г. Зеленодольск утверждена Постановлением Зеленодольского городского Исполнительного комитета от 24.01.2014 № 01-01-04-1. Описание источника теплоснабжения ПАО «Зеленодольский фанерный завод» в данной схеме отсутствует.

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

- выработка тепловой энергии – 32722,0 Гкал,
- собственные нужды котельной - 280,0 Гкал (0,9%);
- потери тепловой энергии - 442,0 Гкал (1,3%)
- полезный отпуск – 32000,0 Гкал (97,8%), в т.ч:
- собственное потребление – 31063,97 Гкал (97,0%);
- прочие потребители – 937,03 Гкал (3,0%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

Показатели	Факт 2015г.	Утверждено 2016 г.	Утверждено 2017 г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГК РТТ на 2017 г.	Отклонение 2017/2016, %
Выработка тепловой энергии	26 556,83	32722	32722	32722	32722	100
Собственные нужды котельной	181,91	280	280	280	280	100
Потери в сетях	397,68	442	442	442	442	100
Полезный отпуск, в том числе:	25 977,24	32000	32000	32000	32000	100
собственное потребление	24903,10	31062,97	31062,97	31062,97	31062,97	100
прочие	1 074,14	937,03	937,03	937,03	937,03	100

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017-2018гг.:

1 полугодие – 19200,0 Гкал.;

2 полугодие – 12800,0 Гкал.

Письмом от 28.04.2016 № 711 ПАО «Зеленодольский фанерный завод» представило обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2015 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения согласно фактическим отчетным данным, представленным в отдел мониторинга за 2015 год организаций отражен убыток в сумме 198,75 тыс. руб. (Справочно: в целом по предприятию, согласно представленного отчета о финансовых результатах, получена чистая прибыль 46 197 тыс. руб., общая выручка организации составила 762 987 тыс. руб., в том числе доход от реализации услуги «теплоснабжение» потребителям составил – 605,09 тыс.руб. (0,08%) (согласно отчетной калькуляции). Общая себестоимость продукции, работ и услуг составила 621 636 тыс. руб., в том числе себестоимость тепловой энергии с коэффициентом на реализацию услуг потребителям 0,04 – 803,84 тыс. руб.).

ПАО «Зеленодольский фанерный завод» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2017 год.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 224 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы.

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

	2017	***2018***
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
мазут с 1 января	101,1	101,7
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям ПАО «Зеленодольский фанерный завод», с календарной разбивкой долгосрочного периода регулирования (на 2017 - 2018 годы) представлены в таблице (Приложение 1).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Скорректированные значения 2017 год	*откл. ст.4/ст.3,%*	Скорректированные значения 2018 год	*откл. ст.7/ст.6, %*
1	2	3	4	5	*6*	7	*8*
1	**Расходы на топливо**	**тыс. руб.**	**2,25**	**0,50**	***22,4***	**0,53**	***104,0***
	объем	тн.	55,0	55,0	*100,0*	55,0	
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс. руб.**	**3463,62**	**3764,28**	***108,7***	**4001,43**	***106,3***
	объем электроэнергии	тыс. кВт	1138,0	1138,0	*100,0*	1138,0	
3	**Расходы на холодную воду**	**тыс. руб.**	**10,65**	**10,65**	***100,0***	**11,08**	***104,0***
	объем воды	тыс.м^3	31,02	31,02	*100,0*	31,02	
4	**ИТОГО**		**3476,53**	**3775,43**	*108,7*	**4013,03**	*106,3*

1. Расходы на топливо приняты в сумме **0,50 тыс. руб.**

В качестве топлива используются отходы от основного вида деятельности - древесная щепа. По данным организации себестоимость 1тонны древесной щепы за 1 полугодие 2016 года составляет 8,71 руб. Объем топлива принят в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 457,7 кг у.т./Гкал.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **3764,28 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят на уровне 2016 года в количестве 1138,0 тыс. кВт.ч. по тарифу одноставочному (СН1), средняя цена 1 кВт.ч.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 225 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

электроэнергии принята по факту 1 полугодия 2016 года с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **10,65 тыс. руб**.

В технологическом процессе используется речная вода. Цена 1 $м^3$ воды составляет 0,34 руб. согласно доп. соглашению от 27.03.2015 к договору водопользования. Объем воды принят на уровне 2016 года в размере 31,02 тыс.$м^3$.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме **8667,57 тыс. руб**., с ростом к уровню 2016 года 103,7%;

на 2018 год в сумме **8924,13 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2017 года 103,0%;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **4684,33 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизационные отчисления приняты в сумме 2827,16 тыс. руб. на основании представленной ведомости амортизации основных средств за 2015 год (отражен ввод нового оборудования: 3 паровых котла КЕ-10-14);

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ, в том числе:

- производственного персонала в сумме 1593,79 тыс. руб.;
- административно-управленческого персонала в сумме 180,78 тыс. руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы принята в сумме 1,57 тыс. руб. по факту 2015 года.

4. Средства на страхование приняты в сумме 20,80 тыс. руб.

5. Налог на имущество принят в сумме 60,23 тыс. руб. в доле по теплоснабжению.

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2017 - 2018 годы составит:

	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		Утверждено на 2016 год	Скорректировано на 2017 год	Скорректировано на 2018 год
Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	15686,64	17127,34	17674,02
Рост	%		103,9	103,2

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию поставляемую потребителям ПАО «Зеленодольский фанерный завод»:

<u>на 2017 год:</u>

с 1 января 2017 года – **513,32** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 226 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **568,09** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 110,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **545,28** руб./Гкал (без учета НДС) со снижением 95,9% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **562,86** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,2% к I полугодию 2018 года.

Ведущий консультант отдела регулирования
тарифов теплоснабжающих организаций Н.А. Казачкина

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 227 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Приложение 1

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ПАО «Зеленодольский фанерный завод» (долгосрочный период регулирования)

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Производство и передача тепловой энергии					
			Предложение организации на корректировку		Принято органом регулирования с учетом корректировки			
			2017 Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	2017 год	*Отклонение к базовому периоду, %*	2018 год	*Отклонение к 2017 году, %*
Плательщик НДС	да, нет	да	да		да		да	
Выработано	Гкал	32 722,00	32 722,00	*100,0*	32 722,00	*100,0*	32 722,00	*100,0*
Собственные нужды котельных	Гкал	280,00	280,00	*100,0*	280,00	*100,0*	280,00	*100,0*
Потери	**Гкал**	**442,00**	**442,00**	*100,0*	**442,00**	*100,0*	**442,00**	*100,0*
Полезный отпуск теплоэнергии	**Гкал**	**32 000,00**	**32 000,00**	*100,0*	**32 000,00**	*100,0*	**32 000,00**	*100,0*
Горячая вода, в том числе:	Гкал	4 374,06	4 374,06	*100,0*	4 374,06	*100,0*	4 374,06	*100,0*
собственное потребление	Гкал	3 437,03	3 437,03	*100,0*	3 437,03	*100,0*	3 437,03	*100,0*
прочие	Гкал	937,03	937,03	*100,0*	937,03	*100,0*	937,03	*100,0*
Отборный пар в том числе:	Гкал	27 625,94	27 625,94	*100,0*	27 625,94	*100,0*	27 625,94	*100,0*
собственное потребление	Гкал	27 625,94	27 625,94	*100,0*	27 625,94	*100,0*	27 625,94	*100,0*
Расходы на приобретение энергоресурсов	**тыс.руб.**	**3 476,53**	**4 330,57**	*124,6*	**3 775,43**	*108,6*	**4 013,03**	*106,3*
Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	**тыс.руб.**	**2,25**	**2,54**	*112,7*	**0,50**	*22,4*	**0,53**	*104,0*
Прочие виды топлива	тыс.руб.	2,25	2,54	*112,7*	0,50	*22,4*	0,53	*104,0*
Объем топлива	тыс.м^3(тн)	55,00	55,00	*100,0*	55,00	*100,0*	55,00	*100,0*
Цена топлива	руб.тыс.м^3 (тн.)	40,99	46,21	*112,7*	9,04	*22,1*	9,55	*105,6*
Электроэнергия	**тыс.руб.**	**3 463,62**	**4 314,82**	*124,6*	**3 764,28**	*108,7*	**4 001,43**	*106,3*
Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	3 463,62	4 314,82	*124,6*	3 764,28	*108,7*	4 001,43	*106,3*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 228 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Производство и передача тепловой энергии					
			Предложение организации на корректировку		Принято органом регулирования с учетом корректировки			
			2017 Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	2017 год	*Отклонение к базовому периоду, %*	2018 год	*Отклонение к 2017 году, %*
Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 138,00	1 212,51	*106,5*	1 138,00	*100,0*	1 138,00	*100,0*
Тариф	руб./кВт.ч.	3,04	3,56	*116,9*	3,31	*108,7*	3,52	*106,3*
Вода на технологические цели	**тыс.руб.**	**10,65**	**13,20**	*124,0*	**10,65**	*100,0*	**11,08**	*104,0*
объем воды	тыс.м3	31,02	38,67	*124,7*	31,02	*100,0*	31,02	*100,0*
Тариф	руб.м3	0,34	0,34	*99,4*	0,34	*100,0*	0,36	*104,0*
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			**1,058**		**1,047**		**1,040**	
Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000		1,000		1,00	
Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,000		0,000		0,00	
Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			0,000		0,000		0,00	
Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии			0,000		0,000		0,00	
Коэффициент эластичности затрат по посту активов			**0,75**		**0,75**		**0,75**	
Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	**тыс.руб.**	**8 362,11**	**8 758,64**	*104,7*	**8 667,57**	*103,7*	**8 924,13**	*103,0*
Неподконтрольные расходы, в том числе:	**тыс.руб.**	**3 848,01**	**5 336,21**	*138,7*	**4 684,33**	*101,7*	**4 736,86**	*101,1*
Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2 044,38	3 480,00	*170,2*	2 827,16	*138,3*	2 827,16	*100,0*
Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 537,62	1 610,53	*104,7*	1 593,79	*103,7*	1 640,96	*103,0*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 229 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Производство и передача тепловой энергии					
			Предложение организации на корректировку		Принято органом регулирования с учетом корректировки			
			2017 Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	2017 год	*Отклонение к базовому периоду, %*	2018 год	*Отклонение к 2017 году, %*
Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	174,41	182,68	*104,7*	180,78	*103,7*	186,13	*103,0*
Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	10,80	0,00	*0,0*	1,57	*14,5*	1,57	*100,0*
Средства на страхование	тыс.руб.	20,80	0,00	*0,0*	20,80	*100,0*	20,80	*100,0*
Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	60,00	63,00	*105,0*	60,23	*100,4*	60,23	*100,0*
земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
налог на имущество	тыс.руб.	60,00	63,00	*105,0*	60,23	*100,4*	60,23	*100,0*
другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,0	*0,0*	0,00	*0,0*
Внереализационные расходы	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
Прибыль, (-) убыток	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
НВВ	**тыс.руб.**	**15 686,64**	**18 425,42**	*117,5*	**17 127,34**	*103,9*	**17 674,02**	*103,2*
Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	490,21	575,79	*117,5*	535,23	*103,9*	552,31	*103,2*
Тариф (I-го полугодия)	**руб./Гкал**	**474,80**	**513,32**	*100,0*	**513,32**	*100,0*	**545,28**	*0,96*
Тариф (II-го полугодия)	**руб./Гкал**	**513,32**	**669,51**	*130,4*	**568,09**	*110,7*	**562,86**	*103,2*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 230 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
АО «Транснефть – Прикамье»,
Азнакаевский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Транснефть-Прикамье», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1316,68	*100,0*	1368,85	*104,0*
2017	1365,48	*99,8*	1379,15	*101,0*
2018	1379,15	*100,0*	1456,07	*105,6*

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

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

Руководитель организации – Гареев Азат Мурсалимович.

Организация работает по **общей системе налогообложения.**

ИНН 1645000340

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

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

Установленная мощность котельной 4 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 1,30 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 32,5%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 1918 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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 231 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

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

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

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2017-2018 годы учтены следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 1999,01 Гкал,
- полезный отпуск – 1999,01 Гкал (100,0%), объем полезного отпуска принят по предложению организации со снижением на 19,3%. Снижение полезного отпуска произошло за счет уменьшения собственного потребления на 20,4 %.

в том числе реализуется:

- собственное потребление – 1860,51 Гкал (93,0%);
- прочим потребителям – 138,50 Гкал (7,0%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2015 г. факт	2016 г. утверждено	Предложение организации на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Отклонение к 2016 году
1	**Выработка т/э**	**1472,0**	**2476,61**	**1999,01**	**1999,01**	*80,7*
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	*0,0*
3	**Потери**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*0,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**1472,0**	**2476,00**	**1999,01**	**1999,01**	*80,7*
4.1	Собственное потребление	1333,50	2337,50	1860,51	1860,51	*79,6*
4.2	Прочие потребители	138,50	138,50	138,50	138,50	*100,0*

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

1 полугодие – 1159,43 Гкал.;

2 полугодие – 839,58 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год организация отразила убыток в сумме 98,28 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Расходы на водопотребление и водоотведение в сумме – 130,58 тыс. руб.;

ФОТ и отчисления на социальные нужды производственных рабочих в сумме– 420,02 тыс. руб.;

Расходы на охрану труда – 10,63 тыс. руб.

Экономия произошла по следующим статьям затрат:

Амортизация производственного оборудования – 392,43 тыс.руб.;

Инвестиционная программа на 2016-2018 года у организации не утверждена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 232 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э., параметрами прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2017 годи и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

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

	2017 год	**2018 год**
- на газ с 1 июля	103,9%	103,4%
- электрическая энергия	107,0%	106,3%
- индекс потребительских цен	104,7%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%	104,4%

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.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Транснефть - Прикамье», на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1)

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректи-ровка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректи-ровка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Расходы на топливо**	**тыс. руб.**	**1663,92**	**1446,42**	*86,9%*	**1502,83**	*103,9%*
	расходы на газ	тыс. руб.	1663,92	1446,42	*86,9%*	1502,83	*103,9%*
	объем	*тыс.м3*	*340,20*	*274,66*	*80,7%*	*274,66*	*100,0%*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс. руб.**	**67,11**	**95,80**	*142,8%*	**101,84**	*106,3%*
	объем электроэнергии	*тыс. кВт*	*48,23*	*38,93*	*80,7%*	*38,93*	*100,0%*
3	**Расходы на воду на технологи-ческие цели**	**тыс. руб.**	**3,48**	**3,14**	*90,5%*	**3,27**	*104,0%*
	объем воды	*тыс.м3*	*0,10*	*0,08*	*80,7%*	*0,08*	*100,0%*
4	**ИТОГО**	**тыс. руб.**	**1734,50**	**1545,37**	*89,1%*	**1607,94**	*104,0%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2017 год приняты в сумме 1446,42 **тыс. руб**.

Объем газа принят расчетный в количестве 274,66 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 155,3 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании представленных счетов – фактур и составила с учетом индексации с 1 июля 2017 г. в размере 5266,16 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **95,80 тыс. руб.**

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 233 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Объем электрической энергии принят в количестве 38,93 тыс. кВт*ч. по тарифу по тарифу поставщика с учетом индексации и составил – 2,46 руб./кВт.ч (ВН).

3. Затраты на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **3,14 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 0,08 тыс. куб. м. на уровне 2016 года. Цена на воду принята по тарифу поставщика (ООО «Управление по подготовке технологической жидкости для поддержания пластового давления») с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **672,34 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года на 3,7%;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **530,76 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 336,72 тыс.руб согласно фактическим данным за 2015 год.

Справочно:

Амортизация основных средств и нематериальных активов определяется в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. При этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 169,04 тыс. руб.;

3. Средства на страхование – в сумме 25,00 тыс. руб. на основании представленных документов.

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2017-2018 годы составит:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	Утверждено на 2016 год	Скорректировано на 2017 год	Скорректировано на 2018 год
Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии) тыс.руб.	3310,31	2748,47	2835,94

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Транснефть - Прикамье» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы:

на 2017 год:

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 234 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

с 1 января 2017 года – **1368,85 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1383,29 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1383,29 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1467,54 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 106,1% к I полугодию 2018 года.

Ведущий консультант И.Ю. Суркова

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 235 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
						Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ на 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)	Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	**да, нет**	**да**	**да**	**да**		**да**	**да**	**да**		
2	Выработано	Гкал	2 476,61	2 476,00	1 999,01	1 999,01	*80,7*	1 159,43	839,58	1 999,01	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**2 476,61**	**2 476,00**	**1 999,01**	**1 999,01**	*80,7*	**1 159,43**	**839,58**	**1 999,01**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 476,61	2 476,00	1 999,01	1 999,01	*80,7*	1 159,43	839,58	1 999,01	*100,0*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	2 338,11	2 337,50	1 860,51	1 860,51	*79,6*	1 079,10	781,41	1 860,51	*100,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	138,50	138,50	138,50	138,50	*100,0*	80,33	58,17	138,50	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**1 734,50**	**1 779,80**	**1 704,27**	**1 545,37**	*89,1*	**882,76**	**662,60**	**1 607,94**	*104,0*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 663,92**	**1 703,75**	**1 539,28**	**1 446,42**	*86,9*	**825,40**	**621,01**	**1 502,83**	*103,9*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 663,92	1 703,75	1 539,28	1 446,42	*86,9*	825,40	621,01	1 502,83	*103,9*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	340,20	340,20	304,52	274,66	*80,7*	159,30	115,36	274,66	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 891,01	5 008,08	5 054,79	5 266,16	*107,7*	5 181,30	5 383,37	5,47	*0,1*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**67,11**	**72,35**	**141,41**	**95,80**	*142,8*	**55,57**	**40,24**	**101,84**	*106,3*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	67,11	72,35	141,41	95,80	*142,8*	55,57	40,24	101,84	*106,3*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	48,23	48,23	63,00	38,93	*80,7*	22,58	16,35	38,93	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	1,39	1,50	2,24	2,46	*176,9*	2,46	2,46	2,62	*106,3*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**3,48**	**3,70**	**23,58**	**3,14**	*90,5*	**1,79**	**1,35**	**3,27**	*104,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,10	0,10	0,60	0,08	*80,7*	0,05	0,03	0,08	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	34,75	37,03	39,30	38,96	*112,1*	38,32	39,85	40,52	*104,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**	**1,058**	**1,047**				**1,040**	
II	**Операционные (подконтрольные)**	**тыс.руб.**	**648,65**	**679,406**	**679,41**	**672,34**	*103,7*	**438,94**	**233,40**	**692,24**	*103,0*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 236 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
						Утверждено органом регулирования					
						Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)	Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
	расходы, в том числе:										
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**:	**тыс.руб.**	**927,16**	**934,95**	**3 338,55**	**530,76**	*57,2*	**265,38**	**265,38**	**535,76**	*100,9*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	729,15	729,28	3 142,81	336,72	*46,2*	168,36	168,36	336,72	*100,0*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00	*0,0*			0,00	
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00		0,00	0,00	*0,0*			0,00	
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	163,01	170,67	170,74	169,04	*103,7*	84,52	84,52	174,04	*103,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	35,00	25,00	25,00	*71,4*	12,50	12,50	25,00	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**3 310,31**	**3 394,15**	**5 722,23**	**2 748,47**	*83,0*	**1 587,08**	**1 161,39**	**2 835,94**	*103,2*
41	**Тариф (среднегодовой)**	руб./Гкал	**1 336,63**	**1 370,82**	**2 862,53**	**1 374,91**	*102,9*	**1 368,85**	**1 383,29**	**1 418,67**	*103,2*
41	**Тариф (I-го полугодия)**	руб./Гкал	**1 316,68**	**1 365,48**		1368,85	*100,0*			1383,29	*100,0*
41	**Тариф (II-го полугодия)**	руб./Гкал	**1 368,85**	**1 379,15**		1383,29	*101,1*			1467,54	*106,1*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 237 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:45

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
АО «Транснефть – Прикамье»,
Лаишевский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Транснефть – Прикамье», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1584,08	*100,0*	1656,11	*104,5*
2017	1656,11	*100,0*	1688,53	*102,0*
2018	1688,53	*100,0*	1794,41	*106,3*

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

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

Руководитель организации – Баянов Фаниль Мусавирович.

Организация работает по **общей системе налогообложения.**

ИНН 1645000340

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

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в с. Песчаные Ковали Лаишевского муниципального района, которая является собственностью АО «Транснефть- Прикамье».

Установленная мощность котельной 5,16 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 2,20 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 42,6%. Протяженность сетей 161 м. год прокладки сетей- 2002, способ прокладки –надземный.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 238 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

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

Информация о наличие утвержденной схемы теплоснажения Песчано Кавалинского сельского поселения Лаишевского муниципального района в Госкомитет организацией не представлена.

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

- выработка тепловой энергии – 3420,0 Гкал,
- полезный отпуск – 3420,0 Гкал, в том числе:
  - собственное потребление – 3279,0 Гкал (95,8%).
  - отпуск прочим потребителям – 141,0 Гкал. (4,2%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2015 г. факт	2016 г. утверждено	Предложение организации на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Отклонение к 2016 году
1	**Выработка т/э**	**3373,12**	**3420,00**	**3420,00**	**3420,00**	*100,0*
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
3	**Потери**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**3373,12**	**3420,00**	**3420,00**	**3420,00**	*100,0*
4.1	Собственное потребление	3232,12	3075,00	3279,00	3279,00	*100,0*
4.2	Прочие потребители	141,00	141,00	141,00	141,00	*100,0*

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

1 полугодие – 1905,00 Гкал.;

2 полугодие – 1515,00 Гкал.

Организация о корректировке полезного отпуска на 2017 год не заявляла.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год организация отразила **убыток** в сумме 52,26 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

ФОТ и отчисления на социальные нужды производственных рабочих в сумме– 42,57 тыс. руб.;

Амортизация производственного оборудования – 508,05 тыс.руб.;

Текущий ремонт, в том числе:

- материалы и запасные части – 8,77 тыс.руб;
- ФОТ и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала – 85,06 тыс.руб.;
- услуги сторонних организаций – 419,10 тыс.руб.

Прочие цеховые расходы – 579,88 тыс.руб.

Экономия произошла по следующим статьям затрат:

Электроэнергия на технологические цели – 59,36 тыс.руб.;

Расходы на охрану труда – 11,74 тыс.руб;

Электроэнергия на общехозяйственные расходы – 53,39 тыс.руб.

Инвестиционная программа на 2016-2018 года у организации не утверждена.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 239 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

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., параметрами прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2017 годи и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

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

	2017 год	**2018 год**
- на газ с 1 июля	103,9%	103,4%
- электрическая энергия	107,0%	106,3%
- индекс потребительских цен	104,7%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%	104,4%

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.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Транснефть Прикамье» , на 2017 - 2018 гг. представлены в таблице (Приложение 1).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректи-ровка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректи-ровка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Расходы на топливо**	**тыс.руб.**	**2108,92**	**2282,53**	*108,2%*	**2366,39**	*103,7%*
	расходы на газ	тыс.руб.	2108,92	2282,53	*108,2%*	2366,39	*103,7%*
	объем	*тыс.м3*	*430,72*	*430,72*	*100,0%*	*430,72*	*100,0%*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс.руб.**	**528,29**	**479,84**	*90,8%*	**510,07**	*106,3%*
	объем электроэнергии	*тыс.кВт*	*232,96*	*232,96*	*100,0%*	*232,96*	*100,0%*
3	**Расходы на воду на технологи-ческие цели**	**тыс.руб.**	**0,90**	**1,13**	*125,3%*	**1,17**	*104,0%*
	объем воды	*тыс.м3*	*0,03*	*0,03*	*100,0%*	*0,03*	*100,0%*
4	**ИТОГО**	**тыс.руб.**	**2638,11**	**2763,50**	*104,8%*	**2877,63**	*104,1%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **2282,53 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 430,72 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 142,3 кг.у.т./Гкал. Цена на газ скорректирована и принята согласно фактически сложившейся цене за первое

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 240 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

полугодие 2016 года, и составила с учетом индексации с 1 июля 2017 г. – 5299,29 руб./тыс.м^3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на 2017 год приняты в сумме **479,84 тыс. руб.**

- на технологические цели в сумме 392,85 тыс.руб. Объем электроэнергии принят по предложению организации – 160,0 тыс.кВт.ч. по тарифу поставщика с учетом индексации (ВН).

- на хозяйственные нужды – 86,59 тыс.руб. Объем электроэнергии по предложению организации – 35,20 тыс.кВт.ч. по тарифу поставщика с учетом индексации.

- на общехозяйственные нужды – 0,39 тыс.руб. Объем по предложению организации – 0,16 тыс.кВт.ч по тарифу поставщика с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **1,13 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды на уровне 2016 года принят в количестве 0,03 тыс. куб. м. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **2214,80 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года на 3,7%;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **789,10 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 413,72 тыс.руб согласно фактическим данным за 2015 год.

Справочно:

Амортизация основных средств и нематериальных активов определяется в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. При этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 56,67 тыс. руб.;

- с оплаты ФОТ цехового персонала – 208,23 тыс.руб.

3. Плата за предельно допустимые выбросы – 0,75 тыс.руб согласно представленным обосновывающим документам;

4. Средства на страхование – в сумме 42,50 тыс. руб. на основании представленных документов;

5. Налог на имущество – 67,23 тыс.руб. по предложению организации.

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2017-2018 годы составит:

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 241 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	Утверждено на 2016 год	Скорректировано на 2017 год	Скорректировано на 2018 год
Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии) тыс.руб.	5525,66	5767,39	5954,92

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Транснефть - Прикамье» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1656,11 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –**1724,43 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,1% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1724,43 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1762,30 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2018 года.

Ведущий консультант И.Ю. Суркова

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 242 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
					Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования					
							Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ на 2016 год	Утвержден о ГКРТТ на 2017 год	Год (с учетом индексаци и)	*Отклонен ие к базовому периоду, %*	Год	*Отклонен ие к базовому периоду (среднего довые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонен ие к предыду щему периоду (среднего до вые), %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	**да, нет**	**да**	**да**	**да**				**да**	**да**		
2	Выработано	Гкал	3 420,00	3 420,00	3 420,00	*100,0*	3 420,00	*100,0*	1 905,00	1 515,00	3 420,00	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**3 420,00**	**3 420,00**	**3 420,00**	*100,0*	**3 420,00**	*100,0*	**1 905,00**	**1 515,00**	**3 420,00**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	3 420,00	3 420,00	3 420,00	*100,0*	3 420,00	*100,0*	1 905,00	1 515,00	3 420,00	*100,0*
6.1.1	собственное потребление	Гкал	3 279,00	3 279,00	3 279,00	*100,0*	3 279,00	*100,0*	1 829,00	1 450,00	3 279,00	*100,0*
6.1.4	прочие	Гкал	141,00	141,00	141,00	*100,0*	141,00	*100,0*	76,00	65,00	141,00	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**2 638,11**	**2 731,95**	**2 803,07**	*106,3*	**2 763,50**	*104,8*	**1 517,71**	**1 245,78**	**2 877,63**	*104,1*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 108,92**	**2 160,45**	**2 280,06**	*108,1*	**2 282,53**	*108,2*	**1 249,82**	**1 032,71**	**2 366,39**	*103,7*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	2 108,92	2 160,45	2 280,06	*108,1*	2 282,53	*108,2*	1 249,82	1 032,71	2 366,39	*103,7*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	430,72	430,72	428,94	*99,6*	430,72	*100,0*	239,92	190,80	430,72	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м 3	4 896,21	5 015,85	5 315,56	*108,6*	5 299,29	*108,2*	5 209,29	5 412,46	5 493,97	*103,7*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**528,29**	**570,56**	**521,98**	*98,8*	**479,84**	*90,8*	**267,28**	**212,56**	**510,07**	*106,3*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	421,62	455,35	445,50	*105,7*	392,85	*93,2*	218,83	174,03	417,60	*106,3*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	185,92	185,92	160,00	*86,1*	160,00	*86,1*	89,12	70,88	160,00	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,27	2,45	2,78	*122,8*	**2,46**	*108,3*	2,46	2,46	2,61	*106,3*
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	50,43	54,47	76,04	*150,8*	86,59	*171,7*	48,23	38,36	92,05	*106,3*
8.2.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	22,24	22,24	35,20	*158,3*	35,20	*158,3*	19,61	15,59	35,20	*100,0*
8.2.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,27	2,45	2,16	*95,3*	**2,46**	*108,5*	2,46	2,46	2,61	*106,3*
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	56,24	60,74	0,45	*0,8*	0,39	*0,7*	0,22	0,17	0,42	*106,3*
8.3.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	24,80	24,80	0,16	*0,6*	0,16	*0,6*	0,09	0,07	0,16	*100,0*
8.3.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,27	2,45	2,78	*122,8*	**2,46**	*108,5*	2,46	2,46	2,61	*106,3*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 243 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
					Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования					
							Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утвержден о ГКРТТ на 2016 год	Утвержден о ГКРТТ на 2017 год	Год (с учетом индексаци и)	*Отклонен ие к базовому периоду, %*	Год	*Отклонен ие к базовому периоду (среднего довые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонен ие к предыду щему периоду (среднего до вые), %*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**0,90**	**0,94**	**1,03**	*114,4*	**1,13**	*125,3*	**0,62**	**0,51**	**1,17**	*104,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,03	0,03	0,04	*110,8*	0,03	*100,0*	0,02	0,01	0,03	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	27,69	29,01	28,61	*103,3*	34,69	*125,3*	34,09	35,45	36,08	*104,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**	**1,058**		**1,047**				**1,040**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**2 136,74**	**2 238,067**	**2 238,07**	*104,7*	**2 214,80**	*103,7*	**1 242,24**	**972,55**	**2 280,36**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**750,81**	**742,54**	**1 092,94**	*145,6*	**789,10**	*105,1*	**394,92**	**394,17**	**796,94**	*101,0*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	361,33	361,33	612,08	*169,4*	413,72	*114,5*	206,86	206,86	413,72	*100,0*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	50,22	50,22	134,66	*268,1*	0,00	*0,0*			0,00	
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,61	*0,0*	0,00	*0,0*			0,00	
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	54,65	57,22	57,24	*104,7*	56,67	*103,7*	28,33	28,33	58,35	*103,0*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	200,80	210,24	210,32	*104,7*	208,23	*103,7*	104,12	104,12	214,40	*103,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,75	0,75	0,75	*100,0*	0,75	*100,0*	0,75		0,75	*100,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	42,50	42,50	10,05	*23,6*	42,50	*100,0*	21,25	21,25	42,50	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	40,56	20,28	67,23	*165,7*	67,23	*165,7*	33,61	33,61	67,23	*100,0*
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	40,56	20,28	67,23	*165,7*	67,23	*165,7*	33,61	33,61	67,23	*100,0*
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**5 525,66**	**5 712,56**	**6 134,08**	*111,0*	**5 767,39**	*104,4*	**3 154,88**	**2 612,51**	**5 954,92**	*103,3*
41	**Тариф (среднегодовой)**	руб./Гкал	**1 615,69**	**1 670,34**	**1 793,59**	*111,0*	**1 686,37**	*104,4*	**1 656,11**	**1 724,43**	**1 741,21**	*103,3*
41	**Тариф (I-го полугодия)**	руб./Гкал	**1 584,06**	**1 656,11**			1656,11	*100,0*			1 724,43	*100,0*
41	**Тариф (II-го полугодия)**	руб./Гкал	**1 656,11**	**1 688,52**			1724,43	*104,1*			1 762,30	*102,2*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 244 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
АО «Транснефть – Прикамье»,
Чистопольский муниципальный район

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Транснефть – Прикамье», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016	1099,72	*100,0*	1147,70	*104,4*
2017	1147,70	*100,0*	1166,03	*101,6*
2018	1166,06	*100,0*	1246,66	*106,9*

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

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

Руководитель организации – Гареев Азат Мурсалимович.

Организация работает по **общей системе налогообложения.**

ИНН 1645000340

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

Источником тепловой энергии является 1 котельная, расположенная в с.Каргали Чистопольский муниципальный район, которая является собственностью АО «Транснефть-Прикамье».

Установленная мощность котельной 1,69 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка составляет 0,9 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 53,3%.

Тепловая энергия передается потребителям по сетям общей протяженностью 990 м. в двухтрубном исчислении, диаметр сетей 50-150 мм, год прокладки 2004 г., способ прокладки – надземный, тип изоляции – мин.вата.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 245 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Информация о наличие утвержденной схемы теплоснажения Каргалинского сельского поселения Чистопольского муниципального района в Госкомитет организацией не представлена.

Постановлением от 20.01.2016 №5 главой Каргалинского сельского поселения Чистопольского муниципального района, утверждена комплексная программа развития систем коммунальной инфраструктуры Каргалинского сельского поселения, в данной программе информации о котельнойАО «Транснефть-Прикамье» не отражено.

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

- выработка тепловой энергии – 2101,41 Гкал,
- полезный отпуск – 2101,41 Гкал, в том числе:
  - собственное потребление – 1966,41 Гкал (93,5%).
  - отпуск прочим потребителям – 135,00 Гкал. (6,5%).

Баланс производства тепловой энергии

(Гкал)

№ п./п.	Показатели	2015 г. факт	2016 г. утверждено	Предложение организации на 2017 г.	Принято ГКРТТ на 2017 г.	Отклонение к 2016 году
1	**Выработка т/э**	**1527,00**	**2101,41**	**2101,41**	**2101,41**	*100,0*
2	Собственные нужды котельной	0,0	0,0	0,0	0,0	*100,0*
3	**Потери**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в т. ч.:**	**1527,00**	**2101,41**	**2101,41,**	**2101,41**	*100,0*
4.1	Собственное потребление	1392,00	1966,41	1966,41	1966,41	*100,0*
4.2	Прочие потребители	135,00	135,00	135,00	135,00	*100,0*

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

1 полугодие – 1322,89 Гкал.;

2 полугодие – 778,52 Гкал.

Организация о корректировке полезного отпуска на 2017 год не заявляла.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год организация отразила **убыток** в сумме 41,75 тыс. руб. в связи с превышением расходов по следующим статьям затрат:

Расходы на водопотребление и водоотведение в сумме – 10,19 тыс. руб.;

ФОТ и отчисления на социальные нужды производственных рабочих в сумме– 333,89 тыс. руб.;

Топливо – 282,69 тыс.руб.;

Экономия произошла по следующим статьям затрат:

Электроэнергия на технологические цели – 11,78 тыс.руб.;

Расходы на охрану труда – 48,49 тыс.руб.

Инвестиционная программа на 2016-2018 года у организации не утверждена.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 246 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

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., параметрами прогноза социально – экономического развития Российской Федерации на 2017 годи и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

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

	2017 год	**2018 год**
- на газ с 1 июля	103,9%	103,4%
- электрическая энергия	107,0%	106,3%
- индекс потребительских цен	104,7%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%	104,4%

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.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «Транснефть - Прикамье», на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1)

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректи-ровка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректи-ровка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Расходы на топливо**	**тыс.руб.**	**1388,54**	**1437,00**	*103,5%*	**1490,32**	*103,7%*
	расходы на газ	тыс.руб.	1388,54	1437,00	*103,5%*	1490,32	*103,7%*
	объем	*тыс.м3*	*284,0*	*284,00*	*100,0%*	*284,00*	*100,0%*
2	**Расходы на электроэнергию**	**тыс.руб.**	**61,63**	**110,49**	*179,3%*	**117,45**	*106,3%*
	объем электроэнергии	*тыс.кВт*	*45,00*	*45,00*	*100,0%*	*45,00*	*100,0%*
3	**Расходы на воду на технологи-ческие цели**	**тыс.руб.**	**3,18**	**3,44**	*108,2%*	**3,58**	*104,0%*
	объем воды	*тыс.м3*	*0,10*	*0,10*	*100,0%*	*0,10*	*100,0%*
4	**ИТОГО**	**тыс.руб.**	**1453,35**	**1550,93**	*106,7%*	**1611,35**	*103,9%*

I. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **1437,00 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 284,0 тыс. куб.м. в соответствии с утвержденным на долгосрочный период удельным расходом топлива на производство единицы тепловой энергии 152,7 кг.у.т./Гкал. Цена на газа скорректирована и принята на основании представленных счетов – фактур за 2016 год, и составила с учетом индексации с 1 июля 2017 г. в размере 5059,86 руб./тыс. $м^3$ (без учета НДС).

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 247 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

2. Расходы на электроэнергию на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **110,49 тыс. руб.**

Объем электрической энергии принят на уровне 2016 года в количестве 45,0 тыс. кВт*ч. по тарифу на основании представленных счетов – фактур, составил – 2,46 руб./кВт.ч с учетом индексации (ВН).

3. Затраты на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **3,47 тыс. руб.**

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 0,10 тыс. куб. м. на уровне 2016 года. Цена на воду принята по тарифу поставщика с учетом индексации (Постановление Госкомитета от 16.12.2015 № 10-40/кс для ООО «Чистопольское сельское жилищно – коммунальное хозяйство»).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **699,78 тыс. руб.,** с ростом к уровню 2016 года на 3,7%;

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **202,87 тыс. руб.,** в т.ч:

1. Амортизация производственного оборудования 21,70 тыс.руб на уровне 2016 года.

Справочно:

Амортизация основных средств и нематериальных активов определяется в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. При этом результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

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

- с оплаты ФОТ производственного персонала - в сумме 169,04 тыс. руб.;

3. Средства на страхование – в сумме 10,50 тыс. руб. на основании представленных документов;

Расчетная предпринимательская прибыль организацией не заявлена.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки на 2017-2018 годы составит:

Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
	Утверждено на 2016 год	Скорректировано на 2017 год	Скорректировано на 2018 год
Необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии) тыс.руб.	2348,32	2451,98	2538,12

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Транснефть - Прикамье» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы:

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 248 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1147,70 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 года;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года –**1199,33 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,5% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года –**1199,33 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017 года;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1222,24 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,9% к I полугодию 2018 года.

Ведущий консультант И.Ю. Суркова

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 249 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Приложение 1

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

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
					Утверждено органом регулирования**					
					Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)	Год	*Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*
1	Является ли организация плательщиком НДС	**да, нет**	**да**	**да**	**да**		**да**	**да**		
2	Выработано	Гкал	2 101,41	2 101,41	2 101,41	*100,0*	1 322,89	778,52	2 101,41	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**2 101,41**	**2 101,41**	**2 101,41**	*100,0*	**1 322,89**	**778,52**	**2 101,41**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 101,41	2 101,41	2 101,41	*100,0*	1 322,89	778,52	2 101,41	*100,0*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	1 966,41	1 966,41	1 966,41	*100,0*	1 247,89	718,52	1 966,41	*100,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	135,00	135,00	135,00	*100,0*	75,00	60,00	135,00	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**1 453,49**	**1 518,41**	**1 550,93**	*106,7*	**963,36**	**587,57**	**1 611,35**	*103,9*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 388,54**	**1 426,81**	**1 437,00**	*103,5*	**891,77**	**545,23**	**1 490,32**	*103,7*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 388,54	1 426,81	1 437,00	*103,5*	891,77	545,23	1 490,32	*103,7*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	284,00	284,00	284,00	*100,0*	178,79	105,21	284,00	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 889,24	5 023,97	5 059,86	*103,5*	4 987,79	5 182,32	5 247,59	*103,7*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**61,65**	**88,07**	**110,49**	*179,2*	**69,56**	**40,93**	**117,45**	*106,3*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	61,65	88,07	110,49	*179,2*	69,56	40,93	117,45	*106,3*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	45,00	43,00	45,00	*100,0*	28,33	16,67	45,00	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	1,37	2,05	2,46	*179,2*	2,46	2,46	2,61	*106,3*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**3,30**	**3,52**	**3,44**	*104,4*	**2,03**	**1,41**	**3,58**	*104,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,10	0,10	0,10	*100,0*	0,06	0,04	0,10	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	32,95	35,25	34,41	*105,4*	34,19	35,56	36,13	*104,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**	**1,047**				**1,040**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе**	**тыс.руб.**	**675,12**	**707,13**	**699,78**	*103,7*	**454,30**	**245,48**	**720,50**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**219,71**	**281,08**	**201,24**	*91,6*	**100,62**	**100,62**	**206,24**	*102,5*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	21,70	85,34	21,70	*100,0*	10,85	10,85	21,70	*100,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	163,01	170,74	169,04	*103,7*	84,52	84,52	174,04	*103,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	25,00	10,50	*30,0*	5,25	5,25	10,50	*100,0*
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*			**0,00**	
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**2 348,32**	**2 506,62**	**2 451,98**	*104,4*	**1 518,28**	**933,70**	**2 538,08**	*103,5*
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 117,50**	**1 192,83**	**1 166,81**	*104,4*	**1 147,70**	**1 199,33**	**1 207,80**	*103,5*
	Тариф 1 полугодия	**руб./Гкал**	**1099,72**	**1147,38**	**1147,70**	*100,0*			**1199,33**	*100,0*
	Тариф 2 полугодия	**руб./Гкал**	**1147,20**	**1270,05**	**1199,33**	*104,5*			**1222,24**	*101,9*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 250 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017 год, поставляемую**
ОАО «Международный аэропорт Казань» потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ОАО «Международный аэропорт Казань», в следующих размерах:

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*	2 полугодие (руб./Гкал)	*Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)*
2016	1 119,99	*100,0*	1 168,99	*104,4*
2017	1 168,99	*100,0*	1 190,87	*101,9*
2018	1 190,87	*100,0*	1 257,16	*105,6*

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ОАО «Международный аэропорт Казань» расположено по адресу Республика Татарстан, г. Казань, ОАО «Международый аэропорт Казань».

Руководитель организации – генеральный директор Старостин Алексей Александрович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН/КПП 1660000344/162401001.

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

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая числится на балансе предприятия.

Установленная мощность котельной 38,8 Гкал/час. Присоединенная нагрузка 22,4 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 4915 м. в двухтрубном исчислении. Средняя загруженность котельных – 57,7%.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 251 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Однако сведения о наличии утвержденной схеме теплоснабжения в Госкомитет не представлены.

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2017г. приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 26 386,61Гкал,
- собственные нужды котельных – 815,00 Гкал (3,1%);
- потери тепловой энергии – 2740,89 Гкал (10,4%) приняты в соответствии с приказом Государственного комитета Республик Татарстан по тарифам от 03.11.2015 № 326;
- полезный отпуск – 22 830,72 Гкал – 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 т.ч. реализуется:

- собственное потребление – 17 933,52 Гкал (78,5%);
- бюджетные потребители – 889,44 Гкал (3,9%);
- прочие потребители – 4 007,76 Гкал (17,6%).

Снижение полезного отпуска тепловой энергии по факту 2015 года связано с уменьшением собственного потребления (в связи с консервацией одного из терминалов), уходом прочих потребителей (АО «Монарт», ЗАО «Татнефтьавиасервис»). Рост полезного отпуска по бюджетным потребителям связан с приходом нового бюджетного потребителя («Казанское ЛУ МВД России на транспорте»).

Изменение полезного отпуска так же подтверждается формой 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии» за 2015 год.

Баланс производства тепловой энергии

№ п./п.	Показатели	2015 год (факт)	2016год (принято ГКРТТ)	2017год (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2018 год (принято ГКРТТ)	Отклонение 2017/ 2016, %
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**22705,17**	**27408,84**	**22705,17**	**26 386,61**	**26 386,61**	*96,3*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	815,00	815,00	815,00	815,00	815,00	*100,0*
3	**Потери (Гкал)**	**2270,51**	**2740,89**	**2270,51**	**2 740,89**	**2 740,89**	*100,0*
4	**Полезный отпуск, в том числе (Гкал):**	**19619,66**	**23852,95**	**19619,66**	**22 830,72**	**22 830,72**	*95,7*
4.1	собственное потребление	14871,49	18162,40	14722,46	17 933,52	17 933,52	*98,7*
4.2	бюджетные потребители	563,39	562,99	889,44	889,44	889,44	*158,0*
4.3	прочие потребители	4184,78	5127,56	4007,76	4 007,76	4 007,76	*78,2*

Распределение полезного отпуска по полугодиям
на 2017 – 2018гг.: 1 полугодие – 11 768,82 Гкал.;
2 полугодие – 7 850,84 Гкал.

Письмом от 26.04.2016 № 964-ФЭС ОАО «Международый аэропорт Казань» представило обосновывающие документы, подтверждающие

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 252 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

фактические данные за 2015 год. Ответственность за достоверность данных несет организация.

В соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по регулируемому виду деятельности – «теплоснабжение», согласно представленной производственной программы организация отразила убыток в сумме 15929,10 тыс. руб., по данным отчетной калькуляции, убыток организации от реализации услуги потребителям составил 3 855,80 тыс. руб. («Калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии»).

Убыток, отраженный организацией связан со снижения полезного отпуска на 20,0% (4907,0 Гкал), а так же с превышением расходов статьям затрат:

«Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 2725,6 тыс. руб.,

«Фонд оплаты труда общепроизводственных рабочих» с учетом отчислений на соц. нужды – 963,7 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.

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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

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

	2017	***2018***
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям ОАО «Международный аэропорт Казань», на 2017 - 2018 годы представлены в таблице (Приложение).

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 253 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017-2018 гг. с учетом корректировки приняты:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **18 778,99 тыс. руб.**, со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год 96,7%.

Объем газа принят в размере 3608,54 тыс. $м^3$ с учетом снижения полезного отпуска потребителям по удельному расходу топлива, принятому на долгосрочный период регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Цена газа для 4 группы потребления на 2017г. принята в размере 5204,05 руб./тыс.$м^3$.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **1 238,82 тыс. руб**., со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год 85,8%.

Количество электроэнергии принято 478,0 тыс. кВтч. с учетом снижения полезного отпуска в соответствии с п. 56 Методических указаний.

Цена принята в размере 2,59 руб./ кВтч. (3-я ценовая категория, ВН), с учетом индексации.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **444,11 тыс. руб.,** со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год 99,3%.

Объем воды принят в количестве 23,48 тыс.$м^3$ в соответствии с п. 56 Методических указаний по тарифам по тарифам ОАО «Международный аэропорт Казань».

№ п/п	Наименование расхода	Ед. измерен.	Долгосрочный период регулирования				
			2016 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.5/ст. 4,%	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.7/ст .5,%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	18 961,27	18 778,99	*99,0*	19 473,74	*103,7*
	объем	*тыс.м3*	*3 760,30*	*3 608,54*	*96,0*	*3 608,54*	*100,0*
2	Расходы на электроэнергию	тыс.руб.	1 336,95	1 238,82	*92,7*	1 316,86	*106,3*
	объем	*тыс.кВт*	*499,40*	*478,00*	*95,7*	*478,00*	*100,0*
3	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	426,92	444,11	*104,0*	461,88	*104,0*
	объем	*тыс.м3*	*24,30*	*23,26*	*95,7*	*23,26*	*100,0*
4	**ИТОГО**		**20 725,14**	**20 461,92**	*98,7*	**21 252,48**	*103,9*

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития и приняты:

на 2017 год в сумме **5 409,17 тыс. руб.**

на 2018 год в сумме **5 569,29 тыс. руб.**

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1326,17 тыс. руб.,** со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год 99,4%, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - в сумме 309,34 тыс.руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 254 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

2. Амортизация общецехового оборудования - в сумме 45,76 тыс. руб.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования - в сумме 10,9 тыс.руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,4% от ФОТ:

- производственного персонала и составят 545,89 тыс. руб.
- цехового персонала и составят 154,14 тыс. руб.
- АУП и составят 118,42 тыс. руб.

5. Арендная плата земельного участка под котельную принята в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 50,81 тыс. руб.

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в доле, приходящейся на тепловую энергию в сумме 0,18 тыс.руб.

7. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 35,0 тыс. руб.

8. Транспортный налог принят в доле, приходящейся на тепловую энергию в размере 10,08 тыс. руб.

9. Земельный налог принят в доле, приходящейся на тепловую энергию в размере 45,65 тыс. руб.

Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2017 - 2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	Скорректированные значения 2017 год	откл. ст.4/ ст.3,%	Скорректированные значения 2018 год	откл. ст.6/ст. 4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и топлива, тыс. руб.	20725,14	20461,92	*98,7*	21252,48	*103,9*
2	Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	5218,54	5409,17	*103,7*	5569,29	*103,0*
3	Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	1297,33	1326,17	*102,2*	1350,40	*101,8*
4	Нормативный уровень прибыли, %	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*
5	**ИТОГО необходимая валовая выручка**	**27241,01**	**27197,27**	*99,8*	**28172,17**	*103,6*

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям ОАО «Международный аэропорт Казань»:

на 2017 год:

с 1 января 2016 года – **1168,99** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1215,69** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодию 2017 года.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 255 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1215,69** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1 254,01** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,2% к I полугодию 2018 года.

Ведущий консультант отдела
регулирования тарифов теплоснабжающих организаций Н.Ф. Батыршина

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 256 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ОАО «Международный аэропорт Казань»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корр.)		Принято ГКРТТ на 2017 год (корректировка)		Принято ГКРТТ на 2018 год (корректировка)	
				Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к 2016г., %*	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к 2017г., %*
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**да**	**да**		**да**		**да**	
2	Выработано	Гкал	27408,84	22705,17	*82,8*	26386,61	*96,3*	26386,61	*100,0*
3	Собственные нужды котельных	Гкал	815,00	815,00	*100,0*	815,00	*100,0*	815,00	*100,0*
5	**Потери**	**Гкал**	**2740,89**	**2270,51**	*82,8*	**2740,89**	*100,0*	**2740,89**	*100,0*
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**23852,95**	**19619,66**	*82,3*	**22830,72**	*95,7*	**22830,72**	*100,0*
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	23852,95	19619,66	*82,3*	22830,72	*95,7*	22830,72	*100,0*
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	18162,40	14722,46	*81,1*	17933,52	*98,7*	17933,52	*100,0*
6.1.3.	бюджет	Гкал	562,99	889,44	*158,0*	889,44	*158,0*	889,44	*100,0*
6.1.4.	прочие	Гкал	5127,56	4007,76	*78,2*	4007,76	*78,2*	4007,76	*100,0*
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**20725,14**	**17607,52**	*85,0*	**20461,92**	*98,7*	**21252,48**	*103,9*
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**18961,27**	**15888,13**	*83,8*	**18778,99**	*99,0*	**19473,74**	*103,7*
7.1	Газ природный	тыс.руб.	18961,27	15888,13	*83,8*	18778,99	*99,0*	19473,74	*103,7*
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	3760,30	3114,99	*82,8*	3608,54	*96,0*	3608,54	*100,0*
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5042,49	5100,54	*101,2*	5204,05	*103,2*	5396,58	*103,7*
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**1336,95**	**1280,03**	*95,7*	**1238,82**	*92,7*	**1316,86**	*106,3*
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1336,95	1280,03	*95,7*	1238,82	*92,7*	1316,86	*106,3*
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	499,40	499,40	*100,0*	478,00	*95,7*	478,00	*100,0*
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,68	2,56	*95,7*	2,59	*96,8*	2,75	*106,3*
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**426,92**	**439,36**	*102,9*	**444,11**	*104,0*	**461,88**	*104,0*
9.1.	объем воды	тыс.м3	24,30	24,30	*100,0*	23,26	*95,7*	23,26	*100,0*
9.2.	Тариф	руб.м3	17,57	18,08	*102,9*	19,09	*108,7*	19,86	*104,0*
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,06**		**1,05**		**1,04**	
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,00**		**1,00**		**1,00**	
15	**Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии**			**38,80**		**38,80**		**38,80**	
16	**Коэффициент эластичности затрат по росту активов**			**0,75**		**0,75**		**0,75**	
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**5218,54**	**5466,00**	*104,7*	**5409,17**	*103,7*	**5569,29**	*103,0*
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1297,33**	**7554,13**	*582,3*	**1326,17**	*102,2*	**1350,40**	*101,8*
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	309,34	6250,79	*2 020,7*	309,34	*100,0*	309,34	*100,0*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 257 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корр.)		Принято ГКРТТ на 2017 год (корректировка)		Принято ГКРТТ на 2018 год (корректировка)	
				Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к 2016г., %*	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к 2017г., %*
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	45,76	72,50	*158,4*	45,76	*100,0*	45,76	*100,0*
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	10,90	30,75	*282,1*	10,90	*100,0*	10,90	*100,0*
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	526,65	551,63	*104,7*	545,89	*103,7*	562,05	*103,0*
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	148,71	155,76	*104,7*	154,14	*103,7*	158,70	*103,0*
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	114,25	119,67	*104,7*	118,42	*103,7*	121,93	*103,0*
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	50,81	100,65	*198,1*	50,81	*100,0*	50,81	*100,0*
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,18	14,40	*8 000,0*	0,18	*100,0*	0,18	*100,0*
33	Средства на страхование	тыс.руб.	35,00	171,06	*488,7*	35,00	*100,0*	35,00	*100,0*
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	55,73	86,95	*156,0*	55,73	*100,0*	55,73	*100,0*
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	10,08	24,45	*242,6*	10,08	*100,0*	10,08	*100,0*
34.2	земельный налог	тыс.руб.	45,65	62,50	*136,9*	45,65	*100,0*	45,65	*100,0*
36	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
37	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*
40	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**27241,01**	**30627,66**	*112,4*	**27197,27**	*99,8*	**28172,17**	*103,6*
41	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**14693,23**	**13757,63**	*93,6*	**13964,67**	*95,0*	**14522,52**	*104,0*
42	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**12547,78**	**16870,03**	*134,4*	**13232,60**	*105,5*	**13649,64**	*103,2*
41	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1142,04**	**1561,07**	*136,7*	**1191,26**	*104,3*	**1233,96**	*103,6*
41	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1119,99**	**1168,99**	*100,0*	**1168,99**	*100,0*	**1215,69**	*100,0*
41	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1168,99**	**2148,82**	*183,8*	**1215,69**	*104,0*	**1254,01**	*103,2*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 258 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям **г. Лаишево**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «РСК «Инженерные технологии», в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодию (%)
2016	1627,69	100,0	1684,83	103,5
2017	1684,83	100,0	1729,80	102,7
2018	1729,80	100,0	1798,38	104,0

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ООО «РСК «Инженерные технологии» расположено по адресу РТ, г.Лаишево. ул.Горького, д.80.

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1624010844/162401001.

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 8 котельных, которые эксплуатируются: 3 котельные по договору аренды с ОАО «Коммунальные сети Лаишевского района», 3 котельные по договорам лизинга, 2 котельные по договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом.

Протяженность тепловых сетей составляет 12350,0 м. в двухтрубном исчислении.

Установленная мощность – 3,51 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 2,09 Гкал/час.

Средняя загруженность котельных – 59,5%.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 259 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Утвержденная схема теплоснабжения в Лаишевском муниципальном районе отсутствует.

При корректировке тарифов на 2017-2018 годы выработка тепловой энергии принята на уровне заявленных организацией значений на 2016-2018 годы в объеме 11238,15 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери – 586,0 Гкал (5,2%) - долгосрочный параметр регулирования, который не меняется в течении 2016-2018 годов;

- полезный отпуск 10652,15 Гкал (94,8%), принят в соответствии с методическими указаниями как среднее значение фактического полезного отпуска за последние три года, с учетом предложения организации, в т.ч. реализуется:

- население 83,0 Гкал (0,8%);

- бюджетным потребителям 10463,7 Гкал (98,2%) - полезный отпуск принят со снижением по причине реконструкции системы отопления по потребителю ГАУЗ «Лаишевская ЦРБ» (снижения потребления тепловой энергии на 530,Гкал); по потребителю ДЮСШ – установка приборов учета.

- прочим потребителям 105,45 Гкал (1,0%) – отключение потребителя МУП «Земля», в связи с установкой индивидуального отопления

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2015г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2016г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2017г.	Отклонение (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**12138,45**	**11238,15**	**11238,15**	**11238,15**	*100,0*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
3	**Потери (Гкал)**	**586,0**	**586,0**	**586,0**	**586,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**11552,45**	**10652,15**	**10652,15**	**10652,15**	*100,0*
4.1	собственное потребление	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
4.2	население	70,36	83,0	83,0	83,0	*100,0*
4.3	бюджетные потребители	11250,46	10463,7	10463,7	10463,7	*100,0*
4.4	прочие потребители	231,63	105,45	105,45	105,45	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017-2018 гг.:
1 полугодие – 5570,08 Гкал;
2 полугодие – 5082,07Гкал.

Письмом от 18.04.2016 № 214 ООО «РСК «Инженерные технологии» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2015 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2015 год согласно итоговой отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме **903,8 тыс. руб.**

В 2015 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 11552,45 Гкал, что выше запланированного на 885,1 Гкал (8,3%), в связи с этим

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 260 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

доходы организации увеличились на 1363,6 тыс. руб. или на 8,1% к плану 2015 года и составили 18143,08 тыс. руб.

Расходы по полной себестоимости составили 17239,28 тыс. руб., что превышает уровень утвержденных на 2015 год - на 509,8 тыс. руб., или на 3,0%.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 1132,7 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 439,6 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 4,0 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 496,6 тыс. руб.;

Превышение фактических затрат к плану 2015 года – произошло по следующим статьям:

- «Затраты на ремонт» на 384,0 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 1396,0 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 557,4 тыс. руб.;
- «Амортизация» на 108,0 тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы» на 162,1 тыс. руб.

Инвестиционной программы за 2017-2018 годы нет

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 плановый период 2017 и 2018 годов, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

	2017 год	**2018 год**
- природный газ с 1 июля	103,9	103,4
- электрическая энергия	107,0	106,3
- индекс потребительских цен	104,7	104,0
- индекс цен промышленных производителей	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей г.Лаишево, на 2017-2018 годы представлены в таблице (Приложение 1).

I.Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Утверждено на 2016 год	*Скорректированные значения 2017 год*	*откл. ст.4/ст. 3,%*	*Скорректированные значения 2018 год*	*откл. ст.6/ст.4, %*
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	9092,01	9348,35	*102,8*	*9692,4*	*104,0*
2	Расходы на	549,79	594,94	*108,2*	*635,45*	*107,0*

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 261 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

	электроэнергию					
3	Расходы на холодную воду	90,53	90,88	*100,4*	*94,52*	*104,0*
4	**ИТОГО**	**9732,33**	**10034,17**	*103,1*	*10422,37*	*103,9*

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **17126,37 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **9348,35 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 1509,7 тыс.м^3., на уровне ранее утвержденного на 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2017 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2016 года и составила 6192,19 руб./тыс.м^3 (с НДС), с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 1,039.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **594,94 тыс. руб., в том числе:**

- электроэнергия на технологические нужды – 584,1 тыс. руб.

Расход принят в количестве 90,0 тыс. кВт.ч. – на уровне, ранее утвержденного значения на 2017 год. Тариф первой ценовой категории низкого и среднего напряжений (НН и СН2), с учетом сложившейся цены в 2016 году (по данным представленной отчетной калькуляции за 1 полугодие 2016 года), с учетом индексации 1,07;

- электроэнергия на общецеховые нужды – 2,86 тыс. руб.;
- электроэнергия на общехозяйственные нужды – 7,98 тыс. руб.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **90,88 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 3,12 тыс.м^3. – на уровне ранее утвержденного на 2017 год и тарифа 1 м^3 воды для ООО РСК «Инженерные технологии» (собственное водоснабжение), с учетом индексации с 1 июля 2017 года;

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2017 год в сумме **5027,6 тыс. руб.**

III. Неподконтрольные расходы на 2017 год приняты в сумме **3184,29 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме - 59,2 тыс. руб.- на уровне ранее утвержденной на 2017 год.

2. Амортизация общецехового оборудования – 133,22 тыс. руб. - на уровне ранее утвержденной на 2017 год.

3. Амортизация общехозяйственного оборудования – 18,2 тыс. руб. - на уровне ранее утвержденной на 2017 год.

4. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 938,08 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 707,84 тыс. руб.;
- цехового персонала – 88,77 тыс. руб.;
- АУП в сумме 141,47 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 262 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

5. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 1694,5 тыс. руб. Учтены, платежи согласно представленного графика по договору лизинга от 21.07.2009 № б-н с МУ «УКЖКХ Лаишевского МР», срок окончания лизинговых платежей ноябрь 2021 года.

6. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ принята в сумме 7,0 тыс. руб. на уровне, утвержденного ранее значения на 2017 год.

7. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 164,95 тыс. руб. (в подтверждение представлены налоговые декларации за 2015 год).

- транспортный налог – 8,95 тыс. руб.;

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 156,0 тыс. руб. – принят в доле, приходящейся на тепловую энергию.

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **40,0 тыс. руб**.

V. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) ООО «РСК «Инженерные технологии» на 2017-2018 годы составит:

НВВ на 2017 год **18116,88 тыс. руб.**

НВВ на 2018 год **18713,37 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям г.Лаишево в размере:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года **1684,83 руб./Гкал** (с НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года **1734,07 руб./Гкал** (с НДС) - с ростом 102,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года **1734,07 руб./Гкал** (с НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1781,65 руб./Гкал** (с НДС) - с ростом 102,7% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2017 год:

с 1 января 2017 года **1684,83 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года **1734,07 руб./Гкал** - с ростом 102,9% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года **1734,07 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1781,65 руб./Гкал** - с ростом 102,7% к I полугодию 2018 года.

Зам. начальника отдела Э.Э.Кубашева

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 263 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «РСК «Инженерные технологии» (г.Лаишево)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии											
					Утверждено органом регулирования									
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)			
					Год (с учетом индексации)	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	9	11	12	35	36	37	38	20	21	22	23
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**	**нет**	**нет**				**нет**	**нет**			**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	11 238,15	11 238,15	11 238,15	*100,0*	11 238,15	*100,0*	5 884,08	5 354,07	11 238,15	*100,0*	5 884,08	5 354,07
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	**0,00**	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	**0,00**	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**586,00**	**586,00**	**586,00**	*100,0*	**586,00**	*100,0*	**314,00**	**272,00**	**586,00**	*100,0*	**314,00**	**272,00**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**10 652,15**	**10 652,15**	**10 652,15**	*100,0*	**10 652,15**	*100,0*	**5 570,08**	**5 082,07**	**10 652,15**	*100,0*	**5 570,08**	**5 082,07**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	10 652,15	10 652,15	10 652,15	*100,0*	10 652,15	*100,0*	5 570,08	5 082,07	10 652,15	*100,0*	5 570,08	5 082,07
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2.	население	Гкал	83,00	83,00	83,00	*100,0*	83,00	*100,0*	44,00	39,00	83,00	*100,0*	44,00	39,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	10 463,70	10 463,70	10 463,70	*100,0*	10 463,70	*100,0*	5 470,18	4 993,52	10 463,70	*100,0*	5 470,18	4 993,52
6.1.4.	прочие	Гкал	105,45	105,45	105,45	*100,0*	105,45	*100,0*	55,90	49,55	105,45	*100,0*	55,90	49,55
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**9 732,33**	**10 006,19**	**10 237,99**	*105,2*	**10 034,17**	*103,1*	**5 591,97**	**4 442,19**	**10 422,37**	*103,9*	**5 817,26**	**4 605,11**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**9 092,01**	**9 317,57**	**9 234,23**	*101,6*	**9 348,35**	*102,8*	**5 240,67**	**4 107,68**	**9 692,40**	*103,7*	**5 445,06**	**4 247,34**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	9 092,01	9 317,57	9 234,23	*101,6*	9 348,35	*102,8*	5 240,67	4 107,68	9 692,40	*103,7*	5 445,06	4 247,34
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	1 509,70	1 509,70	1 509,70	*100,0*	1 509,70	*100,0*	860,53	649,17	1 509,70	*100,0*	860,53	649,17
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 022,39	6 171,80	6 116,60	*101,6*	6 192,19	*102,8*	6 090,06	6 327,57	6 420,08	*103,7*	6 327,57	6 542,71
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**549,79**	**593,77**	**945,47**	*172,0*	**594,94**	*108,2*	**297,63**	**297,31**	**635,45**	*106,8*	**316,38**	**319,07**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	540,90	584,17	935,61	*173,0*	584,10	*108,0*	292,05	292,05	620,90	*106,3*	310,45	310,45
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	90,00	90,00	172,23	*191,4*	90,00	*100,0*	45,00	45,00	90,00	*100,0*	45,00	45,00

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 264 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	6,01	6,49	5,43	*90,4*	6,49	*108,0*	6,49	6,49	6,90	*106,3*	6,90	6,90
			0,0080	0,0080	0,0153		0,0080				0,0080	*100,0*		
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	4,93	5,33	2,55	*51,8*	2,86	*57,9*	1,43	1,43	6,07	*212,6*	1,52	4,55
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,88	0,88	0,44	*50,0*	0,88	*100,5*	0,22	0,22	0,88	*100,0*	0,22	0,66
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,63	6,08	5,83	*103,6*	6,49	*115,3*	6,49	6,49	6,90	*106,3*	6,90	6,90
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	3,96	4,27	7,31	*184,8*	7,98	*201,8*	4,15	3,83	8,49	*106,3*	4,42	4,07
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,70	0,70	1,23	*174,2*	1,23	*174,7*	0,64	0,59	1,23	*100,0*	0,64	0,59
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,62	6,07	5,96	*106,1*	6,49	*115,5*	6,49	6,49	6,90	*106,3*	6,90	6,90
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**90,53**	**94,85**	**58,28**	*64,4*	**90,88**	*100,4*	**53,67**	**37,21**	**94,52**	*104,0*	**55,82**	**38,70**
9.1.	объем воды	тыс.м3	3,12	3,12	1,86	*59,7*	3,12	*100,0*	1,87	1,25	3,12	*100,0*	1,87	1,25
9.2.	Тариф	руб.м3	29,02	30,40	31,29	*107,8*	29,13	*100,4*	28,67	29,82	30,29	*104,0*	29,82	31,01
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
10.1	объем	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**	**1,058**		**1,047**				**1,040**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,000**	**1,000**		**1,000**				**1,000**			
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**			**3,510**	**3,510**		**0,000**				**3,510**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**			**0,750**	**0,750**		**0,750**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**4 850,42**	**5 080,43**	**5 080,43**	*104,7*	**5 027,61**	*103,7*	**2 077,37**	**2 950,24**	**5 176,43**	*103,0*	**2 255,14**	**2 921,29**
III	**Неподконтрольные р[illegible] том числе:**	**тыс.руб.**	**3 006,05**	**3 048,96**	**3 208,59**	*106,7*	**3 015,11**	*100,3*	**1 709,63**	**1 385,88**	**3 074,57**	*102,0*	**1 566,52**	**1 508,05**
17	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	59,20	59,20	82,40	*139,2*	59,20	*100,0*	41,20	41,20	59,20	*100,0*	29,60	29,60
16	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	133,22	133,22	222,00	*166,6*	133,22	*100,0*	66,61	66,61	133,22	*100,0*	66,61	66,61
19	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	18,20	18,20	89,40	*491,2*	18,20	*100,0*	25,00	50,40	18,20	*100,0*	9,10	9,10

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 265 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

20	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	682,89	715,28	715,28	*104,7*	707,84	*103,7*	424,70	283,14	728,79	*103,0*	437,27	291,52
21	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	85,64	89,71	89,71	*104,7*	88,77	*103,7*	53,26	35,51	91,40	*103,0*	54,84	36,56
22	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	136,48	142,95	142,95	*104,7*	141,47	*103,7*	84,88	56,59	145,65	*103,0*	87,39	58,26
23	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 694,46	1 694,45	1 694,46	*100,0*	1 694,46	*100,0*	891,62	802,84	1 694,46	*100,0*	860,97	833,49
24	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	7,00	7,00	6,00	*85,7*	7,00	*100,0*	3,00	4,00	7,00	*100,0*	3,50	3,50
25	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	188,95	188,95	166,40	*88,1*	164,95	*87,3*	119,35	45,60	196,65	*119,2*	17,24	179,42
25.1	транспортный налог	тыс.руб.	8,95	8,95	10,40	*116,2*	8,95	*100,0*	5,20	3,75	8,95	*100,0*	4,48	4,48
252	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
25.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
25.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	180,00	180,00	156,00	*86,7*	156,00	*86,7*	114,15	41,85	187,70	*120,3*	12,76	174,94
26	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**40,00**	**40,00**	**40,00**	*100,0*	**40,00**	*100,0*	**5,65**	**34,35**	**40,00**	*100,0*	**20,00**	**20,00**
27	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
28	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**17 628,79**	**18 175,58**	**18 567,01**	*105,3*	**18 116,88**	*102,8*	**9 384,62**	**8 812,67**	**18 713,37**	*103,3*	**9 658,92**	**9 054,45**
29	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**9 066,36**	**9 384,62**	**9 384,62**	*103,5*								
30	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**8 562,43**	**8 790,96**	**9 182,40**	*107,2*								
31	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 654,95**	**1 706,28**	**1 743,03**	*105,3*	**1 700,77**	*102,8*	**1 684,83**	**1 734,07**	**1 756,77**	*103,3*	**1 734,07**	**1 781,65**
32	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 627,69**	**1 684,83**	**1 684,83**	*103,5*	**0,00**	*0,0*						
33	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 684,83**	**1 729,80**	**1 806,82**	*107,2*	**0,00**	*0,0*						

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 266 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей
с. Габишево.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям с. Габишево, в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодию (%)
2016	1493,76	100,0	1553,51	104,0
2017	1553,51	100,0	1611,71	103,7
2018	1611,71	100,0	1682,53	104,4

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 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ООО «РСК «Инженерные технологии» расположено по адресу РТ, г.Лаишево. ул.Горького, д.80.

Руководитель организации – Генеральный директор Арефьев Виктор Александрович.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения**.

ИНН/КПП: 1624010844/162401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения по с. Габишево является 1 котельная, которая находится на балансе организации (свидетельство о государственной регистрации права от 21 августа 2014 года серия 16-АН № 591282).

Установленная мощность котельной - 7,5 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка (по договорам) – 0,62 Гкал/час.

Загруженность котельной – 8,3%

Протяженность сетей 2100,0 м в двухтрубном исчислении.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 267 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Согласно схемы теплоснабжения Габишевского сельского поселения Лаишевского муниципального района, в пос. Габишево действует 1 отопительная котельная, которая осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией. Однако сведения по полезному отпуску на период с 2017-2018 годы отсутствуют. При этом **в схеме теплоснабжения отмечается планируемый перевод жилых многоквартирных домов на индивидуальное отопление**.

При корректировке тарифов на 2017-2018 годы выработка тепловой энергии принята на уровне значений учтенных на 2016-2018 годы (по договорам) - в объеме 3800,42 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери – 250,0 Гкал (6,6%) - долгосрочный параметр регулирования, который не меняется на период 2016-2018 годов;
- полезный отпуск 3550,42 Гкал (93,4%), т.ч. реализуется:
- население 757,0 Гкал (21,3%) – полезный отпуск принят с учетом перевода населения на индивидуальное отопление, и с учетом факта 1 полугодия 2016 года;
- бюджетным потребителям 2720,42 Гкал (76,6%);
- прочим потребителям 73,0 Гкал (2,1%) – с учетом отключения потребителей ИП «Садриева», ПСК «Народный дом» и ООО «Ак Барс регион».

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2015г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2016г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2017г.	Отклонение (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**6900,29**	**3800,42**	**3682,0**	**3800,42**	*100,0*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
3	**Потери (Гкал)**	**968,0**	**250,0**	**250,0**	**250,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**5932,29**	**3550,42**	**3432,0**	**3550,42**	*100,0*
4.1	собственное потребление	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
4.2	население	3193,51	757,0	753,38	757,0	*100,0*
4.3	бюджетные потребители	2605,62	2720,42	2605,62	2702,42	*100,0*
4.4	прочие потребители	133,16	73,0	73,0	73,0	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017-2018 гг.:
1 полугодие – 1908,88 Гкал;
2 полугодие – 1641,54 Гкал.

Письмом от 18.04.2016 № 215 ООО «РСК «Инженерные технологии» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2015 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2015 год согласно итоговой отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток в сумме **160,39 тыс. руб.**

В 2015 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 5932,29 Гкал, что ниже запланированного на 5168,7 Гкал (46,6%), в связи с этим

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 268 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

доходы организации снизились на 7589,8 тыс. руб. или на 47,3% к плану 2015 года и составили 8468,07 тыс. руб.

Расходы по полной себестоимости составили 8628,46 тыс. руб., что ниже уровня утвержденных на 2015 год - на 7276,1 тыс. руб., или на 45,7%.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 4144,7 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 1002,3 тыс. руб.;
- «Вода на технологические цели» на 140,9 тыс. руб.;
- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 666,9 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 1117,2 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 185,4 тыс. руб.

Экономия по энергоресурсам сложилась в результате снижения выработки тепловой энергии.

Превышение фактических затрат к плану 2015 года – произошло по следующим статьям:

- «Затраты на ремонт» на 119,6тыс. руб.;
- «Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы» на 28,5 тыс. руб.

Убыток сложился в результате снижения доходов на 7589,8 тыс. руб., из-за снижения полезного отпуска тепловой энергии.

Инвестиционной программы за 2017-2018 годы нет

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 плановый период 2017 и 2018 годов, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

	2017 год	**2018 год**
- природный газ с 1 июля	103,9	103,4
- электрическая энергия	107,0	106,3
- индекс потребительских цен	104,7	104,0
- индекс цен промышленных производителей	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей с. Габишево, на 2017-2018 годы представлены в таблице (Приложение 1).

I.Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Утверждено на 2016 год	*Скорректированные значения 2017 год*	*откл. ст.4/ст.3,%*	*Скорректированные значения 2018 год*	*откл. ст.6/ст.4, %*
1	2	3	4	5	6	7

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 269 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

1	Расходы на топливо	3064,39	3157,1	*103,0*	3272,8	*103,7*
2	Расходы на электроэнергию	882,76	965,06	*109,3*	1025,86	*106,3*
3	Расходы на холодную воду	50,52	52,68	*104,3*	54,79	*104,0*
4	**ИТОГО**	**3997,66**	**4174,85**	*104,4*	**4353,47**	*104,3*

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме **4174,85 тыс. руб.,** в том числе:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **3157,1 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 512,55 тыс.м^3., на уровне ранее утвержденного на 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2017 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2016 года и составила 6159,60 руб./тыс.м^3 (с НДС), с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 1,039.

2. Расходы на электрическую энергию приняты в сумме **965,06 тыс. руб., в том числе:**

- электроэнергия на технологические нужды – 965,06 тыс. руб.

Расход принят в количестве 170,97 тыс. кВт.ч. – на уровне, ранее утвержденного значения на 2017 год. Тариф первой ценовой категории среднего напряжения (СН2), с учетом сложившейся цены в 2016 году (по данным представленной отчетной калькуляции за 1 полугодие 2016 года), с учетом индексации 1,07.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **52,68 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 1,56 тыс.м^3. – на уровне ранее утвержденного на 2017 год и установленного тарифа 1 м^3 воды (поставщик - ООО «Лаишевский Коммунальный Сервис»), с учетом индексации с 1 июля 2016 года.

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2017 год в сумме **1105,7 тыс. руб.**

III. Неподконтрольные расходы на 2017 год приняты в сумме **337,46 тыс. руб.,** в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 128,0 тыс. руб., согласно представленной ведомости амортизационных отчислений, с учетом факта 2015 года.

2. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 204,35 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 172,17 тыс. руб.;
- АУП в сумме 32,18 тыс. руб.

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 5,1 тыс. руб. (в подтверждение представлены налоговые декларации за 2015 год), в том числе:

- налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 5,1 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 270 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей с.Габишево на 2017-2018 годы составит:

НВВ на 2017 год **5618,0 тыс. руб.**
НВВ на 2018 год **5843,2 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «РСК «Инженерные технологии» потребителям с.Габишево в размере:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года **1553,51 руб./Гкал** (с НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года **1615,88 руб./Гкал** (с НДС) - с ростом 104,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года **1615,88 руб./Гкал** (с НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1690,63 руб./Гкал** (с НДС) - с ростом 104,6% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2017 год:

с 1 января 2017 года **1553,51 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года **1615,88 руб./Гкал** - с ростом 104,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года **1615,88 руб./Гкал** - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года **1690,63 руб./Гкал** - с ростом 104,6% к I полугодию 2018 года.

Зам. начальника отдела Э.Э.Кубашева

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 271 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «РСК «Инженерные технологии» для потребителей Габишево

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии											
					Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Утверждено органом регулирования							
							Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
1	2	3	7	9	11	12	35	36	37	38	20	21	22	23
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**	**нет**	**нет**				**нет**	**нет**			**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	3 800,42	3 800,42	3 682,00	*96,9*	3 800,42	*100,0*	2 043,88	1 756,54	3 800,42	*100,0*	2 265,25	1 535,17
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	**0,00**	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	**0,00**	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**250,00**	**250,00**	**250,00**	*100,0*	**250,00**	*100,0*	**135,00**	**115,00**	**250,00**	*100,0*	**135,00**	**115,00**
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**3 550,42**	**3 550,42**	**3 432,00**	*96,7*	**3 550,42**	*100,0*	**1 908,88**	**1 641,54**	**3 550,42**	*100,0*	**2 130,25**	**1 420,17**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	3 550,42	3 550,42	3 432,00	*96,7*	3 550,42	*100,0*	1 908,88	1 641,54	3 550,42	*100,0*	2 130,25	1 420,17
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2.	население	Гкал	757,00	757,00	753,38	*99,5*	757,00	*100,0*	454,20	302,80	757,00	*100,0*	454,20	302,80
6.1.3.	бюджет	Гкал	2 720,42	2 720,42	2 605,62	*95,8*	2 720,42	*100,0*	1 410,88	1 309,54	2 720,42	*100,0*	1 632,25	1 088,17
6.1.4.	прочие	Гкал	73,00	73,00	73,00	*100,0*	73,00	*100,0*	43,80	29,20	73,00	*100,0*	43,80	29,20
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**3 997,66**	**4 146,39**	**4 226,51**	*105,7*	**4 174,85**	*104,4*	**2 241,05**	**1 933,80**	**4 353,47**	*104,3*	**2 341,45**	**2 012,02**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**3 064,39**	**3 139,43**	**3 220,18**	*105,1*	**3 157,10**	*103,0*	**1 674,79**	**1 482,31**	**3 272,82**	*103,7*	**1 740,11**	**1 532,71**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	3 064,39	3 139,43	3 220,18	*105,1*	3 157,10	*103,0*	1 674,79	1 482,31	3 272,82	*103,7*	1 740,11	1 532,71
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	512,55	512,55	525,52	*102,5*	512,55	*100,0*	276,78	235,77	512,55	*100,0*	276,78	235,77
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м 3	5 978,71	6 125,12	6 127,60	*102,5*	6 159,60	*103,0*	6 051,04	6 287,03	6 385,36	*103,7*	6 287,03	6 500,79
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**882,76**	**954,01**	**953,38**	*108,0*	**965,06**	*109,3*	**540,43**	**424,63**	**1 025,86**	*106,3*	**574,48**	**451,38**
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	882,76	954,01	953,38	*108,0*	965,06	*109,3*	540,43	424,63	1 025,86	*106,3*	574,48	451,38
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	170,97	170,97	170,97	*100,0*	170,97	*100,0*	95,74	75,23	170,97	*100,0*	95,74	75,23
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,16	5,58	5,58	*108,0*	5,64	*109,3*	5,64	5,64	6,00	*106,3*	6,00	6,00
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**50,52**	**52,95**	**52,95**	*104,8*	**52,68**	*104,3*	**25,83**	**26,86**	**54,79**	*104,0*	**26,86**	**27,93**
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,56	1,56	1,56	*100,0*	1,56	*100,0*	0,78	0,78	1,56	*100,0*	0,78	0,78

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 272 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

9.2.	Тариф	руб.м3	32,38	33,94	33,94	*104,8*	33,77	*104,3*	33,11	34,43	35,12	*104,0*	34,43	35,81
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
10.1	объем	Гкал	0,00		0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00		0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**	**1,058**		**1,047**				**1,040**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,000**	**1,000**		**1,000**				**1,000**			
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**			**7,500**	**7,500**		**0,000**				**7,500**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**			**0,750**	**0,750**		**0,750**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 072,90**	**1 123,78**	**1 123,78**	*104,7*	**1 105,70**	*103,1*	**531,97**	**573,73**	**1 145,02**	*103,6*	**910,06**	**234,96**
III	**Неподконтрольные расходы, в том числе**:	**тыс.руб.**	**329,58**	**339,61**	**368,21**	*111,7*	**337,46**	*102,4*	**192,45**	**145,00**	**344,72**	*102,2*	**190,73**	**153,99**
17	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	128,00	128,00	128,00	*100,0*	128,00	*100,0*	69,90	58,10	128,00	*100,0*	64,00	64,00
18	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	166,10	173,98	173,98	*104,7*	172,17	*103,7*	98,14	74,03	178,29	*103,6*	101,63	76,66
19	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
20	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	31,05	32,52	32,52	*104,7*	32,18	*103,7*	19,31	12,87	33,32	*103,6*	19,99	13,33
21	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	4,43	5,11	33,72	*761,2*	5,11	*115,3*	5,11	0,00	5,11	*100,0*	5,11	0,00
22	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	28,00	*0,0*	5,11	*0,0*	5,11	0,00	5,11	*0,0*	5,11	0,00
23	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
24	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
25	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**5 400,14**	**5 609,78**	**5 718,51**	*105,9*	**5 618,00**	*104,0*	**2 965,47**	**2 652,53**	**5 843,21**	*104,0*	**3 442,23**	**2 400,97**
26	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**2 886,76**	**3 002,24**										
27	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**2 513,38**	**2 607,54**										
28	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 520,99**	**1 580,03**	**1 666,23**	*109,5*	**1 582,35**	*104,0*	**1 553,51**	**1 615,88**	**1 645,78**	*104,0*	**1 615,88**	**1 690,63**
29	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 493,76**	**1 553,51**						**104,0**				**104,6**
30	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 553,51**	**1 611,71**										

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 273 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:46

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию **на 2017-2018 годы,** поставляемую
ООО «Нармонский коммунальный сервис» потребителям.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 5-19/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую ООО «Нармонский коммунальный сервис» потребителям, в следующих размерах:

Год	Тарифы 1 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 1 полугодия к тарифу, действующему на конец предыдущего периода	Тарифы 2 полугодия (руб./Гкал)	Отклонение 2 полугодия к 1 полугодию (%)
2016	1831,50	100,0	1900,58	103,8
2017	1900,58	100,0	1907,57	100,4
2018	1907,57	100,0	2020,01	105,9

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов**.

ООО «Нармонский коммунальный сервис» расположен по адресу РТ, Лаишевский муниципальный район, с.Нармонка, ул. Габишева, дом 6а.

Руководитель организации – Директор Старостин Владимир Алексеевич.

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

ИНН/КПП:1624011615/162401001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 6 минитопочных, которые эксплуатируются по договорам лизинга с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации РТ».

Протяженность тепловых сетей составляет 348,0 м. в двухтрубном исчислении.

Установленная мощность котельных – 1,34 Гкал/час

Присоединенная нагрузка – 0,9 Гкал/час

Средняя загруженность котельных – 67,2%.

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.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 274 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

Утвержденная схема теплоснабжения в Нармонском сельском поселении Лаишевского муниципального района отсутствует.

При корректировке тарифов на 2017-2018 годы выработка тепловой энергии принята на уровне значений учтенных на 2016-2018 годы (по договорам) - в объеме 2309,0 Гкал, в том числе учтены следующие показатели:

- потери –0 Гкал;
- полезный отпуск 2309,0 Гкал (100,0%) , в т.ч. реализуется:
- население 821,0 Гкал (35,6%);
- бюджетным потребителям 1430,0 Гкал (61,9%);
- прочим потребителям 58,0 Гкал (2,5%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2015г. (факт.)	Принято ГКРТТ на 2016г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2017г.	Отклонение (%)
1	**Выработка тепловой энергии (Гкал)**	**2193,0**	**2309,0**	**2309,0**	**2309,0**	*100,0*
2	собственные нужды котельных (Гкал)	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
3	**Потери (Гкал)**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	*100,0*
4	**Полезный отпуск (Гкал), в том числе:**	**2193,0**	**2309,0**	**2309,0**	**2309,0**	*100,0*
4.1	собственное потребление	0,0	0,0	0,0	0,0	*0*
4.2	население	716,0	821,0	821,0	821,0	*100,0*
4.3	бюджетные потребители	1418,0	1430,0	1430,0	1430,0	*100,0*
4.4	прочие потребители	59,0	58,0	58,0	58,0	*100,0*

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017-2018 гг.:
1 полугодие – 1391,6 Гкал;
2 полугодие – 917,4 Гкал.

Письмом от 29.04.2016 № 17 ООО «Нармонский коммунальный сервис» представил обосновывающие документы, подтверждающие фактические данные за 2015 год.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2015 год согласно итоговой отчетной калькуляции, представленной в отдел мониторинга, организацией отражена прибыль в сумме **1,0 тыс. руб.**

В 2015 году фактический полезный отпуск тепловой энергии составил 5932,29 Гкал, что ниже запланированного на 116,0 Гкал (5,0%), в связи с этим доходы организации снизились на 209,7 тыс. руб. или на 5,1% к плану 2015 года и составили 3877,06 тыс. руб.

Расходы по полной себестоимости составили 3876,0 тыс. руб., что ниже уровня утвержденных на 2015 год - на 210,8 тыс. руб., или на 5,2%.

Экономия по статьям:

- «Топливо на технологические нужды» на 214,5 тыс. руб.;
- «Электроэнергия на технологические нужды» на 17,4 тыс. руб.;
- «Общепроизводственные расходы» на 163,1 тыс. руб.;
- «Общехозяйственные расходы» на 149,6 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 275 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

Экономия по энергоресурсам сложилась в результате снижения выработки тепловой энергии.

Превышение фактических затрат к плану 2015 года – произошло по следующим статьям:

- «Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих» на 297,5 тыс. руб.;
- «Затраты на ремонт» на 30,0 тыс. руб.;

Инвестиционной программы за 2017-2018 годы нет.

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 плановый период 2017 и 2018 годов, уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017-2018 годы.

При корректировке тарифов применялись следующие индексы-дефляторы:

	2017 год	**2018 год**
- природный газ с 1 июля	103,9	103,4
- электрическая энергия	107,0	106,3
- индекс потребительских цен	104,7	104,0
- индекс цен промышленных производителей	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Нармонский коммунальный сервис», на 2017-2018 годы представлены в таблице (Приложение).

I.Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		Утверждено на 2016 год	*Скорректированные значения 2017 год*	*откл. ст.4/ст.3,%*	*Скорректированные значения 2018 год*	*откл. ст.6/ст.4, %*
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на топливо	1910,57	1964,3	*102,8*	2036,89	*103,7*
2	Расходы на электроэнергию	55,01	60,53	*110,0*	64,34	*106,3*
3	Расходы на холодную воду	9,32	9,92	*106,5*	10,31	*104,0*
4	**ИТОГО**	**1974,89**	**2034,75**	*103,0*	**2111,55**	*103,8*

1.Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **1964,3 тыс. руб**.

Объем газа принят в количестве 310,67 тыс.м^3., на уровне ранее утвержденного на 2017 год. Среднегодовая цена газа на 2017 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг, с учетом данных представленной отчетной калькуляции по итогам работы за 1 полугодие 2016 года

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 276 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

и составила 6322,77 руб./тыс.м^3 (с НДС), с учетом индексации с 1 июля 2017 года на 1,039.

2. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **60,53 тыс. руб.**

Количество электрической энергии принято на уровне ранее утвержденного на 2017 год – 9,77 тыс. кВт.ч. Тариф - первой ценовой категории среднего напряжения (СН2), принят с учетом сложившихся фактических цен на электрическую энергию в 1 полугодии 2016 года (по данным отчетной калькуляции за 1 полугодие 2016 года) с учетом индекса 1,07.

3. Затраты на воду на технологические цели приняты в сумме **9,92 тыс. руб.**, исходя из объема воды принятого в количестве 0,3 тыс.м^3. – на уровне ранее утвержденного на 2017 год и тарифа 1 м^3 воды, с учетом роста с 1 июля 2017 года - поставщик ООО «Лаишевский КомСервис».

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и прогнозом социально-экономического развития и приняты на 2016 год в сумме **958,2 тыс. руб.**

III. Неподконтрольные расходы на 2017 год приняты в сумме **1442,63 тыс. руб.,** в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды приняты размере 30,2% от ФОТ в сумме 131,69 тыс. руб., в том числе:

- производственного персонала в сумме 93,25 тыс. руб.;
- АУП в сумме 38,44 тыс. руб.

2. Аренда (лизинг) основных производственных фондов принята в сумме 1265,94 тыс. руб. – на уровне ранее принятой на 2017 год, согласно представленных документов (договор лизинга от 07.06.2011 № 12/11 с ГУ «Управление капитального строительства при Фонде газификации Республики Татарстан»).

3. Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) приняты в сумме 45,0 тыс. руб. Учтен налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (в подтверждение расходов представлена налоговая декларация за 2015 год).

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) ООО «Нармонский коммунальный сервис» на 2017-2018 годы составит:

НВВ на 2017 год **4435,58 тыс. руб.**

НВВ на 2018 год **4544,64 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Нармонский коммунальный сервис» потребителям в размере:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1900,58 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года – **1951,97 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 102,7% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1951,97 руб./Гкал** (с НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 277 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

с 1 июля 2018 года – **1992,90 руб./Гкал** (с НДС) с ростом 102,1% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1900,58 руб./Гкал** на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016г.;

с 1 июля 2017 года – **1951,97 руб./Гкал** с ростом 102,7% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1951,97 руб./Гкал** на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля 2018 года – **1992,90 руб./Гкал** с ростом 102,1% к I полугодию 2018 года.

Зам. начальника отдела Э.Э.Кубашева

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 278 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
ООО «Нармонский Коммунальный Сервис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии												
			Базовый период - 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования							
						Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Год	Отклонение к базовому периоду, %	Год (с учетом индексации)	Отклонение к 2016г. периоду, %	Год	Отклонение к 2016г. (ср.годовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2017г. (ср.годовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да, нет**	**нет**	**нет**		**нет**				**нет**	**нет**			**нет**	**нет**
2	Выработано	Гкал	2 309,00	2 309,00	*100,0*	2 309,00	*100,0*	2 309,00	*100,0*	1 391,60	917,40	2 309,00	*100,0*	1 391,60	917,40
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	**0,00**	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00		*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
5	**Потери**	**Гкал**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	0,00	0,00
6	**Полезный отпуск теплоэнергии**	**Гкал**	**2 309,00**	**2 309,00**	*100,0*	**2 309,00**	*100,0*	**2 309,00**	*100,0*	**1 391,60**	**917,40**	**2 309,00**	*100,0*	**1 391,60**	**917,40**
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	2 309,00	2 309,00	*100,0*	2 309,00	*100,0*	2 309,00	*100,0*	1 391,60	917,40	2 309,00	*100,0*	1 391,60	917,40
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
6.1.2.	население	Гкал	821,00	821,00	*100,0*	821,00	*100,0*	821,00	*100,0*	434,00	387,00	821,00	*100,0*	434,00	387,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	1 430,00	1 430,00	*100,0*	1 430,00	*100,0*	1 430,00	*100,0*	922,00	508,00	1 430,00	*100,0*	922,00	508,00
6.1.4.	прочие	Гкал	58,00	58,00	*100,0*	58,00	*100,0*	58,00	*100,0*	35,60	22,40	58,00	*100,0*	35,60	22,40
I.	**Расходы на приобретение энергоресурсов**	**тыс.руб.**	**1 974,89**	**2 027,59**	*102,7*	**2 032,41**	*102,9*	**2 034,75**	*103,0*	**1 196,87**	**837,87**	**2 111,55**	*103,8*	**1 244,31**	**867,23**
7	**Топливо на технологические цели, всего, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 910,57**	**1 958,41**	*102,5*	**1 958,53**	*102,5*	**1 964,30**	*102,8*	**1 160,48**	**803,82**	**2 036,89**	*103,7*	**1 205,74**	**831,15**
7.1	Газ природный	тыс.руб.	1 910,57	1 958,41	*102,5*	1 958,53	*102,5*	1 964,30	*102,8*	1 160,48	803,82	2 036,89	*103,7*	1 205,74	831,15
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	310,67	310,67	*100,0*	310,67	*100,0*	310,67	*100,0*	186,40	124,27	310,67	*100,0*	186,40	124,27
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	6 149,83	6 303,81	*102,5*	6 304,21	*102,5*	6 322,77	*102,8*	6 225,65	6 468,45	6 556,43	*103,7*	6 468,45	6 688,38
8	**Электроэнергия**	**тыс.руб.**	**55,01**	**59,41**	*108,0*	**64,15**	*116,6*	**60,53**	*110,0*	**31,53**	**28,99**	**64,34**	*106,3*	**33,52**	**30,82**
8.1	Электроэнергия на	тыс.руб.	55,01	59,41	*108,0*	64,15	*116,6*	60,53	*110,0*	31,53	28,99	64,34	*106,3*	33,52	30,82

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 279 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии												
			Базовый период - 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования							
						Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к 2016г. периоду, %*	Год	*Отклонение к 2016г. (ср.годовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к 2017г. (ср.годовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
	технологические цели														
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	9,77	9,77	*100,0*	9,77	*100,0*	9,77	*100,0*	5,09	4,68	9,77	*100,0*	5,09	4,68
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,63	6,08	*108,0*	6,57	*116,6*	6,20	*110,0*	6,20	6,20	6,59	*106,3*	6,59	6,59
9	**Вода на технологические цели**	**тыс.руб.**	**9,32**	**9,77**	*104,8*	**9,72**	*104,4*	**9,92**	*106,5*	**4,86**	**5,06**	**10,31**	*104,0*	**5,06**	**5,26**
9.1.	объем воды	тыс.м3	0,30	0,30	*100,0*	0,30	*99,6*	0,30	*99,6*	0,15	0,15	0,30	*100,0*	0,15	0,15
9.2.	Тариф	руб.м3	30,93	32,41	*104,8*	32,42	*104,8*	33,06	*106,9*	32,41	33,71	34,38	*104,0*	33,71	35,05
10	**Оплата покупной тепловой энергии**	**тыс.руб.**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**
10.1	объем	Гкал	0,00			0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
10.2	Тариф	руб./Гкал	0,00			0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
11	**Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)**			**1,058**	*0,0*	**1,058**		**1,047**				**1,040**			
12	**Индекс эффективности операционных расходов (ИР)**			**1,000**	*0,0*	**1,000**		**1,000**				**1,000**			
15	**Установленная тепловая мощность источника тпловой энергии**			**1,350**	*0,0*	**1,350**		**0,000**				**0,000**			
16	**Коэффицент эластичности затрат по посту активов**			**0,750**	*0,0*	**0,750**		**0,750**				**0,750**			
II	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	**тыс.руб.**	**924,43**	**968,27**	*104,7*	**968,27**	*104,7*	**958,20**	*103,7*	**574,92**	**383,28**	**986,56**	*103,0*	**591,94**	**394,62**
III	Неподконтрольные расходы , в томчисле:	**тыс.руб.**	**1 392,98**	**1 399,01**	*100,4*	**1 444,02**	*103,7*	**1 442,63**	*103,6*	**873,05**	**569,58**	**1 446,53**	*100,3*	**880,10**	**566,43**
17	Отчисления на соц. нужды с оплаты	тыс.руб.	89,97	94,23	*104,7*	94,23	*104,7*	93,25	*103,7*	55,95	37,30	96,01	*103,0*	57,61	38,41

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 280 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии												
			Базовый период - 2016 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год		Период регулирования		Утверждено органом регулирования							
						Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)				Период регулирования 2018 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Год	*Отклонение к базовому периоду, %*	Год (с учетом индексации)	*Отклонение к 2016г. периоду, %*	Год	*Отклонение к 2016г. (ср.годовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	*Отклонение к 2017г. (ср.годовые), %*	I-е полугодие	II-е полугодие
	производственных рабочих														
18	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	*0,0*	0,00	0,00	0,00	*0,0*	0,00	0,00
19	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	37,09	38,84	*104,7*	38,84	*104,7*	38,44	*103,7*	23,06	15,38	39,58	*103,0*	23,75	15,83
20	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	1 265,93	1 265,94	*100,0*	1 265,94	*100,0*	1 265,94	*100,0*	765,76	500,18	1 265,94	*100,0*	782,60	483,34
21	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	45,00	*0,0*	45,00	*0,0*	28,28	16,72	45,00	*100,0*	16,15	28,85
21.1	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	*0,0*	45,00	*0,0*	45,00	*0,0*	28,28	16,72	45,00	*100,0*	16,15	28,85
22	**Внереализационные расходы**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	0,00	0,00
23	**Прибыль, (-) убыток**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	*0,0*	**0,00**	**0,00**	**0,00**	*0,0*	0,00	0,00
24	**НВВ (годовой)**	**тыс.руб.**	**4 292,30**	**4 394,86**	*102,4*	**4 444,69**	*103,6*	**4 435,58**	*103,3*	**2 644,84**	**1 790,74**	**4 544,64**	*102,5*	**2 716,36**	**1 828,28**
24.1	**НВВ (I-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**2 548,71**	**2 644,85**											
24.2	**НВВ (II-го полугодия)**	**тыс.руб.**	**1 743,59**	**1 750,01**											
25	**Тариф (среднегодовой)**	**руб./Гкал**	**1 858,94**	**1 903,36**	*102,4*	**1 924,94**	*103,6*	**1 921,00**	*103,3*	**1 900,58**	**1 951,97**	**1 968,23**	*102,5*	**1 951,97**	**1 992,90**
25.1	**Тариф (I-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 831,50**	**1 900,58**	*103,8*						*102,7*				*102,1*
25.2	**Тариф (II-го полугодия)**	**руб./Гкал**	**1 900,58**	**1 907,58**	*100,4*										

Документ создан в электронной форме. № согл-5208229-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 281 из 281. Страница создана: 30.12.2016 11:47