Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Управляющая компания «Ореховка» для потребителей Новопольского сельского поселения (п.Ореховка) Зеленодольского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 10-27/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Управляющая компания «Ореховка» для потребителей Новопольского сельского поселения (п.Ореховка) Зеленодольского муниципального района на 2016-2017 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 (%)
2016				
ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	16,15	100%	16,22	100,5%
2017				
ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	16,22	100%	17,37	107,1%
2018				
ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	17,37	100%	17,48	100,6%

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 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,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 1 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Управляющая компания «Ореховка» не является гарантирующим поставщиком на территории Зеленодольского муниципального района.

Имущество находится в собственности организации ООО «Управляющая компания «Ореховка».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Управляющая компания «Ореховка» является население Новопольского сельского поселения (п.Ореховка) Зеленодольского муниципального района: Западная Ореховка, Центральная Ореховка.

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

На балансе организации находится 1 артезианская скважина с 2 погружными насосами типа SAER – 1 шт. (производительность 14 куб.м/час, насос находится в резерве), GRUNDFOS – 1 шт. (производительность 14 куб.м/час, насос находится в работе), а также централизованные сети водоснабжения протяженностью 2,31 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	9 месяцев 2016 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	55,0	19,26	16,589	49,50	49,50	49,50	49,50	49,50
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	55,0	19,26	16,589	49,50	49,50	49,50	49,50	49,50
Потери воды	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	55,0	19,26	16,589	49,50	49,50	49,50	49,50	49,50
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 2 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	9 месяцев 2016 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	55,0	19,26	16,589	49,50	49,50	49,50	49,50	49,50
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	55,0	19,26	16,589	49,50	49,50	49,50	49,50	49,50
	100,0%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0	0	0	0

На 2017-2018 гг. объемы отпуска воды приняты на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	533,61	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	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,69	0,69	0,69

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 3 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ООО «Управляющая компания «Ореховка».

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 4 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

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

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

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 «Управляющая компания «Ореховка» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 553,10 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 5 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

на 2018 год в сумме 569,47 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 7,63 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,7% с учетом факта 9 месяцев 2016 года);

на 2018 год в сумме 7,63 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты:

- Единый налог при УСН-6,00 тыс. руб.;
- Водный налог и плата за пользование водным объектом - 0,48 тыс. руб.;
- Транспортный налог - 1,15 тыс. руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и прочие.

В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально доходам.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 10%.

3. Амортизация основных средств принята:

на 2017 год в сумме 172,0 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 43,3% с учетом фактического значения за 9 месяцев 2016 года и дополнительно предоставленной информации организацией);

на 2018 год в сумме 172,0 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 84,73 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 39,5% с учетом фактической цены по факту 9 месяцев 2016 года);

на 2018 год в сумме 90,06 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 6 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

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	49,5	0,69	2,48	84,73
2018	49,5	0,69	2,64	90,06

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 817,46 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 839,17 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Управляющая компания «Ореховка» 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 «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	16,22	16,81	103,6%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Управляющая компания «Ореховка» Зеленодольского муниципального района (применяет упрощенную систему налогообложения)	16,81	17,10	101,8%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Управляющая компания «Ореховка», исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Управляющая компания «Ореховка» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Т.А. Ларюхина

Согласовано:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 7 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 8 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение ООО «Управляющая компания «Ореховка» на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета												
			2016 год (утв.)		% роста к предыду щему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущ ему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректиро вка)	% роста к предыдущему году	2018 год (
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректи ровка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет						нет		нет			нет		
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ														
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	24,75	24,75	90,0	24,75	24,75	49,50	100,0	49,50	24,75	24,75	49,50	100,0%	24,75
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	24,75	24,75	90,0	24,75	24,75	49,50	100,0	49,50	24,75	24,75	49,50	100,0%	24,75
2.3.1	Население	тыс. м3	24,75	24,75	90,0	24,75	24,75	49,50	100,0	49,50	24,75	24,75	49,50	100,0%	24,75
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3													
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3													
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	396,71	398,51	91,2	398,45	426,99	825,43	103,8	825,43	398,52	412,94	811,46	102,0%	426,91
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	341,79	341,79	115,8	341,50	366,15	707,66	103,5	707,66	341,99	353,80	695,79	101,8%	366,26
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.													
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	70,00	70,00	207,0	71,99	79,19	151,19	108,0	151,19	41,39	43,34	84,73	60,5%	81,57
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	85,25	85,25	107,4	87,36	93,04	180,40	105,8	180,40	86,34	90,40	176,74	103,7%	95,16
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	25,75	25,75	107,5	26,38	28,10	54,48	105,8	54,48	26,07	27,30	53,37	103,7%	28,74
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	60,00	60,00	100,0	60,00	60,00	120,00	100,0	120,00	86,00	86,00	172,00	143,3%	60,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.													
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,29	48,29	106,2	45,89	50,70	96,59	100,0	96,59	48,91	51,21	100,12	103,7%	48,29
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.													
	ГСМ														
	Прочие расходы														
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	52,50	52,50	100,0	49,88	55,12	105,00	100,0	105,00	53,28	55,56	108,84	103,7%	52,50
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ														
	Водный налог														
	Прочие расходы							105,00		105,00	53,28	55,56	108,84	103,7%	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	54,92	56,72	39,6	56,94	60,84	117,78	105,5	117,78	56,52	59,14	115,66	103,6%	60,65
	Заработная плата АУП							85,90		85,90	41,11	43,05	84,16	103,7%	
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП							25,94		25,94	12,42	13,00	25,42	103,7%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 9 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета												
			2016 год (утв.)		% роста к предыду щему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущ ему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректиро вка)	% роста к предыдущему году	2018 год (
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			корректи ровка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость, всего, в том числе							1,63		1,63	0,82	0,82	1,63	100,0%	
	Транспортный налог							1,15		1,15	0,58	0,58	1,15	100,0%	
	Земельный налог														
	Плата за предельно допустимые выбросы														
	Налог на имущество														
	Водный налог							0,48		0,48	0,24	0,24	0,48	100,0%	
	Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость														
	Прочие расходы							4,30		4,30	2,18	2,28	4,46	103,7%	
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	3,00	3,00	37,0	3,00	3,00	6,00	100,0	6,00	3,00	3,00	6,00	100,0%	3,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.													
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.													
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.													
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	3,00	3,00	37,0	3,00	3,00	6,00	100,0	6,00	3,00	3,00	6,00	100,0%	3,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.													
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	3,00	3,00	37,0	3,00	3,00	6,00	100,0	6,00	3,00	3,00	6,00	100,0%	3,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи, относимые на финансовый результат	тыс. руб.													
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.													
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.													
11	Товарная продукция	тыс. руб.	399,71	401,51	90,2	401,45	429,99	831,43	103,8	831,43	401,52	415,94	817,46	102,0%	429,91
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.													
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	399,71	401,51	90,2	401,45	429,99	831,43	103,8	831,43	401,52	415,94	817,46	102,0%	429,91
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	16,15	16,22	100,2	16,22	17,37	16,80	103,8	16,80	16,22	16,81	16,51	102,0%	17,37

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 10 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Смета расходов для расчета тарифа на водоснабжение ООО «Управляющая компания «Ореховка» на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	139,99	151,19	108,0%	151,19	108,0%	84,73	60,5%	90,06	106,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	533,61	552,61	103,6%	552,61	103,6%	553,10	103,7%	569,47	103,0%
	Операционные расходы (проверка)		533,61	552,61	103,6%	552,61	103,6%	553,10	103,7%	569,47	103,0%
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*									
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	327,00	339,88	103,9%	339,88	103,9%	338,95	103,7%	348,98	103,0%
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.									
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.	222,00	234,88	105,8%	234,88	105,8%	230,11	103,7%	236,92	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	170,51	180,40	105,8%	180,40	105,8%	176,74	103,7%	181,97	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	51,49	54,48	105,8%	54,48	105,8%	53,37	103,7%	54,95	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.									
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	105,00	105,00	100,0%	105,00	100,0%	108,84		112,06	103,0%
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.	105,00	105,00	100,0%	105,00	100,0%	108,84		112,06	
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	96,59	96,59	100,0%	96,59	100,0%	100,12	103,7%	103,08	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	96,59	96,59	100,0%	96,59	100,0%	100,12	103,7%	103,08	103,0%
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.									
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	110,02	116,15	105,6%	116,15	105,6%	114,03	103,7%	117,41	103,0%
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.									
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.									
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.									
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 11 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.									
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.	105,72	111,85	105,8%	111,85	105,8%	109,58	103,7%	112,82	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	81,19	85,90	105,8%	85,90	105,8%	84,16	103,7%	86,65	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	24,52	25,94	105,8%	25,94	105,8%	25,42	103,7%	26,17	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.				0					
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.	4,30	4,30	100,0%	4,30	100,0%	4,46	103,7%	4,59	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.									
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.									
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	4,30	4,30	100,0%	4,30	100,0%	4,46	103,7%	4,59	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб.	120,00	120,00	100,0%	120,00	100,0%	172,00	143,3%	172,00	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	120,00	120,00	100,0%	120,00	100,0%	172,00	143,3%	172,00	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	7,63	7,63	100,0%	7,63	100,0%	7,63	100,0%	7,63	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.									
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.									
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.									
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	7,63	7,63	100,0%	7,63	100,0%	7,63	100,0%	7,63	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.									
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	6,00	6,00	100,0%	6,00	100,0%	6,00		6,00	
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.	0,48	0,48	100,0%	0,48	100,0%	0,48	100,0%	0,48	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.									
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,15	1,15	100,0%	1,15	100,0%	1,15	100,0%	1,15	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.									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 12 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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		801,23	831,43	103,8%	831,43	103,8%	817,46	102,0%	839,17	102,7%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 13 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Управляющая компания «Осиново» для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 10-27/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Управляющая компания «Осиново» для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района на 2016-2017 годы (далее – ООО «УК «Осиново»), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016				
ООО «УК «Осиново», для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	13,71	100%	13,71	98,2%
2017				
ООО «УК «Осиново», для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	13,71	100%	14,83	108,1%
2018				
ООО «УК «Осиново», для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,79	100%	14,79	99,7%

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 питьевую воду 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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 14 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№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

ООО «УК «Осиново» не является гарантирующим поставщиком на территории Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

По договору безвозмездного пользования оборудованием от 12.01.2015 №1/15 Исполнительный комитет Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района Республики Татарстан передал в безвозмездное временное пользование ООО «УК «Осиново» 3 скважины, расположенные по адресу:

-1 скважина, расположенная по адресу: Зеленодольский район, с. Осиново, ул. Солнечная;

-1 скважина, расположенная по адресу: Зеленодольский район, с. Осиново, ул. Юбилейная;

--1 скважина, расположенная по адресу: Зеленодольский район, с. Осиново, ул. Северная.

Срок действия договора безвозмездного пользования оборудованием с 12.01.2015 по 11.01.2020.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «УК «Осиново» является население Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района.

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт с 01.06.2015 по 31.12.2015)	2016 (факт с 01.01.2016 по 30.06.2016	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	100,0	32,0	51,75	103,50	107,00	107,00	110,50	110,50
Расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	00	00	0	0

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 15 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт с 01.06.2015 по 31.12.2015)	2016 (факт с 01.01.2016 по 30.06.2016	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
предприятия								
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	100,0	32,0	51,75	103,50	107,00	107,00	110,50	110,50
Потери воды	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	100,0	32,0	51,75	103,50	107,00	107,00	110,50	110,50
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0		0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	100,0	32,0	51,75	103,50	107,00	107,00	110,50	110,50
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0		0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	100,0	32,0	51,75	103,50	107,00	107,00	110,50	110,50
	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0	0	0	0

Расчетный объем отпуска воды на 2017-2018 гг. приняты на уровне утвержденных 2017-2018 гг.

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.	2018 г.
Базовый уровень	тыс.руб.	846,11	x	x

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 16 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
операционных расходов				
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,99	0,99	0,98

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ООО «УК «Осиново».

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

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

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

где:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 17 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

$ОР_i^ф$ - 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 «УК «Осиново» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 877,02 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 902,98 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 24,14 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 24,46 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты:

- Единый налог при УСН-14,19 тыс. руб.;
- Водный налог и плата за пользование водным объектом - 9,95 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 593,60 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 10,6%);

на 2018 год в сумме 649,79 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 9,5%);

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 18 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

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 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	107,00	0,99	5,60	593,60
2018	110,50	0,98	6,0	649,79

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1 494,76 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1 577,23 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «УК «Осиново» 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 «УК «Осиново», для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	13,71	14,23	103,8%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «УК «Осиново», для потребителей Осиновского сельского поселения Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	14,23	14,31	100,6%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 19 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «УК «Осиново», исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «УК «Осиново» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Т.А. Ларюхина

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 20 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение ООО «УК «Осиново» на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год (утв.)		2016 год (утв.)	% роста к предыдущ ему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущ ему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректиро вка)	% роста к предыдущ ему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыду щему году	2018 год (корректировка)		2018 год (корректир овка)	% роста к предыдущ ему 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			корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
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	51,75	51,75	103,50	103,5	53,50	53,50	107,00	103,4	107,00	53,50	53,50	107,00	103,4%	55,25	55,25	110,50	103,3	55,25	55,25	110,50	103,27%
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	51,75	51,75	103,50	103,5	53,50	53,50	107,00	103,4	107,00	53,50	53,50	107,00	103,4	55,25	55,25	110,50	103,3	55,25	55,25	110,50	103,27%
2.3.1	Население	тыс. м3	51,75	51,75	103,50	103,5	53,50	53,50	107,00	103,4	107,00	53,50	53,50	107,00	103,4	55,25	55,25	110,50	103,3	55,25	55,25	110,50	103,27%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																					
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																					
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	696,18	696,18	1 392,35	101,7	720,32	780,06	1 500,37	107,8	1 500,37	726,24	754,33	1 480,57	106,34%	803,82	803,82	1 607,64	107,1	779,24	783,81	1 563,04	105,57%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	555,89	555,89	1 111,78	101,4	581,75	626,94	1 208,69	108,7	1 208,69	578,00	611,77	1 189,77	107,01%	652,32	652,32	1 304,64	107,9	632,45	631,15	1 263,61	106,21%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	268,31	268,31	536,62	119,1	285,02	313,53	598,55	111,5	598,55	286,76	306,84	593,60	110,6%	329,78	329,78	659,57	110,2	318,52	331,26	649,79	109,5%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	96,66	96,66	193,32	107,4	99,05	105,49	204,53	105,8	204,53	97,89	102,49	200,38	103,7%	107,89	107,89	215,78	105,5	101,13	105,18	206,31	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	29,19	29,19	58,38	107,4	29,91	31,86	61,77	105,8	61,77	29,56	30,95	60,52	103,7%	32,58	32,58	65,17	105,5	30,54	31,76	62,31	103,0%
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.	118,24	118,24	236,48	71,6	123,84	127,54	251,38	106,3	251,38	119,75	125,37	245,12	103,7%	133,10	133,10	266,21	105,9	136,75	115,62	252,37	103,0%
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.	43,49	43,49	86,98	106,2	43,92	48,53	92,46	106,3	92,46	44,04	46,11	90,16	103,7%	48,96	48,96	97,91	105,9	45,50	47,32	92,82	103,0%
	ГСМ				86,98				92,46		92,46	44,04	46,11	90,16	103,7%			97,91		45,50	47,32	92,82	103,0%
	Прочие расходы																						
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																					
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																						
	Водный налог																						
	Прочие расходы																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	140,29	140,29	280,58	103,2	138,57	153,12	291,68	104,0	291,68	148,24	142,56	290,80	103,6%	151,50	151,50	303,00	103,9	146,78	152,65	299,44	103,0%
	Заработная плата АУП				77,33				81,81		81,81	39,16	41,00	80,15	103,7%			86,31		40,45	42,07	82,53	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 21 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год (утв.)		2016 год (утв.)	% роста к предыдущ ему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущ ему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректиро вка)	% роста к предыдущ ему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыду щему году	2018 год (корректировка)		2018 год (корректир овка)	% роста к предыдущ ему 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			корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				23,35				24,71		24,71	11,83	12,38	24,21	103,7%			26,07		12,22	12,71	24,92	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость, всего, в том числе				9,63				11,45		11,45	4,98	4,98	9,95	103,4%			13,48		5,04	5,24	10,28	103,3%
	Транспортный налог																						
	Земельный налог																						
	Плата за предельно допустимые выбросы																						
	Налог на имущество																						
	Водный налог				9,63				11,45		11,45	4,98	4,98	9,95	103,4%			13,48		5,04	5,24	10,28	103,3%
	Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость																						
	Прочие расходы				170,27				173,71		173,71	92,28	84,21	176,49	103,7%			177,14		89,08	92,64	181,71	103,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	13,17	13,17	26,34	100,00	13,17	13,17	26,34	100,0	26,34	7,09	7,09	14,19	53,9%	13,17	13,17	26,34	100,0	7,09	7,09	14,19	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.	13,17	13,17	26,34	100,0	13,17	13,17	26,34	100,0	26,34	7,09	7,09	14,19	53,9%	13,17	13,17	26,34	100,0	7,09	7,09	14,19	100,0%
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	13,17	13,17	26,34	100,0	13,17	13,17	26,34	100,0	26,34	7,09	7,09	14,19	53,9%	13,17	13,17	26,34	100,0	7,09	7,09	14,19	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.	709,35	709,35	1 418,69	101,7	733,49	793,23	1 526,71	107,6	1 526,71	733,33	761,42	1 494,76	105,4%	816,99	816,99	1 633,98	107,0	786,33	790,90	1 577,23	105,5%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	709,35	709,35	1 418,69	101,7	733,49	793,23	1 526,71	107,6	1 526,71	733,33	761,42	1 494,76	105,4%	816,99	816,99	1 633,98	107,0	786,33	790,90	1 577,23	105,5%
14	Средневотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	13,71	13,71	13,71	98,2	13,71	14,83	14,27	104,1	14,27	13,71	14,23	13,97	101,9%	14,79	14,79	14,79	103,6	14,23	14,31	14,27	102,2%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 22 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Смета расходов для расчета тарифа на водоснабжение ООО «УК «Осиново» на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет		нет		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**536,62**	**119,13%**	**598,55**	**111,5%**	**598,55**	**111,5%**	**593,60**	**110,6%**	**649,79**	**109,5%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**846,11**	**135,28%**	**890,37**	**105,2%**	**890,37**	**105,2%**	**877,02**	**103,7%**	**902,98**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		**846,11**		**890,37**	**105,2%**	**890,37**	**105,2%**	**877,02**	**103,7%**	**902,98**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*105,8%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*										
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**338,68**	**85,06%**	**358,76**	**105,9%**	**358,76**	**105,9%**	**351,05**	**103,7%**	**361,44**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	86,98	106,20%	92,46	**106,3%**	92,46	**106,3%**	90,16		92,82	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.										
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	86,98	106,20%	92,46	**106,3%**	92,46	**106,3%**	**90,16**		**92,82**	
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.	251,70	107,40%	**266,30**	**105,8%**	**266,30**	**105,8%**	**260,90**	**103,7%**	**268,62**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 23 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	193,32	107,40%	204,53	**105,8%**	204,53	**105,8%**	**200,38**	**103,7%**	**206,31**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	58,38	107,40%	61,77	**105,8%**	61,77	**105,8%**	**60,52**	**103,7%**	**62,31**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.										
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.										
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.	**236,48**	**215,86%**	**251,38**	**106,3%**	**251,38**	**106,3%**	**245,12**	**103,7%**	**252,37**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	236,48	215,86%	251,38	**106,3%**	251,38	**106,3%**	**245,12**	**103,7%**	**252,37**	**103,0%**
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.										
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**270,95**	**230,12%**	**280,23**	**103,4%**	**280,23**	**103,4%**	**280,85**	**103,7%**	**289,16**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 24 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.										
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.										
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.										
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.										
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.										
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.	100,68	107,40%	**106,52**	**105,8%**	**106,52**	**105,8%**	**104,36**	**103,7%**	**107,45**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	77,33	107,40%	81,81	**105,8%**	81,81	**105,8%**	**80,15**	**103,7%**	**82,53**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	23,35	107,40%	24,71	**105,8%**	24,71	**105,8%**	**24,21**	**103,7%**	**24,92**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.					0					
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.	170,27		173,71	**102,0%**	173,71	**102,0%**	176,49	**103,7%**	181,71	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 25 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.										
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.										
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	170,27		173,71	**102,0%**	173,71	**102,0%**	**176,49**	**103,7%**	**181,71**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.										
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.										
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**35,97**	**104,72%**	**37,79**	**105,1%**	**37,79**	**105,1%**	**24,14**	**67,1%**	**24,46**	**101,3%**
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.										
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.										
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.										
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**35,97**	**104,72%**	**37,79**	**105,1%**	**37,79**	**105,1%**	**24,14**	**67,1%**	**24,46**	**101,3%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.										
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	26,34	99,98%	26,34	**100,0%**	26,34	**100,0%**	14,19		14,19	
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.	9,63	120,31%	11,45	**119,0%**	11,45	**119,0%**	9,95	**103,4%**	10,28	**103,3%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 26 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.										
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.										
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	тыс.руб.										

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 27 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	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											
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.										
7	**Итого НВВ**		**1 418,69**	**127,78%**	**1 526,71**	**107,6%**	**1 526,71**	**107,6%**	**1 494,76**	**105,4%**	**1 577,23**	**105,5%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 28 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:43

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Федерального государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Раифское специальное учебно-воспитательное учреждение для обучающихся с девиантным (общественно опасным) поведением закрытого типа» для потребителей Раифского сельского поселения (п.Местечко Раифа) Зеленодольского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 №10-27/кс установлены тарифы на питьевую воду Федерального государственного бюджетного специального учебно-воспитательного учреждения для детей и подростков с девиантным поведением «Раифское специальное профессиональное училище №1 закрытого типа» для потребителей Раифского сельского поселения (п.Местечко Раифа) Зеленодольского муниципального района на 2016-2017 годы (далее – ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ»), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016				
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	22,53	100%	23,04	102,5%
2017				
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,04	100%	24,35	105,7%
2018				
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,35	100%	24,88	102,2%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 29 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» не является гарантирующим поставщиком.

Имущество находится в собственности организации ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» являются население и прочие организации Раифского сельского поселения (п.Местечко Раифа) Зеленодольского муниципального района.

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

На балансе организации находятся 1 артезианская скважина, 2 насоса (в том числе 1 насос в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 1,85 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70
Потери воды	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
Расход воды на технологические	0	0	0	0	0	0	0

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 30 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
нужды							
Объем реализации воды	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70	46,70
Расход воды на собственные нужды предприятия	17,20	17,20	17,20	17,20	17,20	17,20	17,20
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0		0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00
	64,4%	64,4%	64,4%	64,4%	64,4%	64,4%	64,4%
По группе потребителей «Прочие»	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50	10,50

На 2017-2018 гг. объемы отпуска воды приняты на уровне 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	905,51	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	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,25	0,25	0,25

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 31 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

на заседании Правительства РФ и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ».

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

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

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

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.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 32 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Скорректированные значения по статьям затрат ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 938,59 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 966,38 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 88,48 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 88,48 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты:

- Налог на имущество организаций - 31,59 тыс. руб.;
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду - 6,95 тыс. руб.;
- Водный налог и плата за пользование водным объектом - 0,26 тыс. руб.;
- Земельный налог - 47,49 тыс. руб.;
- Транспортный налог - 2,20 тыс. руб.;

Предприятие оказывает услуги водоснабжения и прочие. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 2,20%.

3. Амортизация основных средств принята:

на 2017 год в сумме 9,20 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 9,20 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 65,05 тыс. руб. (с ростом (снижением) к ранее принятому уровню на 2016 год на 7%);

на 2018 год в сумме 69,14 тыс. руб. (с ростом (снижением) к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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 отпуска воды, тыс.	Удельный расход электрической	Фактическая (расчетная) цена на	Расходы на приобретение

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 33 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

	куб.м.	энергии, кВт.ч./ куб.м.	электрическую энергию, руб/кВт	энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	46,70	0,25	5,57	65,05
2018	46,70	0,25	5,92	69,14

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1 101,32 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1 133,20 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» 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**	
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ», для потребителей Раифского сельского поселения (п.Местечко Раифа) Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	23,04	24,13	104,7%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ», для потребителей Раифского сельского поселения (п.Местечко Раифа) Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	24,13	24,40	101,1%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ», исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ФГБСУВУ «Раифское СПУ №1 ЗТ» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Т.А. Ларюхина

Согласовано:

Начальник управления регулирования

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 34 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 35 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			нет				нет		нет			нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																						
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**23,35**	**23,35**	**46,70**	**100,00**	**23,35**	**23,35**	**46,70**	**100,00**	**46,70**	**23,35**	**23,35**	**46,70**	**100,00%**	**23,35**	**23,35**	**46,70**	**100,00**	**23,35**	**23,35**	**46,70**	**100,00%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	8,60	8,60	17,20	100,00	8,60	8,60	17,20	100,00	17,20	8,60	8,60	17,20		8,60	8,60	17,20	100,00	8,60	8,60	17,20	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																					
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	14,75	14,75	29,50	100,00	14,75	14,75	29,50	100,00	29,50	14,75	14,75	29,50	100,00%	14,75	14,75	29,50	100,00	14,75	14,75	29,50	100,00%
2.3.1	Население	тыс. м3	9,50	9,50	19,00	100,00	9,50	9,50	19,00	100,00	19,00	9,50	9,50	19,00	100,00%	9,50	9,50	19,00	100,00	9,50	9,50	19,00	100,00%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																					
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	5,25	5,25	10,50	100,00	5,25	5,25	10,50	100,00	10,50	5,25	5,25	10,50		5,25	5,25	10,50	100,00	5,25	5,25	10,50	
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**526,08**	**537,91**	**1 063,98**	**102,54**	**537,98**	**568,65**	**1 106,63**	**104,01**	**1 106,63**	**537,91**	**563,41**	**1 101,32**	**103,51%**	**568,57**	**581,00**	**1 149,57**	**103,88**	**563,41**	**569,79**	**1 133,20**	**102,89%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	282,59	310,76	593,35	104,26	301,96	328,00	629,96	106,17	629,96	300,16	316,57	616,73	103,94%	323,32	343,54	666,86	105,86	319,25	317,64	636,88	103,27%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	28,57	32,22	60,79	108,70	31,26	34,39	65,65	108,00	65,65	31,42	33,62	65,05	107,00%	33,98	36,86	70,84	107,90	33,89	35,25	69,14	106,30%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 36 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	91,15	97,53	188,68	107,40	96,67	102,95	199,62	105,80	199,62	95,54	100,03	195,57	103,65%	102,48	108,12	210,60	105,50	98,71	102,66	201,36	102,96%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,53	29,45	56,98	107,41	29,19	31,09	60,29	105,80	60,29	28,85	30,21	59,06	103,65%	30,95	32,65	63,60	105,50	29,81	31,00	60,81	102,96%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	4,60	4,60	9,20	184,00	4,60	4,60	9,20	100,00	9,20	4,60	4,60	9,20	100,00%	4,60	4,60	9,20	100,00	4,51	4,69	9,20	100,00%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	47,08	52,92	100,00	100,00	50,50	55,80	106,30	106,30	106,30	49,76	53,89	103,65	103,65%	54,49	58,08	112,57	105,90	59,36	47,36	106,72	102,96%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.													#ДЕЛ/0!								#ДЕЛ/0!
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.													#ДЕЛ/0!								#ДЕЛ/0!
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.													#ДЕЛ/0!								#ДЕЛ/0!
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	83,66	94,04	177,70	99,01	89,74	99,16	188,90	106,30	188,90	89,98	94,21	184,19	103,65%	96,82	103,22	200,04	105,90	92,96	96,68	189,64	102,96%
	ГСМ																						
	Прочие расходы				177,70				188,90		188,90	89,98	94,21	184,19	103,65%			200,04		92,96	96,68	189,64	102,96%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 37 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																					
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																						
	Водный налог																						
	Прочие расходы																						
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	**тыс. руб.**	**243,49**	**227,14**	**470,63**	**100,46**	**236,02**	**240,65**	**476,67**	**101,28**	**476,67**	**237,75**	**246,84**	**484,59**	**102,97%**	**245,25**	**237,46**	**482,71**	**101,27**	**244,16**	**252,16**	**496,32**	**102,42%**
	Заработная плата АУП				40,31				42,65		42,65	20,41	21,37	41,78	103,65%			45,00		21,09	21,93	43,02	102,96%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				12,17				12,88		12,88	6,16	6,45	12,62	103,65%			13,59		6,37	6,62	12,99	102,96%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость, всего, в том числе				88,48				88,48		88,48	44,24	44,24	88,48	100,00%			88,48		44,24	44,24	88,48	100,00%
	Транспортный налог				2,20				2,20		2,20	1,10	1,10	2,20	100,00%			2,20		1,10	1,10	2,20	100,00%
	Земельный налог				47,49				47,49		47,49	23,74	23,74	47,49				47,49		23,74	23,74	47,49	100,00%
	Плата за предельно допустимые выбросы				6,95				6,95		6,95	3,47	3,47	6,95				6,95		3,47	3,47	6,95	100,00%
	Налог на имущество				31,59				31,59		31,59	15,79	15,79	31,59				31,59		15,79	15,79	31,59	100,00%
	Водный налог				0,26				0,26		0,26	0,13	0,13	0,26	100,00%			0,26		0,13	0,13	0,26	100,00%
	Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость																						
	Прочие расходы				329,67				332,67		332,67	166,93	174,78	341,71	103,65%			335,65		172,46	179,36	351,82	102,96%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																					

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 38 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																					
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																					
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																					
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																					
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																					
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																					
8.5.3	Прочие налоги и платежи, относимые на финансовый результат	тыс. руб.																					
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																					
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																					
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**526,08**	**537,91**	**1 063,98**	**102,54**	**537,98**	**568,65**	**1 106,63**	**104,01**	**1 106,63**	**537,91**	**563,41**	**1 101,32**	**103,51%**	**568,57**	**581,00**	**1 149,57**	**103,88**	**563,41**	**569,79**	**1 133,20**	**102,89%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 39 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	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	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	526,08	537,91	1 063,98	102,54	537,98	568,65	1 106,63	104,01	1 106,63	537,91	563,41	1 101,32	103,51%	568,57	581,00	1 149,57	103,88	563,41	569,79	1 133,20	102,89%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**22,53**	**23,04**	**22,78**	**102,54**	**23,04**	**24,35**	**23,70**	**104,01**	**23,70**	**23,04**	**24,13**	**23,58**	**103,51%**	**24,35**	**24,88**	**24,62**	**103,88**	**24,13**	**24,40**	**24,27**	**102,89%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 40 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Смета расходов для расчета тарифа на водоснабжение на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет		нет		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**60,79**	**108,68%**	**65,65**	**108,0%**	**65,65**	**108,0%**	**65,05**	**107,0%**	**69,14**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**905,52**	**87,63%**	**943,30**	**104,2%**	**943,30**	**104,2%**	**938,59**	**103,7%**	**966,38**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		**905,52**		**943,30**	**104,2%**	**943,30**	**104,2%**	**938,59**	**103,7%**	**966,38**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%	*107,4%*		*105,8%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%										
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**423,36**	**103,71%**	**448,81**	**106,0%**	**448,81**	**106,0%**	**438,83**	**103,7%**	**451,82**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.										
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.	245,66	107,41%	**259,91**	**105,8%**	**259,91**	**105,8%**	**254,64**	**103,7%**	**262,17**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	188,68	107,41%	199,62	**105,8%**	199,62	**105,8%**	**195,57**	**103,7%**	**201,36**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	56,98	107,41%	60,29	**105,8%**	60,29	**105,8%**	**59,06**	**103,7%**	**60,81**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	177,70	99,01%	188,90	**106,3%**	188,90	**106,3%**	**184,19**		**189,64**	
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.										**#ДЕЛ/0!**
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.	**100,00**	**100,00%**	**106,30**	**106,3%**	**106,30**	**106,3%**	**103,65**	**103,7%**	**106,72**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	100,00	100,00%	106,30	**106,3%**	106,30	**106,3%**	**103,65**	**103,7%**	**106,72**	**103,0%**
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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 41 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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.	**382,15**	**72,77%**	**388,20**	**101,6%**	**388,20**	**101,6%**	**396,11**	**103,7%**	**407,84**	**103,0%**
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.										
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.										
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.										
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.										
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.										
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.	52,49	100,00%	**55,53**	**105,8%**	**55,53**	**105,8%**	**54,40**	**103,7%**	**56,01**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	40,31	100,00%	42,65	**105,8%**	42,65	**105,8%**	**41,78**	**103,7%**	**43,02**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	12,17	100,00%	12,88	**105,8%**	12,88	**105,8%**	**12,62**	**103,7%**	**12,99**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.					0					
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.	329,67		332,67	**100,9%**	332,67	**100,9%**	341,71	**103,7%**	351,82	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.										
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.										
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	329,67		332,67	**100,9%**	332,67	**100,9%**	**341,71**	**103,7%**	**351,82**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**9,20**	**184,00%**	**9,20**	**100,0%**	**9,20**	**100,0%**	**9,20**		**9,20**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	9,20	184,00%	9,20	**100,0%**	9,20	**100,0%**	**9,20**		**9,20**	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**88,48**	**108,52%**	**88,48**	**100,0%**	**88,48**	**100,0%**	**88,48**	**100,0%**	**88,48**	**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.										

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 42 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.										
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.										
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.										
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**88,48**	**108,52%**	**88,48**	**100,0%**	**88,48**	**100,0%**	**88,48**	**100,0%**	**88,48**	**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.	31,59	100,00%	31,59	**100,0%**	31,59	**100,0%**	31,59		31,59	
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	6,95		6,95	**100,0%**	6,95	**100,0%**	6,95		6,95	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,26	100,00%	0,26	**100,0%**	0,26	**100,0%**	0,26	**100,0%**	0,26	**100,0%**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	47,49	100,00%	47,49	**100,0%**	47,49	**100,0%**	47,49		47,49	
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	2,20	100,00%	2,20	**100,0%**	2,20	**100,0%**	2,20	**100,0%**	2,20	**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**		**1 063,98**	**90,49%**	**1 106,63**	**104,0%**	**1 106,63**	**104,0%**	**1 101,32**	**103,5%**	**1 133,20**	**102,9%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 43 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Дата: _____

**Корректировка долгосрочных тарифов
на питьевую воду Муниципального унитарного предприятия «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства»
для потребителей Акзигитивского, Большеачасырского, Кугеевского, Кугушевского, Мамадыш-Акиловского, Молвинского, Нижнеураспугинского, Нурлатского, Русско-Азелеевского, Утяшкинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района
на 2017-2018 гг.**

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № №10-27/кс установлены тарифы на питьевую воду Муниципальному унитарному предприятию «Нурлатское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Акзигитивского, Большеачасырского, Кугеевского, Кугушевского, Мамадыш-Акиловского, Молвинского, Нижнеураспугинского, Нурлатского, Русско-Азелеевского, Утяшкинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района на 2016-2017 годы (далее – МУП «Нурлатское МПП ЖКХ»), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016				
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	27,81	100%	30,21	108,6%
2017				
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	30,21	100%	31,45	104,1%
2018				
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,45	100%	33,93	107,9%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 44 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» не является гарантирующим поставщиком на территории Зеленодольского муниципального района.

Имущество находится в эксплуатации МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» на основании дополнительного соглашения №08-107-0018 от 28.03.2012 г. к договору о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за муниципальным унитарным предприятием №08-007-0005 от 20.02.2009 г. с МУП «Палата имущественных и земельных отношений Зеленодольского муниципального района». Срок действия договора – бессрочный.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации Акзигитивского, Большеачасырского, Кугеевского, Кугушевского, Мамадыш-Акиловского, Молвинского, Нижнеураспугинского, Нурлатского, Русско-Азелеевского, Утяшкинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района.

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

МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» эксплуатирует 34 артезианских башни.

В качестве водоподъемного оборудования установлены скваженные насосы марки ЭЦВ с погружными электродвигателями.

Протяженность водопроводных сетей составляет 111 км, в том числе нуждающихся в замене 70 км. В основном водопроводные сети построены из стальных труб (в д.Косяково стальные водопроводные сети введены в эксплуатацию еще в 1965 г, износ составляет 95%). Ряд участков водопроводных линий построены из полиэтиленовых труб диаметром 50, 63 и 110 мм, а также чугунных труб диаметром 100 мм (д.Молвино и Тавлино).

Износ водопроводного хозяйства составляет 73%, износ ежегодно увеличивается, что способствует возрастанию числа аварий.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 45 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	334,124	242,213	318,436	318,436	310,513	318,436	310,513
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	334,124	242,213	318,436	318,436	310,513	318,436	310,513
Потери воды	16,173	11,534	15,036	15,036	14,574	15,036	14,574
	4,8%	4,76	4,72%	4,72%	4,7%	4,72%	4,7%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	317,951	230,679	303,400	303,400	295,939	303,400	295,939
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	317,951	230,679	303,400	303,400	295,939	303,400	295,939
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	18,635	15,838	16,957	16,957	12,649	16,957	12,649
По группе потребителей «Население»	291,500	205,217	276,925	276,925	273,772	276,925	273,772
	91,68%	88,96%	91,27%	91,27%	92,51%	91,27%	92,51%
По группе потребителей «Прочие»	7,816	9,624	9,518	9,518	9,518	9,518	9,518

Расчетные объемы отпуска воды на 2017-2018 гг. приняты с учетом фактического отпуска воды по итогам 2015 года и 9 месяцев 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	5996,08	x	x

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 46 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	4,72	4,72	4,72
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,40	1,40	1,40

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы МУП «Нурлатское МПП ЖКХ».

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

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

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

где:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 47 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

$ОР_i^ф$ - 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 «Нурлатское МПП ЖКХ» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 6210,10 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 6391,56 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 61,40 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 61,40 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты:

- Единый налог при УСН - 50,00 тыс. руб.;
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду - 0,09 тыс. руб.;
- Транспортный налог - 11,31 тыс. руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. Общеэксплуатационные затраты распределяются прямо пропорционально доходам. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 20%.

3. Амортизация основных средств принята:

на 2017 год в сумме 80,00 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 80,00 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 48 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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

на 2017 год в сумме 2 763,51 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 4,3%);

на 2018 год в сумме 2 937,61 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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 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	310,513	1,40	6,36	2 763,51
2018	310,513	1,40	6,76	2 937,61

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 9 115,01 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 9 470,56 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» 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**	
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ», для потребителей Акзигитивского, Большеачасырского, Кугеевского, Кугушевского, Мамадыш-Акиловского, Молвинского, Нижнеураспугинского, Нурлатского, Русско-Азелеевского, Утяшкинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	30,21	31,39	103,9%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 49 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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	
МУП «Нурлатское МПП ЖКХ», для потребителей Акзигитивского, Большеачасырского, Кугеевского, Кугушевского, Мамадыш-Акиловского, Молвинского, Нижнеураспугинского, Нурлатского, Русско-Азелеевского, Утяшкинского сельских поселений Зеленодольского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,39	32,62	103,9%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия МУП «Нурлатское МПП ЖКХ», исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Нурлатское МПП ЖКХ» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Т.А. Ларюхина

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 50 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год (утверждено)		2016 год (утвержд ено)	% роста к предыду щему году	2017 год (утверждено)		2017 год (утвержд ено)	% роста к утвержд ённому 2016 году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректи ровка)	% роста к предыду щему году	2018 год (утверждено)		2018 год (утвержден о)	% роста к предыду щему году	2018 год (корректировка)		2018 год (корректир овка)	% 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			коррект ировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
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**	**151,70**	**151,70**	**303,40**	**95,4**	**151,70**	**151,70**	**303,40**	**100,0**	**303,40**	**147,97**	**147,97**	**295,94**	**97,5%**	**151,7**	**151,7**	**303,4**	**100,0**	**147,97**	**147,97**	**295,94**	**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	151,70	151,70	303,40	95,4	151,70	151,70	303,40	100,0	303,40	147,97	147,97	295,94	97,5%	151,7	151,7	303,4	100,0	147,97	147,97	295,94	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	138,46	138,46	276,93	95,0	138,46	138,46	276,93	100,0	276,93	136,89	136,89	273,77	98,9%	138,5	138,5	276,9	100,0	136,89	136,89	273,77	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	8,48	8,48	16,96	91,0	8,48	8,48	16,96	100,0	16,96	6,32	6,32	12,65	74,6%	8,5	8,5	17,0	100,0	6,32	6,32	12,65	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	4,76	4,76	9,52	121,8	4,76	4,76	9,52	100,0	9,52	4,76	4,76	9,52	100,0%	4,8	4,8	9,5	100,0	4,76	4,76	9,52	100,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**4 193,78**	**4 558,31**	**8 752,10**	**100,9**	**4 557,86**	**4 745,74**	**9 303,60**	**106,3**	**9 303,60**	**4 445,61**	**4 619,40**	**9 065,01**	103,6%	**4 746,0**	**5 121,9**	**9 867,8**	**106,1**	**4 619,40**	**4 801,16**	**9 420,56**	103,9%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 896,34	4 223,99	8 120,33	103,0	4 240,49	4 395,04	8 635,54	106,3	8 635,54	4 195,78	4 214,80	8 410,58	103,6%	4 405,0	4 758,4	9 163,4	106,1	4 236,65	4 510,45	8 747,10	104,0%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 244,65	1 403,97	2 648,62	96,0	1 362,15	1 498,36	2 860,51	108,0	2 860,51	1 335,03	1 428,48	2 763,51	104,3%	1 480,3	1 606,2	3 086,5	107,9	1 423,95	1 513,66	2 937,61	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 143,08	1 223,10	2 366,18	110,3	1 212,31	1 291,11	2 503,42	105,8	2 503,42	1 165,14	1 287,48	2 452,62	103,7%	1 265,0	1 377,4	2 642,4	105,6	1 237,85	1 287,37	2 525,22	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	345,21	369,38	714,59	110,3	366,12	389,92	756,03	105,8	756,03	351,87	388,82	740,69	103,7%	382,0	416,0	798,0	105,6	373,83	388,78	762,62	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,00	48,00	96,00	100,0	48,00	48,00	96,00	100,0	96,00	40,00	40,00	80,00	83,3%	48,0	48,0	96,0	100,0	40,00	40,00	80,00	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	742,24	760,12	1 502,36	106,0	861,15	735,86	1 597,01	106,3	1 597,01	970,52	586,72	1 557,24	103,7%	818,6	872,6	1 691,2	105,9	724,29	879,05	1 603,34	103,0%
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.**	**297,35**	**334,22**	**631,58**	**77,3%**	**313,46**	**346,37**	**659,83**	**104,5%**	**659,83**	**253,22**	**401,43**	**654,65**	**103,7%**	**331,4**	**353,3**	**684,7**	**103,8%**	**330,41**	**343,62**	**674,03**	**103,0%**
	ГСМ				188,75	96,7%			200,64	106,3%	200,64	95,58	100,07	195,64	**103,7%**			212,5	105,9%	98,74	102,69	201,43	103,0%
	Прочие расходы				442,83	71,2%			459,19	103,7%	459,19	157,64	301,36	459,01	**103,7%**			472,3	102,8%	231,66	240,93	472,59	103,0%
7.1.11	**Прочие прямые расходы**	**тыс. руб.**	**75,80**	**85,20**	**161,00**		**77,31**	**85,43**	**162,74**	**101,1%**	**162,74**	**79,99**	**81,87**	**161,87**	**100,5%**	**79,6**	**84,9**	**164,5**	**101,1%**	**106,32**	**57,97**	**164,29**	101,5%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																						
	Водный налог				82,00				82,00	100,0%	82,00	39,99	39,99	79,98	**97,5%**			82,0	100,0%	39,99	39,99	79,98	100,0%
	Прочие расходы				79,00				80,74	102,2%	80,74	40,00	41,88	81,89	**103,7%**			82,5	102,2%	66,33	17,98	84,31	103,0%
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	**тыс. руб.**	**297,44**	**334,33**	**631,77**	**80,1%**	**317,37**	**350,69**	**668,06**	**105,7%**	**668,06**	**249,83**	**404,60**	**654,43**	**103,6%**	**341,0**	**363,5**	**704,4**	**105,4%**	**382,75**	**290,71**	**673,47**	**102,9%**
	Заработная плата АУП				345,63	71,8%			365,68	105,8%	365,68	175,02	183,24	358,26	**103,7%**			385,8	105,5%	180,81	188,05	368,86	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				104,38	71,8%			110,43	105,8%	110,43	52,85	55,34	108,19	**103,7%**			116,5	105,5%	54,61	56,79	111,40	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость, всего, в том числе				11,40	48,3%			11,40	100,0%	11,40	5,70	5,70	11,40	**100,0%**			11,4	100,0%	5,70	5,70	11,40	100,0%
	Транспортный налог				11,31	171,4%			11,31	100,0%	11,31	5,66	5,66	11,31	**100,0%**			11,3	100,0%	5,66	5,66	11,31	100,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 51 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год (утверждено)		2016 год (утвержд ено)	% роста к предыду щему году	2017 год (утверждено)		2017 год (утвержд ено)	% роста к утвержд ennому 2016 году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректи ровка)	% роста к предыду щему году	2018 год (утверждено)		2018 год (утвержден о)	% роста к предыду щему году	2018 год (корректировка)		2018 год (корректир овка)	% 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			коррект ировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	Земельный налог																						
	Плата за предельно допустимые выбросы				0,09				0,09	100,0%	0,09	0,04	0,04	0,09	**100,0%**			0,1	100,0%	0,04	0,04	0,09	100,0%
	Налог на имущество																						
	Водный налог																						
	Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость																						
	Прочие расходы				170,36	123,4%			180,55	106,0%	180,55	16,26	160,32	176,58	**103,7%**			190,7	105,6%	141,63	40,18	181,81	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**25,00**	**25,00**	**50,00**	**100,0**	**25,00**	**25,00**	**50,00**	**100,0**	**50,00**	**25,00**	**25,00**	**50,00**	**100,0%**	**25,0**	**25,0**	**50,0**	**100,0**	**25,00**	**25,00**	**50,00**	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.	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0	50,00	25,00	25,00	50,00	100,0%	25,0	25,0	50,0	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0%
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																					
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	25,00	25,00	50,00	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0	50,00	25,00	25,00	50,00	100,0%	25,0	25,0	50,0	100,0	25,00	25,00	50,00	100,0%
8.5.3	Прочие налоги и платежи, относимые на финансовый результат	тыс. руб.																					
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																					
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																					
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**4 218,78**	**4 583,31**	**8 802,10**	**100,9**	**4 582,86**	**4 770,74**	**9 353,60**	**106,3**	**9 353,60**	**4 470,61**	**4 644,40**	**9 115,01**	103,6%	**4 771,0**	**5 146,9**	**9 917,8**	**106,0**	**4 644,40**	**4 826,16**	**9 470,56**	103,9%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	4 218,78	4 583,31	8 802,10	100,9	4 582,86	4 770,74	9 353,60	106,3	9 353,60	4 470,61	4 644,40	9 115,01	103,6%	4 771,0	5 146,9	9 917,8	106,0	4 644,40	4 826,16	9 470,56	103,9%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,81**	**30,21**	**29,01**	**105,8**	**30,21**	**31,45**	**30,83**	**106,3**	**30,83**	**30,21**	**31,39**	**30,80**	106,2%	**31,5**	**33,9**	**32,7**	**106,0**	**31,39**	**32,62**	**32,00**	103,9%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 52 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Смета расходов для расчета тарифа на водоснабжение на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет		нет		нет		нет		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**2 758,50**	**1 718,11**	**62,28%**	**2 648,62**	**96,02%**	**2 860,51**	**108,0%**	**2 860,51**	**108,0%**	**2 763,51**	**104,3%**	**2 937,61**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**5 792,21**	**4 593,89**	**79,31%**	**5 996,08**	**103,52%**	**6 335,69**	**105,7%**	**6 335,69**	**105,7%**	**6210,10**	**103,6%**	**6391,56**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)					**5 996,08**		**6335,69**	**105,7%**	**6 335,69**	**105,7%**	**6210,10**	**103,6%**	**6391,56**	**102,9%**
	Индекс эффективности расходов	*%*				*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*				*107,4%*		*105,8%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*													
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**3 610,25**	**3 366,89**	**93,26%**	**3 873,35**	**107,29%**	**4 082,02**	**105,4%**	**4 082,02**	**105,4%**	**4 009,83**	**103,5%**	**4 126,15**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	195,24	264,00	135,22%	188,75	96,67%	200,64	**106,3%**	200,64	**106,3%**	195,64		201,43	
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.													
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	195,24	264,00	135,22%	188,75	96,67%	200,64	**106,3%**	200,64	**106,3%**	**195,64**		**201,43**	
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.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 53 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	2 793,05	2 674,00	95,74%	3 080,77	110,30%	**3 259,45**	**105,8%**	**3 259,45**	**105,8%**	**3 193,31**	**103,7%**	**3 287,83**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 145,20	2 054,00	95,75%	2 366,18	110,30%	2503,42	**105,8%**	2503,42	**105,8%**	**2 452,62**	**103,7%**	**2525,22**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	647,85	620,00	95,70%	714,59	110,30%	756,03	**105,8%**	756,03	**105,8%**	**740,69**	**103,7%**	**762,62**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	621,96	242,89	39,05%	442,83	71,20%	459,19	**103,7%**	459,19	**103,7%**	**459,01**	**103,7%**	**472,59**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.		186,00		161,00		162,74	**101,1%**	162,74	**101,1%**	**161,87**	**100,5%**	**164,29**	**101,5%**
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.		186,00		161,00		162,74	**101,1%**	162,74	**101,1%**	**161,87**	**100,5%**	**164,29**	**101,5%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**1 417,14**	**433,00**	**30,55%**	**1 502,36**	**106,01%**	**1 597,01**	**106,3%**	**1 597,01**	**106,3%**	**1 557,24**	**103,7%**	**1603,34**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 417,14	433,00	30,55%	1 502,36	106,01%	1597,01	**106,3%**	1597,01	**106,3%**	**1 557,24**	**103,7%**	**1603,34**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 54 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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.													
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**764,83**	**794,00**	**103,81%**	**620,37**	**81,11%**	**656,66**	**105,8%**	**656,66**	**105,8%**	**643,03**	**103,7%**	**662,07**	**103,0%**
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.													
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.													
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.													
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.													
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 55 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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.	626,74	594,00	94,78%	450,01	71,80%	**476,11**	**105,8%**	**476,11**	**105,8%**	**466,45**	**103,7%**	**480,26**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	481,37	456,00	94,73%	345,63	71,80%	365,68	**105,8%**	365,68	**105,8%**	**358,26**	**103,7%**	**368,86**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	145,37	138,00	94,93%	104,38	71,80%	110,43	**105,8%**	110,43	**105,8%**	**108,19**	**103,7%**	**111,40**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								0					
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.	138,09	200,00	144,84%	170,36	123,37%	180,55	**106,0%**	180,55	**106,0%**	176,58	**103,7%**	181,81	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию	тыс.руб.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 56 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	непроизводственных активов														
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.													
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	138,09	200,00	144,84%	170,36	123,37%	180,55	**106,0%**	180,55	**106,0%**	**176,58**	**103,7%**	**181,81**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**96,00**	**89,00**	**92,71%**	**96,00**	**100,00%**	**96,00**	**100,0%**	**96,00**	**100,0%**	**80,00**		**80,00**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	96,00	89,00	92,71%	96,00	100,00%	96,00	**100,0%**	96,00	**100,0%**	**80,00**		**80,00**	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**73,60**			**61,40**	**83,42%**	**61,40**	**100,0%**	**61,40**	**100,0%**	**61,40**	**100,0%**	**61,40**	**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.													
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.													
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.													
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**73,60**			**61,40**	**83,42%**	**61,40**	**100,0%**	**61,40**	**100,0%**	**61,40**	**100,0%**	**61,40**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль	тыс.р													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 57 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	при ОСН	уб.													
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	50,00			50,00	100,00%	50,00	**100,0%**	50,00	**100,0%**	50,00	**100,0%**	50,00	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.													
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.				0,09		0,09	**100,0%**	0,09	**100,0%**	0,09	**100,0%**	0,09	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	17,00												
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.													
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	6,60			11,31	171,40%	11,31	**100,0%**	11,31	**100,0%**	11,31	**100,0%**	11,31	
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.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 58 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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	тыс.руб.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 59 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2015 год			2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Факт	% отклонения, факт/утв.	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	налогообложения), в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации														
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		72,91											
7	**Итого НВВ**		**8 720,31**	**6 328,09**	**72,57%**	**8 802,10**	**100,94%**	**9 353,60**	**106,3%**	**9 353,60**	**106,3%**	**9 115,01**	**103,6%**	**9 470,56**	**103,9%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 60 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ЛПУП санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 10-27/кс установлены тарифы на питьевую воду ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района на 2016-2017 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 (%)
2016 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	17,68	100%	18,50	104,7%
иные потребители (без учета НДС)	14,98	100%	15,68	
2017 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	18,50	100%	18,84	101,8%
иные потребители (без учета НДС)	15,68	100%	15,97	
2018 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	18,84	100%	19,82	105,2%
иные потребители (без учета НДС)	15,97	100%	16,80	

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 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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 61 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ЛПУП Санаторий «Бакирово» добывает воду для собственных нужд. Кроме того потребителями питьевой воды является население села Бакирово Староиштерякского сельского поселения Лениногорского муниципального района.

Источником питьевой воды являются подземные воды. На балансе предприятия находится водозабор с 4-мя скважинами, установлены насосы марки ЭЦВ 6-10-110, производительность которых 10 куб.м./час. Общая протяженность водопроводных сетей составляет 7,2 км., из них 0,3 км сетей нуждается в замене.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
1	Поднято воды	72,08	72,08	72,08	72,08	72,08	72,08	72,08
1.1	потери воды	0	0	0	0	0	0	0
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.:	72,08	72,08	72,08	72,08	72,08	72,08	72,08
2.1	собственные нужды	56,48	56,48	56,48	56,48	56,48	56,48	56,48
2.2	бюджетным организациям	0	0	0	0	0	0	0
2.3	населению	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6	15,6
		22%	22%	22%	22%	22%	22%	22%
2.4	прочим потребителям	0	0	0	0	0	0	0

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	460,17	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	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,68	1,68	1,68

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 62 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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 долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района.

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*):

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

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.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 63 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Скорректированные значения по статьям затрат ЛПУП Санаторий «Бакирово» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 476,22 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 489,71 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год - 1,06 тыс. руб.

на 2018 год - 1,06 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на оплату налогов:

- налог на имущество– 0,39 тыс.руб.;
- транспортный налог – 0,40 тыс.руб.;
- прочие налоги – 0,27 тыс.руб.

3. Амортизация принята на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год – 41,93 тыс.руб.,

на 2018 год – 41,93 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 632,08 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 105%;

на 2018 год в сумме 671,90 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%;

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 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	72,08	1,68	5,22	632,08
2018	72,08	1,68	5,55	671,90

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1151,30 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 64 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

на 2018 год в сумме 1204,60 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ЛПУП Санаторий «Бакирово» 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	
ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,50	19,19	103,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,68	16,26	

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	
ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,19	20,25	105,5%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,26	17,16	

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района, Исполнительным комитетом Лениногорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ЛПУП Санаторий «Бакирово» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 65 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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

ЛПУП Санаторий «Бакирово»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год			2017 год			2017 год корректировка				2018 год			2018 год корректировка			
			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	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3			14			16				17			18				19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			да			да							да				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**36,04**	**36,04**	**72,08**	**36,04**	**36,04**	**72,08**	**36,04**	**36,04**	**72,08**	100,0%	**36,04**	**36,04**	**72,08**	**36,04**	**36,04**	**72,08**	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	28,24	28,24	56,48	28,24	28,24	56,48	28,24	28,24	56,48	100,0%	28,24	28,24	56,48	28,24	28,24	56,48	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00								
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	7,80	7,80	15,60	7,80	7,80	15,60	7,80	7,80	15,60	100,0%	7,80	7,80	15,60	7,80	7,80	15,60	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	7,80	7,80	15,60	7,80	7,80	15,60	7,80	7,80	15,60	100,0%	7,80	7,80	15,60	7,80	7,80	15,60	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	
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	0,00	
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	100,0%	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	100,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**540,00**	**565,15**	**1 105,15**	**565,15**	**575,60**	**1 140,75**	**565,15**	**586,14**	**1 151,30**	104,2%	**575,59**	**605,41**	**1 181,00**	**586,15**	**618,45**	**1 204,60**	104,6%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	517,59	540,99	1 058,58	542,61	551,57	1 094,18	541,58	561,49	1 103,07	104,2%	553,07	581,38	1 134,44	561,81	593,16	1 154,98	104,7%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	296,74	305,24	601,98	310,62	307,08	617,69	310,77	321,31	632,08	105,0%	310,79	326,54	637,33	324,60	347,30	671,90	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	130,93	140,62	271,55	139,60	147,70	287,30	137,50	143,97	281,47	103,7%	147,49	155,61	303,10	142,06	147,74	289,80	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	39,54	42,47	82,01	42,16	44,60	86,76	41,53	43,48	85,00	103,7%	44,54	46,99	91,54	42,90	44,62	87,52	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	20,97	20,97	41,93	20,55	20,55	41,10	20,97	20,97	41,93	100,0%	20,54	20,54	41,08	20,97	20,97	41,93	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	8,74	9,43	18,17	8,79	9,38	18,17	9,20	9,63	18,83	103,7%	8,79	9,38	18,17	9,51	9,89	19,39	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 66 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	10,68	11,51	22,20	10,85	11,56	22,41	11,24	11,77	23,01	103,7%	10,87	11,60	22,48	11,61	12,08	23,69	103,0%
	ГСМ								0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
	прочие				22,20				11,24	11,77	23,01	103,7%				11,61	12,08	23,69	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	9,99	10,76	20,75	10,04	10,71	20,75	10,38	10,38	20,75	100,0%	10,04	10,71	20,75	10,17	10,58	20,75	100,0%
	водный налог				20,75				10,38	10,38	20,75	100,0%				10,17	10,58	20,75	100,0%
	прочие				0,00				0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	22,41	24,16	46,56	22,54	24,03	46,56	23,57	24,65	48,23	103,6%	22,53	24,04	46,56	24,33	25,29	49,62	102,9%
	зарплата АУП				19,74				10,00	10,47	20,47	103,7%				10,33	10,74	21,07	103,0%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала				5,96				3,02	3,16	6,18	103,7%				3,12	3,24	6,36	103,0%
	налоги				1,06				0,53	0,53	1,06	100,0%				0,53	0,53	1,06	100,0%
	прочие				19,79				10,02	10,49	20,52	103,7%				10,36	10,77	21,12	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		0,00	0,00		0,00	0,00						0,00	0,00				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**		0,00	0,00		0,00	0,00						0,00	0,00				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**540,00**	**565,15**	**1 105,15**	**565,15**	**575,60**	**1 140,75**	**565,15**	**586,14**	**1 151,30**	104,2%	**575,59**	**605,41**	**1 181,00**	**586,15**	**618,45**	**1 204,60**	104,6%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**14,98**	**15,68**	**15,33**	**15,68**	**15,97**	**15,83**	**15,68**	**16,26**	**15,97**	104,2%	**15,97**	**16,80**	**16,38**	**16,26**	**17,16**	**16,71**	104,6%
				104,7%			**101,8%**			**103,7%**				**105,2%**			**105,5%**		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 67 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

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

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	9	10	16	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**601,98**	**617,69**	**102,6%**	**632,08**	**105,0%**	**671,90**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**460,17**	**480,89**	**104,5%**	**476,22**	**103,5%**	**489,71**	**102,8%**
	Операционные расходы (проверка)			**480,89**		*476,22*		*489,71*	**102,8%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*							
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**396,50**	**417,22**	**105,2%**	**410,23**	**103,5%**	**421,76**	**102,8%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.							
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.	353,56	374,06	105,8%	366,47	103,7%	377,32	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	271,55	287,30	105,8%	281,47	103,7%	289,80	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	82,01	86,76	105,8%	85,00	103,7%	87,52	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	22,20	22,41	101,0%	23,01	103,7%	23,69	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	20,75	20,75	100,0%	20,75	100,0%	20,75	100,0%
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.	**18,17**	**18,17**	**100,0%**	**18,83**	**103,7%**	**19,39**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	18,17	18,17	100,0%	18,83	103,7%	19,39	103,0%
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.							
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**45,50**	**45,50**	**100,0%**	**47,16**	**103,7%**	**48,56**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 68 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	4,63	4,63	100,0%				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	4,63	4,63	100,0%				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.							
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.							
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.	25,71	25,71	100,0%	26,65	103,7%	27,44	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	19,74	19,74	100,0%	20,47	103,7%	21,07	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	5,96	5,96	100,0%	6,18	103,7%	6,36	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
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.	15,16	15,16	100,0%	20,52	135,3%	21,12	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	3,95	3,95	100,0%				
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.							
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.				20,52		21,12	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**41,93**	**41,10**	**98,0%**	**41,93**	**100,0%**	**41,93**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	41,93	41,10	98,0%	41,93	100,0%	41,93	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1,06**	**1,06**	**100,0%**	**1,06**	**100,0%**	**1,06**	**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.							
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.							
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.							
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**1,06**	**1,06**	**100,0%**	**1,06**	**100,0%**	**1,06**	**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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 69 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,39	0,39	100,0%	0,39	100,0%	0,39	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00	100,0%	0,00	100,0%	0,00	100,0%
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.	0,40	0,40	100,0%	0,40	100,0%	0,40	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,27	0,27	100,0%	0,27	100,0%	0,27	100,0%
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**		**1 105,15**	**1 140,75**	**103,2%**	**1 151,30**	**104,2%**	**1 204,60**	**104,6%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 70 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:44

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ЛПУП санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.11.2015 № 10-27/кс установлены тарифы на водоотведение ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района на 2016-2017 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 (%)
2016 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	35,80	100%	36,86	103%
иные потребители (без учета НДС)	30,34	100%	31,24	
2017 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	36,86	100%	36,95	100,2%
иные потребители (без учета НДС)	31,24	100%	31,31	
2018 год				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	36,95	100%	37,85	102,4%
иные потребители (без учета НДС)	31,31	100%	32,08	

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 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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 71 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ЛПУП Санаторий «Бакирово» занимается транспортировкой и очисткой собственных стоков. Кроме того услугами водоотведения пользуется население села Бакирово Староиштерякского сельского поселения Лениногорского муниципального района.

Протяженность безнапорных канализационных сетей составляет 4,2 км. Очистка стоков осуществляется на очистных сооружениях биологическим способом. Для подкачки сточных вод до очистных сооружений имеются канализационно - насосные станции, оснащенные насосами.

На БОС сточные воды после оседания в песколовке поступают в первичные отстойники, а затем в аэротенки. Для перекачки с первичных отстойников в аэротенки установлены насосы СМ-80-50-200. В аэротенках происходит биологическая очистка стоков. После осветления стоки поступают в цеолитовые фильтры доочистки. Для благоприятной жизнедеятельности микроорганизмов в аэротенках и эффективности аэрации воздуха необходим кислород. В этих целях установлены воздуходувки марки 22ВФ -2,5/1,5СМ 2 УЗ, которые работают посменно. Для поддержания оптимальной температуры в помещениях операторской и хлораторной в зимнее время работают масляные обогреватели. После обеззараживания в контактном хлораторе стоки поступают во вторичный отстойник, а затем очищенные стоки сбрасываются самотеком в реку Каратайка.

Для ведения учета сбрасываемых сточных вод на выходе установлен водомер «Акрон».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3
1.1	собственные нужды	47,4	47,4	47,4	47,4	47,4	47,4	47,4
1.2	от бюджетных организаций	0	0	0	0	0	0	0
1.3	населения	13,9	13,9	13,9	13,9	13,9	13,9	13,9
		23%	23%	23%	23%	23%	23%	23%
1.4	прочих потребителей	0	0	0	0	0	0	0
2	Пропущено сточных вод	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3
3	Сброшено после очистки	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3	61,3

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 72 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1545,42	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.	1,12	1,12	1,12

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 долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района.

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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 73 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

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

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 ЛПУП Санаторий «Бакирово» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 1601,88 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1649,29 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год - 1,65 тыс. руб.

на 2018 год - 1,65 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на оплату налогов:

- налог на имущество– 0,61 тыс.руб.;
- транспортный налог – 0,62 тыс.руб.;
- прочие налоги – 0,42 тыс.руб.

3. Амортизация принята на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год –11,86 тыс.руб.,

на 2018 год – 11,86 тыс.руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 74 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

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

на 2017 год в сумме 340,09 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 103,5%;

на 2018 год в сумме 361,52 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%;

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;

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - 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	61,30	1,12	4,95	340,09
2018	61,30	1,12	5,27	361,52

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1955,48 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 2024,32 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ЛПУП Санаторий «Бакирово» 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**	
ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	36,86	38,42	104,2%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	31,24	32,56	

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**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 75 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	38,42	39,52	102,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	32,56	33,49	

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ЛПУП Санаторий «Бакирово» Лениногорского муниципального района, Исполнительным комитетом Лениногорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ЛПУП Санаторий «Бакирово» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 76 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

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

ЛПУП Санаторий «Бакирово»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	6	8	15	6	8	17				18	6	8	19				20
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)			да			да							да				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**30,65**	**30,65**	**61,30**	**30,65**	**30,65**	**61,30**	**30,65**	**30,65**	**61,30**	100,0%	**30,65**	**30,65**	**61,30**	**30,65**	**30,65**	**61,30**	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	23,70	23,70	47,40	23,70	23,70	47,40	23,70	23,70	47,40	100,0%	23,70	23,70	47,40	23,70	23,70	47,40	100,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3		0,00	0,00		0,00	0,00											
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	6,95	6,95	13,90	6,95	6,95	13,90	6,95	6,95	13,90	100,0%	6,95	6,95	13,90	6,95	6,95	13,90	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	6,95	6,95	13,90	6,95	6,95	13,90	6,95	6,95	13,90	100,0%	6,95	6,95	13,90	6,95	6,95	13,90	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3		0,00	0,00		0,00	0,00											
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3		0,00	0,00		0,00	0,00											
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	**0,01**	**0,01**	**0,01**	100,0%	**0,00**	0,00	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	100,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**929,88**	**957,64**	**1 887,52**	**957,64**	**959,77**	**1 917,42**	**957,64**	**997,84**	**1 955,48**	103,6%	**959,78**	**983,21**	**1 942,98**	**997,84**	**1 026,48**	**2 024,32**	103,5%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	895,86	919,40	1 815,26	923,31	921,84	1 845,15	921,06	959,58	1 880,63	103,6%	924,80	945,92	1 870,72	960,07	987,24	1 947,31	103,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию,	тыс. руб.	154,41	174,18	328,59	166,25	182,88	349,13	164,30	175,80	340,09	103,5%	175,66	190,59	366,24	175,24	186,28	361,52	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	397,36	425,18	822,54	421,43	448,82	870,25	416,51	436,08	852,59	103,7%	446,77	471,34	918,12	430,31	447,52	877,83	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	120,00	128,40	248,41	127,27	135,54	262,82	125,79	131,70	257,48	103,7%	134,93	142,35	277,27	129,95	135,15	265,10	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 77 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	5,93	5,93	11,86	2,49	2,49	4,97	5,93	5,93	11,86	100,0%	2,49	2,49	4,97	5,93	5,93	11,86	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	205,03	170,97	376,00	192,58	137,42	330,00	194,43	195,30	389,74	103,7%	151,35	124,65	276,00	204,07	197,20	401,27	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	13,11	14,74	27,85	13,30	14,69	27,99											
	ГСМ								14,10	14,77	28,87	103,7%	13,61	14,51	28,12	14,57	15,15	29,73	103,0%
	прочие				27,85														
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,10	14,77	28,87	103,7%				14,57	15,15	29,73	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	34,02	38,24	72,26	34,33	37,93	72,26											
	зарплата АУП				30,64				36,58	38,26	74,84	103,6%	34,98	37,29	72,26	37,77	39,24	77,01	102,9%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда				9,25				15,52	16,25	31,76	103,7%				16,03	16,67	32,70	103,0%
	налоги				1,65				4,69	4,91	9,59	103,7%				4,84	5,03	9,88	103,0%
	прочие				30,72				0,82	0,82	1,65	100,0%				0,82	0,82	1,65	100,0%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**							15,56	16,29	31,84	103,7%				16,07	16,71	32,78	103,0%
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																	
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																	
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**929,88**	**957,64**	**1 887,52**	**957,64**	**959,77**	**1 917,42**	**957,64**	**997,84**	**1 955,48**	103,6%	**959,78**	**983,21**	**1 942,98**	**997,84**	**1 026,48**	**2 024,32**	103,5%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**30,34**	**31,24**	**30,79**	**31,24**	**31,31**	**31,28**	**31,24**	**32,56**	**31,90**	103,6%	**31,31**	**32,08**	**31,70**	**32,56**	**33,49**	**33,02**	103,5%
				103,0%			100,2%			104,2%				102,4%			102,9%		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 78 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017-2018 год ЛПУП Санаторий «Бакирово»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	9	10	16	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**328,59**	**349,13**	**106,3%**	**340,09**	**103,5%**	**361,52**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 545,42**	**1 561,67**	**101,1%**	**1 601,88**	**103,7%**	**1 649,29**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)			**1561,67**		*1601,88*		*1649,29*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*							
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 098,81**	**1 161,06**	**105,7%**	**1 138,95**	**103,7%**	**1 172,66**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.							
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.	1 070,95	1 133,07	105,8%	1 110,07	103,7%	1 142,93	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	822,54	870,25	105,8%	852,59	103,7%	877,83	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	248,41	262,82	105,8%	257,48	103,7%	265,10	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	27,85	27,99	100,5%	28,87	103,7%	29,73	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.							
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.	**376,00**	**330,00**	**87,8%**	**389,74**	**103,7%**	**401,27**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	376,00	330,00	87,8%	389,74	103,7%	401,27	103,0%
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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 79 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% 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.	**70,62**	**70,62**	**100,0%**	**73,19**	**103,7%**	**75,36**	**103,0%**
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.	7,19	7,19	100,0%				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.							
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.							
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.	39,90	39,90	100,0%	41,35	103,7%	42,58	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	30,64	30,64	100,0%	31,76	103,7%	32,70	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	9,25	9,25	100,0%	9,59	103,7%	9,88	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.							
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.							
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.	12,60	12,60	100,0%				
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	18,12	18,12	100,0%	31,84	175,7%	32,78	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	6,13	6,13	100,0%				
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.							
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.				31,84		32,78	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**11,86**	**4,97**	**41,9%**	**11,86**	**100,0%**	**11,86**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	11,86	4,97	41,9%	11,86	100,0%	11,86	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1,65**	**1,65**	**100,0%**	**1,65**	**100,0%**	**1,65**	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 80 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% 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 очистку стоков	тыс.руб.							
4.1.2	расходы на транспортировку стоков	тыс.руб.							
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.							
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.							
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**1,65**	**1,65**	**100,0%**	**1,65**	**100,0%**	**1,65**	**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.	0,61	0,61	100,0%	0,61	100,0%	0,61	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,00	0,00	100,0%	0,00	100,0%	0,00	100,0%
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.	0,62	0,62	100,0%	0,62	100,0%	0,62	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.	0,42	0,42	100,0%	0,42	100,0%	0,42	100,0%
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.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 81 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% 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**		**1 887,52**	**1 917,42**	**101,6%**	**1 955,48**	**103,6%**	**2 024,32**	**103,5%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 82 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:45

Дата: 27.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Водоканалсервис» Агрызского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Водоканалсервис» для потребителей Агрызского муниципального района на 2016-2017 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 (%)
2016				
ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,45	100%	26,46	104%
2017				
ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	26,14	98,78%	26,14	100%
2018				
ООО «Водоканал» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	26,14	100%	28,72	109,86%

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 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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 83 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

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

ООО «Водоканалсервис» и Исполнительный комитет Агрызского муниципального района заключили концессионное соглашение от 30.12.2006 б/н сроком на 30 лет.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «Водоканалсервис» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям г.Агрыз Агрызского муниципального района.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоотведения. На обслуживании предприятия находятся 2 канализационные насосные станции, 5 насосов марки СМ 100-65 (в том числе 3 насоса в резерве), канализационные сети протяженностью 24,44 км, в том числе: напорные сети – 6 км, безнапорные сети – 18,44 км. От потребителей через централизованную сеть водоотведения сточные воды поступают на КНС по ул. Лесопильная и ул. Вокзальная, далее на БОС по ул. Вокзальная.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Производительная мощность Биологических очистных сооружений – 10 тыс.куб.м в сутки. Эффективность очистки стоков составляет 92%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер.)	2015 (факт)	2016 год (утвер.)	2017 (утвер.)	2017 (коррек)	2018 (утвер.)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, всего	636,167	636,127	636,167	636,167	636,167	636,167	636,167
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	636,167	636,127	636,167	636,167	636,167	636,167	636,167
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	77,480	84,289	83,486	83,486	83,486	83,486	83,486
По группе потребителей «Население»	421,393	397,496	409,562	409,562	409,562	409,562	409,562
	66,2%	62,5%	64,35%	64,35%	64,35%	64,35%	64,35%
По группе потребителей «Прочие»	137,294	154,342	143,119	143,119	143,119	143,119	143,119

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 84 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Расчетный объем принятых сточных вод на 2017-2018 годы по корректировки приняты на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	11042,60	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.	1,26	1,26	1,26

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 от 27.10.2016.

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

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 85 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

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 ООО «Водоканалсервис» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 11445,98 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 11784,79 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год в сумме 274,27 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 274,27 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли:

- транспортный налог – 23,13 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 68,14 тыс.руб.;
- единый налог при УСН – 206,85 тыс.руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 86 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Доля расходов по водоотведению составляет 76,4%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 227,76 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 4531,05 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 4816,50 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3 %);

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	636,167	1,26	5,65	4531,05
2018	636,167	1,26	6,01	4816,50

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 3,56 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 0,37%);

на 2018 год в сумме 3,56 тыс. руб. (приняты на уровне 2017 года).

В связи с истечением срока выполнения работ по реконструкции, модернизации замене морально устаревшего и физически изношенного оборудования новым, более производительным оборудованием, которое находится в собственности органов местного самоуправления, основные средства на баланс организации не поставлены, соответственно амортизационные средства не начисляются.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 16254,86 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 16879,12 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 87 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Водоканалсервис» 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 «Водоканалсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,55	25,55	96,55%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Водоканалсервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,55	27,52	107,69%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Водоканалсервис», исполнительным комитетом Агрызского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Водоканалсервис» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 88 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Калькуляция расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы ООО «Водоканалсервис»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**			нет				нет				нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**318,08**	**318,08**	**636,17**	**100,00**	**318,08**	**318,08**	**636,17**	**100,00**	**318,08**	**318,08**	**636,17**	**100,00%**	**318,08**	**318,08**	**636,17**	**100,00**	**318,08**	**318,08**	**636,17**	**100,00**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																				
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	**100,00%**	318,08	318,08	636,17	100,00	318,08	318,08	636,17	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	204,78	204,78	409,56	97,19	204,78	204,78	409,56	100,00	204,78	204,78	409,56	**100,00%**	204,78	204,78	409,56	100,00	204,78	204,78	409,56	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	41,74	41,74	83,49	107,75	41,74	41,74	83,49	100,00	41,74	41,74	83,49	**100,00%**	41,74	41,74	83,49	100,00	41,74	41,74	83,49	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	71,56	71,56	143,12	104,24	71,56	71,56	143,12	100,00	71,56	71,56	143,12	**100,00%**	71,56	71,56	143,12	100,00	71,56	71,56	143,12	100,00
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,04**	0,04	**0,07**	**100,00**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,00**	**0,04**	**0,04**	**0,07**	**100,00%**	**0,04**	0,04	**0,07**	**100,00**	**0,036**	**0,036**	**0,073**	**100,00**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**7 908,90**	**8 322,59**	**16 321,49**	**104,42**	**8 219,79**	**8 219,79**	**16 439,59**	**100,72**	**8 032,28**	**8 032,28**	**16 064,56**	**98,43%**	**8 220,07**	**9 039,88**	**17 259,95**	**104,99**	**8031,88**	**8656,93**	**16688,82**	**103,89**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	6 798,83	7 048,13	13 846,96	101,32	6 911,81	6 911,81	13 823,63	99,83	6 751,35	6 751,35	13 502,70	**97,51%**	6 880,79	7 621,58	14 502,37	104,91	6739,29	7314,32	14053,61	104,08
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	2,43	2,58	5,01	4,43	2,67	2,67	5,33	106,30	2,60	2,60	5,20	**103,65%**	2,74	2,90	5,64	105,90	2,62	2,73	5,35	102,96
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 029,05	2 205,57	4 234,62	94,25	2 286,70	2 286,70	4 573,39	108,00	2 265,52	2 265,52	4 531,05	**107,00%**	2 373,59	2 561,10	4 934,69	107,90	2334,71	2481,79	4816,50	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 472,61	2 655,58	5 128,19	107,40	2 712,81	2 712,81	5 425,62	105,80	2 657,76	2 657,76	5 315,52	**103,65%**	2 785,42	2 938,61	5 724,03	105,50	2682,77	2790,08	5472,86	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	501,94	539,08	1 041,02	107,40	550,70	550,70	1 101,40	105,80	539,53	539,53	1 079,05	**103,65%**	841,20	320,78	1 161,98	105,50	544,60	566,39	1110,99	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	480,15	480,15	960,30	100,00	1,78	1,78	3,56	0,37	1,78	1,78	3,56	**0,37%**	1,78	1,78	3,56	100,00	1,78	1,78	3,56	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	147,85	157,02	304,87	104,40	212,04	212,04	424,08	139,10	158,00	158,00	316,01	**103,65%**	118,11	125,08	243,20	57,35	159,49	165,87	325,36	102,96

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 89 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																				
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 164,81	1 008,14	2 172,94	105,27	1 145,12	1 145,12	2 290,24	105,40	1 126,16	1 126,16	2 252,32	**103,65%**	757,95	1 671,31	2 429,26	106,07	1013,32	1305,68	2318,99	102,96
	ГСМ				235,59						122,10	122,10	244,19	**103,65%**					123,24	128,17	251,42	102,96
	Прочие расходы				1 937,36						1 004,07	1 004,07	2 008,13	**103,65%**					890,07	1177,50	2067,57	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог																					
	Прочие расходы																					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 200,06	1 274,47	2 474,53	126,05	1 307,98	1 307,98	2 615,96	105,72	1 280,93	1 280,93	2 561,86	**103,53%**	1 339,28	1 418,30	2 757,58	105,41	1292,59	1342,61	2635,21	102,86
	Заработная плата АУП				1 525,44						790,58	790,58	1 581,16	**103,65%**					798,02	829,94	1627,97	102,96
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала				309,66						160,49	160,49	320,98	**103,65%**					162,00	168,48	330,48	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				83,97						41,99	41,99	83,97	**100,00%**					41,99	41,99	83,97	100,00
	Прочие расходы				555,46						287,87	287,87	575,75	**103,65%**					290,58	302,21	592,79	102,96
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**95,15**	**95,15**	**190,30**	**134,69**	**95,15**	**95,15**	**190,30**	**100,00**	**95,15**	**95,15**	**190,30**	**100,00%**	**95,15**	**95,15**	**190,30**	**100,00**	**95,15**	**95,15**	**190,30**	**100,00**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	95,15	95,15	190,30	134,69	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	**100,00%**	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 90 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	95,15	95,15	190,30	134,69	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	**100,00%**	95,15	95,15	190,30	100,00	95,15	95,15	190,30	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	**Убыток (вычитающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**8 094,05**	**8 417,74**	**16 511,79**	**104,70**	**8 314,94**	**8 314,94**	**16 629,89**	**100,72**	**8 127,43**	**8 127,43**	**16 254,86**	**98,44%**	**8 315,22**	**9 135,03**	**17 450,25**	**104,93**	**8127,03**	**8752,08**	**16879,12**	**103,84**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**25,45**	**26,46**	**25,96**	**104,70**	**26,14**	**26,14**	**26,14**	**100,72**	**25,55**	**25,55**	**25,55**	**98,44%**	**26,14**	**28,72**	**27,43**	**104,93**	**25,55**	**27,52**	**26,53**	**103,84**
			100,00%	104,00%			98,78%	100,00%	100,72%		96,55%	100,00%	98,44%		100,00%	109,86%	104,93%		100,00%	107,69%	103,84%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 91 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Смета расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели		План на регулируемый период							
			2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**4 234,62**	**94,25**	**4 573,39**	**108,00**	**4 531,05**	**107,0%**	**4 816,50**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**11 042,60**		**11 778,66**		**11 445,98**	**103,7%**	**11 784,79**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*11 445,98*		*11 784,79*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**	*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	%	*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*	**97,5%**	*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	%								
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**8 347,17**	**101,35**	**8 822,60**	**105,70**	**8 652,09**	**103,7%**	**8 908,19**	**103,0%**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	240,60	73,75	245,79	102,16	249,39	**103,7%**	256,77	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	5,01	4,43	5,33	106,30	5,20	**103,7%**	5,35	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	235,59	110,60	240,46	102,07	244,19	**103,7%**	251,42	**103,0%**
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:	тыс.руб.	6 169,21	107,40	6 527,02	105,80	6394,57	**103,7%**	6 583,85	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	5 128,19	107,40	5 425,62	105,80	5315,52	**103,7%**	5 472,86	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 041,02	107,40	1 101,40	105,80	1079,05	**103,7%**	1 110,99	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 937,36	104,65	2 049,79	105,80	2008,13	**103,7%**	2 067,57	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.								
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.								
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.								
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.								
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.								
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.								
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**304,87**	**104,40**	**424,08**	**139,10**	**316,01**	**103,7%**	**325,36**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	304,87	104,40	424,08	139,10	316,01	**103,7%**	325,36	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.								
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 390,56**	**128,47**	**2 531,99**	**105,92**	**2 477,89**	**103,7%**	**2 551,23**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.								
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	11,43	124,55	12,15	106,30				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.								
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	45,42		48,30	106,34				
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.								
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	тыс.руб.	1 835,10	133,77	1 941,54	105,80	**1902,14**	**103,7%**	1 958,44	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 525,44	133,77	1 613,92	105,80	1581,16	**103,7%**	1 627,97	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	309,66	133,77	327,62	105,80	320,98	**103,7%**	330,48	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								
2.3.4	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, в том числе:	тыс.руб.	555,46	152,96	590,45	106,30	575,75	**103,7%**	592,79	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.								
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.								
3	**Амортизация**	тыс.руб.	960,30	100,00	3,56	0,37	**3,56**	**0,4%**	**3,56**	**100,0%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	960,30	100,00	3,56	0,37	3,56	**0,4%**	3,56	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	274,27		274,27		**274,27**	**100,0%**	**274,27**	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 92 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

№ п/п	Показатели		План на регулируемый период							
			2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.								
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.								
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.								
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**274,27**	**112,64**	**274,27**	**100,00**	**274,27**	**100,0%**	**274,27**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.								
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	190,30	134,69	190,30	100,00	190,30	**100,0%**	190,30	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.								
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	62,69	88,41	62,69	100,00	62,69	**100,0%**	62,69	**100,0%**
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.	21,28	67,99	21,28	100,00	21,28	**100,0%**	21,28	**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**	тыс.руб.	**16 511,79**	**104,70**	**16 629,89**	**100,72**	**16 254,86**	**98,4%**	**16 879,12**	**103,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 93 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Дата: 28.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Теплосервис» Актанышского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28//кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Теплосервис» Актанышского муниципального района на 2016-2017 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 (%)
2016				
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,67	96,2%	28,67	100%
2017				
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,67	100%	31,28	109,1%
2018				
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	31,28	100%	34,33	109,7%

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 питьевую воду 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды от 25.10.2013 № М 14-071-1824 между ООО «Теплосервис» и Исполнительным комитетом Актанышского

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 94 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

муниципального района водопроводные сети и скважины находятся в аренде на срок с 25.10.2013 по 25.10.2062.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Теплосервис» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Актанышского сельского поселения Актанышского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 4 артезианские скважины, 4 насоса марки ЭЦВ, централизованные сети водоснабжения общей протяженностью 16,22 км.

Подъем воды осуществляется глубинными насосами (глубина скважин 74 – 94м), вода поступает в водонапорные башни системы Рожновского, далее вода подается потребителям в централизованную сеть водоснабжения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	58,562	71,702	71,300	71,300	71,702	71,300	71,702
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	58,562	71,702	71,300	71,300	71,702	71,300	71,702
Потери воды	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	1,7%	1,4%	1,4%	1,4%	1,4%	1,4%	1,4%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	57,562	70,702	70,300	70,300	70,702	70,300	70,702
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	57,562	70,702	70,300	70,300	70,702	70,300	70,702
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	11,506	12,491	12,500	12,500	12,491	12,500	12,491
По группе потребителей «Население»	31,647	45,893	41,000	41,000	45,893	41,000	45,893
	55,0%	65%	58,3%	58,3%	65%	58,3%	65%
По группе потребителей «Прочие»	14,409	12,318	16,800	16,800	12,318	16,800	12,318

Расчетный объем отпуска воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне фактических данных за 2015 год.

Долгосрочные параметры регулирования

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 95 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1476,26	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	%	1,4	1,4	1,4
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,13	1,13	1,13

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 от 27.10.2016.

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

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

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:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 96 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

$ОР_i^ф$ - 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;

$ΔРез_i^ф$ - 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 «Теплосервис» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 1529,62 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 1574,44 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:
на 2017 год в сумме 30,70 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 30,70 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли:

1) Налоги и сборы в сумме 480,31 тыс.руб. в том числе:
– единый налог при УСН – 200,0 тыс.руб.;
– транспортный налог – 21,37 тыс.руб.;
– плата за предельно-допустимые выбросы – 3,15 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 4,25% Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 9,54 тыс.руб. на основании представленных деклараций.

2) Расходы на арендную плату приняты в размере 21,16 тыс.руб.

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 97 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Наименование оборудования	Ежемесячная арендная платы (тыс.руб.)	Сумма арендной платы в год (тыс.руб.)	№ договоров аренды оборудования	Наименование организации - арендодателя
Трасса водоснабжения	1,05	12,63	Договор № 9 от 01.01.2007г.	ОАО «Ремтехсервис»

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

на 2017 год в сумме 501,14 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 1,5%);

на 2018 год в сумме 532,71 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию принята на основании отчета, представленного организацией за 9 месяцев 2016 года.

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 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	71,30	1,13	6,22	501,14
2018	71,30	1,13	6,61	532,71

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 2061,55 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 2137,94 тыс. руб.

Заключение

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 98 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

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 «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,67	29,65	103,4%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	29,65	30,83	104,0%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Теплосервис», исполнительным комитетом Актанышского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Теплосервис» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 99 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

Калькуляция расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы ООО «Теплосервис»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да/нет			нет				нет				нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	тыс. м3	35,15	35,15	70,30	122,13	35,15	35,15	70,30	100,00	35,35	35,35	70,70	100,57%	35,15	35,15	70,30	100,00	35,35	35,35	70,70	100,00%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	35,15	35,15	70,30	122,13	35,15	35,15	70,30	100,00	35,35	35,35	70,30	**100,00%**	35,15	35,15	70,30	100,00	35,35	35,35	70,70	**100,57%**
2.3.1	Население	тыс. м3	20,50	20,50	41,00	129,55	20,50	20,50	41,00	100,00	22,95	22,95	45,89	**111,93%**	20,50	20,50	41,00	100,00	22,95	22,95	45,89	**100,00%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	6,25	6,25	12,50	108,64	6,25	6,25	12,50	100,00	6,25	6,25	12,49	**99,93%**	6,25	6,25	12,50	100,00	6,25	6,25	12,49	**100,00%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	8,40	8,40	16,80	116,59	8,40	8,40	16,80	100,00	6,16	6,16	12,32	**73,32%**	8,40	8,40	16,80	100,00	6,16	6,16	12,32	**100,00%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	тыс. м3/час	0,00	0,00	0,01	122,13	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00%	0,00	0,00	0,01	100,00	0,00	0,00	0,01	100,00%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	тыс. руб.	972,95	1 003,60	2 007,20	120,87	1 003,42	1 095,36	2 098,78	104,56	1 009,26	1 043,79	2 053,05	102,28%	1 095,32	1 202,33	2 297,65	109,48	1043,91	1085,53	2129,44	103,72%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	953,63	953,63	1 907,25	121,34	952,32	1 041,05	1 993,37	104,52	960,43	989,07	1 949,50	102,21%	1 041,47	1 145,30	2 186,76	109,70	991,74	1031,12	2022,85	103,76%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	254,37	254,37	508,74	132,75	264,15	285,28	549,44	108,00	242,10	259,04	501,14	98,51%	285,16	307,69	592,84	107,90	258,22	274,49	532,71	106,30%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	373,49	373,49	746,99	128,14	384,02	406,29	790,31	105,80	378,25	396,03	774,28	103,65%	405,73	428,05	833,78	105,50	390,78	406,41	797,19	102,96%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	112,80	112,80	225,59	128,14	115,97	122,70	238,67	105,80	114,23	119,60	233,83	103,65%	122,53	129,27	251,80	105,50	118,02	122,74	240,75	102,96%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																				
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	10,58	10,58	21,16	100,00	10,58	10,58	21,16	100,00	10,58	10,58	21,16	100,00%	10,58	10,58	21,16	100,00	10,58	10,58	21,16	100,00%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	96,84	96,84	193,68	111,54	69,55	101,33	170,88	88,23	108,43	92,32	200,76	103,65%	103,75	149,28	253,03	148,07	104,22	102,48	206,70	102,96%
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	Целевые расходы	тыс. руб.	97,82	97,82	195,64	99,55	100,56	106,89	207,45	106,03	99,07	103,72	202,79	103,65%	106,21	112,48	218,70	105,42	102,15	106,64	208,79	102,96%
	ГСМ				91,48						46,32	48,50	94,82	103,65%					47,76	49,87	97,63	102,96%
	Прочие расходы				104,16						52,74	55,22	107,97	103,65%					54,39	56,78	111,16	102,96%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	7,73	7,73	15,46	40,34	7,49	7,96	15,46	100,00	7,77	7,77	15,55	100,57%	7,51	7,95	15,46	100,00	7,77	7,77	15,55	100,00%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог				15,46						7,77	7,77	15,55	100,57%					7,77	7,77	15,55	100,00%
	Прочие расходы																					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	49,97	49,97	99,94	112,66	51,10	54,32	105,41	105,48	48,83	54,72	103,55	103,61%	53,86	57,03	110,89	105,19	52,17	54,42	106,59	102,93%
	Заработная плата АУП				44,44						21,71	24,36	46,07	103,65%					23,20	24,23	47,43	102,96%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала				13,42						6,56	7,36	13,91	103,65%					7,02	7,30	14,32	102,96%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				1,04						0,52	0,52	1,04	100,00%					0,52	0,52	1,04	
	Прочие расходы				41,03						20,05	22,49	42,53	103,65%					21,42	22,37	43,79	102,96%
8	**Валовая прибыль:**	тыс. руб.	4,25	4,25	8,50	43,14	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	100,00%	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	100,00%
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 100 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:47

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	4,25	4,25	8,50	43,14	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	**100,00%**	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	**100,00%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	4,25	4,25	8,50	43,14	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	**100,00%**	4,25	4,25	8,50	100,00	4,25	4,25	8,50	**100,00%**
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 007,85**	**1 007,85**	**2 015,70**	**119,96**	**1 007,67**	**1 099,61**	**2 107,28**	**104,54**	**1 013,51**	**1 048,04**	**2 061,55**	**102,27%**	**1 099,57**	**1 206,58**	**2 306,15**	**109,44**	**1048,16**	**1089,78**	**2137,94**	**103,71%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**28,67**	**28,67**	**28,67**	**98,22**	**28,67**	**31,28**	**29,98**	**104,54**	**28,67**	**29,65**	**29,16**	**101,69%**	**31,28**	**34,33**	**32,80**	**109,44**	**29,65**	**30,83**	**30,24**	**103,71%**
			99,98%	**100,0%**			**100,0%**	**109,1%**	**104,5%**		**100,0%**	**103,4%**			**100,0%**	**109,7%**	**109,4%**		**100,0%**	**104,0%**		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 101 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Смета расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**508,74**		**549,44**		**501,14**	**98,5%**	**532,71**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1476,26**		**1527,14**		**1529,62**	**103,6%**	**1574,44**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)						**1529,71**		**1574,53**	**102,9%**
	Индекс эффективности расходов	%	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%	*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%								
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 183,68**	**126,42**	**1 251,90**	**105,76**	**1 226,44**	**103,6%**	**1 262,29**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	91,48	106,20	97,24	106,30	94,82	**103,7%**	97,63	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.								
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	91,48	106,20	97,24	106,30	**94,82**	**103,7%**	**97,63**	**103,0%**
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.	972,58	128,14	1 028,99	105,80	**1 008,11**	**103,7%**	**1 037,95**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	746,99	128,14	790,31	105,80	774,28	**103,7%**	797,19	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	225,59	128,14	238,67	105,80	233,83	**103,7%**	240,75	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	104,16	94,35	110,20	105,80	**107,97**	**103,7%**	**111,16**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	15,46		15,46	100,00	**15,55**	**100,6%**	**15,55**	**100,0%**
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.	**193,68**	**111,54**	**170,88**	**88,23**	**200,76**	**103,7%**	**206,70**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	193,68	111,54	170,88	88,23	200,76	**103,7%**	206,70	**103,0%**
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.								
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**98,90**	**164,11**	**104,36**	**105,52**	**102,51**	**103,7%**	**105,55**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	6,78	118,78	7,21	106,30				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	6,78	118,78	7,21	106,30				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.								
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.								
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.								
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.	57,87	107,93	61,22	105,80	**59,98**	**103,7%**	**61,75**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	44,44	107,93	47,02	105,80	**46,07**	**103,7%**	**47,43**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	13,42	107,93	14,20	105,80	**13,91**	**103,7%**	**14,32**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.								
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	1,12	118,78	1,19	106,30				
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.								
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	33,13		34,74	104,86	42,53	**128,4%**	43,79	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.								
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.					**42,53**		**43,79**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.								
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к	тыс.руб.								

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 102 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	объектам централизованной системы водоснабжения									
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	30,70		30,70		**30,70**	**100,0%**	**30,70**	**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.								
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.								
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.								
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**9,54**	**48,42**	**9,54**	**100,00**	**9,54**	**100,0%**	**9,54**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.								
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	8,50	43,14	8,50	100,00	8,50	**100,0%**	8,50	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.								
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,13		0,13	100,00	0,13	**100,0%**	0,13	**100,0%**
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.	0,91		0,91	100,00	0,91	**100,0%**	0,91	**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.	**21,16**	**100,00**	**21,16**	**100,00**	**21,16**	**100,0%**	**21,16**	**100,0%**
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**		**2 015,70**	**124,92**	**2 107,28**	**104,54**	**2 061,46**	**102,3%**	**2 137,85**	**103,7%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 103 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Дата: 28.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» Актанышского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на водоотведение ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» Актанышского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	18,76	100%	19,59	104,41%
2017				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	19,59	100%	20,75	105,89%
2018				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,75	100%	21,74	104,76%

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 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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 104 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Актанышского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся 2 канализационные насосные станции, механические очистные сооружения мощностью 2,8 тыс. куб. м/сутки. В составе ОС: приемная камера, песколовки - 2 ед., 2-ярусные отстойники - 2 ед., контактный резервуар - 1 ед., иловые и песковые площадки - 4 ед., 6 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), канализационные сети протяженностью 15,6 км, в том числе: напорные сети – 1,7 км, безнапорные сети – 13,9 км.

На КНС №2 от потребителей с. Актаныш через централизованную сеть водоотведения сточные воды поступают с КНС №1, далее поступают на механические очистные сооружения. После очистки вода сбрасывается в озера реки Сюнь.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер.)	2015 (факт)	2016 год (утвер.)	2017 (утвер.)	2017 (коррек)	2018 (утвер.)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, всего	200,735	140,754	200,735	200,735	200,735	200,735	200,735
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	200,735	140,754	200,735	200,735	200,735	200,735	200,735
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	30,805	24,306	30,805	30,805	30,805	30,805	30,805
По группе потребителей «Население»	135,000	94,184	135,000	135,000	135,000	135,000	135,000
	71,0%	67%	71,0%	71,0%	71,0%	71,0%	71,0%
По группе потребителей «Прочие»	24,395	22,264	24,395	24,395	24,395	24,395	24,395
Пропущено сточных вод	200,735	140,754	200,735	200,735	200,735	200,735	200,735
Сброшено после очистки	200,735	140,754	200,735	200,735	200,735	200,735	200,735

Расчетный объем принятых сточных вод на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 105 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	3049,12	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.	0,54	0,54	0,54

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 от 27.10.2016.

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

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

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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 106 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

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

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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 3160,50 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 3254,05 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год в сумме 54,97 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 54,97 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли:

– транспортный налог – 10,84 тыс.руб.;

– земельный налог – 99,79 тыс.руб.

Доля расходов по водоотведению составляет 4,98%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 5,51 тыс.руб.

Единый налог при УСН – 39,53 тыс.руб.;

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 107 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

на 2017 год в сумме 639,42 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 679,70 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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	200,735	0,54	5,90	639,42
2018	200,735	0,54	6,27	679,70

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 148,0 тыс. руб. (на уровне первого долгосрочного периода 2016 года);

на 2018 год в сумме 148,0 тыс. руб. (на уровне второго долгосрочного периода 2017 года).

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 3992,96 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 4126,80 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» 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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	19,59	20,19	103,08%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 108 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	20,19	20,92	103,55%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш», исполнительным комитетом Актанышского муниципального. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 109 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Калькуляция расходов для корректировки долгосрочных тарифов на водоотведение на 2017-2018 годы
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**			**нет**				**нет**				**нет**				**нет**				**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**100,37**	**100,37**	**200,74**	**100,00**	**100,37**	**100,37**	**200,74**	**100,00**	**100,37**	**100,37**	**200,74**	**100,00%**	**100,37**	**100,37**	**200,74**	**100,00**	**100,37**	**100,37**	**200,74**	**100,00**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																				
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	**100,00%**	100,37	100,37	200,74	100,00	100,37	100,37	200,74	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	65,00	65,00	130,00	100,00	65,00	65,00	130,00	100,00	65,00	65,00	130,00	**100,00%**	65,00	65,00	130,00	100,00	65,00	65,00	130,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	23,32	23,32	46,65	100,00	23,32	23,32	46,65	100,00	23,32	23,32	46,65	**100,00%**	23,32	23,32	46,65	100,00	23,32	23,32	46,65	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	12,04	12,04	24,09	100,00	12,04	12,04	24,09	100,00	12,04	12,04	24,09	**100,00%**	12,04	12,04	24,09	100,00	12,04	12,04	24,09	100,00
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	0,01	**0,02**	**100,00**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,00%**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,00**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 858,58**	**1 941,64**	**3 800,22**	**105,98**	**1 941,64**	**2 057,55**	**3 999,19**	**105,24**	**1 946,61**	**2 006,83**	**3 953,43**	**104,03%**	**2 057,55**	**2 156,77**	**4 214,33**	**105,38**	**2007,16**	**2080,11**	**4087,27**	**103,39**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 792,44	1 871,40	3 663,84	105,85	1 871,98	1 983,50	3 855,48	105,23	1 879,92	1 932,35	3 812,27	**104,05%**	1 984,19	2 079,08	4 063,27	105,39	1935,94	2006,15	3942,09	103,41
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	6,52	6,92	13,43	106,20	6,92	7,36	14,28	106,30	6,80	7,12	13,93	**103,65%**	7,35	7,78	15,12	105,90	7,03	7,31	14,34	102,96
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	286,34	311,25	597,59	103,77	310,29	335,11	645,40	108,00	308,90	330,52	639,42	**107,00%**	334,96	361,42	696,38	107,90	329,47	350,23	679,70	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	765,97	822,65	1 588,62	107,40	816,69	864,06	1 680,76	105,80	804,42	842,23	1 646,65	**103,65%**	862,87	910,33	1 773,20	105,50	831,07	864,32	1695,39	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	231,32	91,17	322,49	107,40	246,64	94,55	341,19	105,80	163,30	170,97	334,27	**103,65%**	260,59	99,37	359,96	105,50	168,71	175,46	344,16	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	**100,00%**	74,00	74,00	148,00	100,00	74,00	74,00	148,00	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	52,48	166,29	218,77	106,20	26,32	192,66	218,98	100,09	130,10	96,67	226,76	**103,65%**	36,98	194,70	231,68	105,80	120,25	113,22	233,48	102,96

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 110 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	70,04	74,39	144,43	106,20	70,08	74,49	144,57	100,09	73,14	76,57	149,71	**103,65%**	74,29	78,67	152,95	105,80	75,56	78,58	154,14	102,96
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																				
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	375,82	399,12	774,94	104,83	391,12	415,76	806,88	104,12	392,40	410,84	803,24	**103,65%**	407,44	431,48	838,93	103,97	405,40	421,62	827,02	102,96
	ГСМ				136,62						69,18	72,43	141,61	**103,65%**					71,47	74,33	145,80	102,96
	Прочие расходы				638,32						323,22	338,41	661,63	**103,65%**					333,93	347,29	681,22	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог																					
	Прочие расходы																					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	66,14	70,24	136,38	109,51	69,66	74,05	143,71	105,38	66,69	74,47	141,16	**103,51%**	73,36	77,69	151,06	105,11	71,22	73,96	145,18	102,84
	Заработная плата АУП				87,27						42,63	47,83	90,46	**103,65%**					45,66	47,48	93,14	102,96
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала				17,72						8,65	9,71	18,36	**103,65%**					9,27	9,64	18,91	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				5,51						2,75	2,75	5,51	**100,00%**					2,75	2,75	5,51	100,00
	Прочие расходы				25,88						12,64	14,18	26,83	**103,65%**					13,54	14,08	27,62	102,96
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**24,73**	**24,73**	**49,46**	**91,76**	**24,73**	**24,73**	**49,46**	**100,00**	**19,77**	**20,07**	**39,53**	**79,92%**	**24,73**	**24,73**	**49,46**	**100,00**	**19,77**	**19,77**	**39,53**	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	24,73	24,73	49,46	91,76	24,73	24,73	49,46	100,00	19,77	20,07	39,53	**79,92%**	24,73	24,73	49,46	100,00	19,77	19,77	39,53	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 111 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	24,73	24,73	49,46	91,76	24,73	24,73	49,46	100,00	19,77	20,07	39,53	**79,92%**	24,73	24,73	49,46	100,00	19,77	19,77	39,53	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 883,31**	**1 966,37**	**3 849,68**	**105,77**	**1 966,37**	**2 082,29**	**4 048,66**	**105,17**	**1 966,37**	**2 026,90**	**3 992,96**	**103,72%**	**2 082,29**	**2 181,50**	**4 263,79**	**105,31**	**2026,92**	**2099,87**	**4126,80**	**103,35**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**18,76**	**19,59**	**19,18**	**105,77**	**19,59**	**20,75**	**20,17**	**105,17**	**19,59**	**20,19**	**19,89**	**103,72%**	**20,75**	**21,74**	**21,24**	**105,31**	**20,20**	**20,92**	**20,56**	**103,35**
			100,00%	104,41%	105,77		100,00%	105,89%	105,17%		100,00%	103,08%	103,72%		100,00%	104,76%	105,31%		100,00%	103,60%	103,35%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 112 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Смета расходов для корректировки долгосрочных тарифов на водоотведение на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**597,59**		**645,40**		**639,42**	**107,0%**	**679,70**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3 049,12**		**3 200,29**		**3 160,50**	**103,7%**	**3 254,05**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*3 160,50*		*3 254,05*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*								
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**2 699,48**	**106,11**	**2 843,11**	**105,32**	**2 798,09**	**103,7%**	**2 880,91**	**103,0%**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	150,05	106,20	159,51	106,30	155,54	**103,7%**	160,14	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	13,43	106,20	14,28	106,30	13,93	**103,7%**	14,34	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	136,62	106,20	145,23	106,30	141,61	**103,7%**	145,80	**103,0%**
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									
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	1 911,11	107,40	2 021,95	105,80	1980,92	**103,7%**	2 039,55	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 588,62	107,40	1 680,76	105,80	1646,65	**103,7%**	1 695,39	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	322,49	107,40	341,19	105,80	334,27	**103,7%**	344,16	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	638,32	104,54	661,65	103,66	661,63	**103,7%**	681,22	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.								
2.1.5.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	тыс.руб.								
2.1.5.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.								
2.1.5.3	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.								
2.1.5.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.								
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.								
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**218,77**	**106,20**	**218,98**	**100,09**	**226,76**	**103,7%**	**233,48**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	74,34	106,20	74,41	100,09	77,06	**103,7%**	79,34	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	144,43	106,20	144,57	100,09	149,71	**103,7%**	154,14	**103,0%**
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.								
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**130,87**	**109,76**	**138,21**	**105,61**	**135,65**	**103,7%**	**139,67**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.								
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	3,69	108,13	3,92	106,30				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.								
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.								
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.								
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	тыс.руб.	104,99	104,86	111,08	105,80	**108,82**	**103,7%**	112,05	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	87,27	104,86	92,33	105,80	90,46	**103,7%**	93,14	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	17,72	104,86	18,74	105,80	18,36	**103,7%**	18,91	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 113 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								
2.3.4	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, в том числе:	тыс.руб.	25,88	185,65	27,13	104,83	26,83	**103,7%**	27,62	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.								
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.								
3	**Амортизация**	тыс.руб.	148,00	100,00	148,00	100,00	**148,00**	**100,0%**	**148,00**	**100,0%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	148,00	100,00	148,00	100,00	148,00	**100,0%**	148,00	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	54,97		54,97		**45,04**	**81,9%**	**45,04**	**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.								
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.								
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.								
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**54,97**	**92,84**	**54,97**	**100,00**	**45,04**	**81,9%**	**45,04**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.								
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	49,46	91,76	49,46	100,00	39,53	**79,9%**	39,53	**100,0%**
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.	4,97	103,75	4,97	100,00	4,97	**100,0%**	4,97	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,54	103,75	0,54	100,00	0,54	**100,0%**	0,54	**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**	тыс.руб.	**3 849,68**	**105,77**	**4 048,66**	**105,17**	**3 992,96**	**103,7%**	**4 126,79**	**103,4%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 114 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Дата: 28.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» Актанышского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» Актанышского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	33,32	100%	34,81	104,47%
2017				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	34,81	100%	36,53	104,93%
2018				
ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	36,53	100%	39,19	107,28%

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 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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 115 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» являются население, бюджетные организации и прочие потребители Актанышского, Атясевского, Масадинского, Ст.Курмашевского, Новоалимовского и Поисевского сельских поселений Актанышского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 2 водозабора, 15 артезианских скважин, 59 насосов (в том числе 19 насосов в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 113,8 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	412,720	645,555	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	412,720	621,555	418,500	418,500	418,500	418,500	418,500
Потери воды	49,05	247,786	51,30	51,30	51,30	51,30	51,30
	12,6%	39,87%	12,26%	12,26%	12,26%	12,26%	12,26%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	343,200	373,769	343,200	343,200	343,200	343,200	343,200
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	343,200	373,769	343,200	343,200	343,200	343,200	343,200
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	44,790	41,178	44,790	44,790	44,790	44,790	44,790
По группе потребителей «Население»	260,900	286,550	260,900	260,900	260,900	260,900	260,900
	76,0%	76,6%	76,0%	76,0%	76,0%	76,0%	76,0%
По группе потребителей «Прочие»	37,510	46,041	37,510	37,510	37,510	37,510	37,510

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 116 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Расчетный объем отпуска воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	5997,87	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	%	12,26	12,26	12,26
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,11	2,11	2,11

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 27.10.2016.

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

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

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,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 117 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

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 ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 6214,48 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 6396,41 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год в сумме 145,46 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 146,46 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли:

– транспортный налог – 10,84 тыс.руб.;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 118 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

– земельный налог – 99,79 тыс.руб.

– Доля расходов по водоснабжению составляет 22,29%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 24,66 тыс.руб.

Единый налог при УСН – 120,80 тыс.руб.;

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

на 2017 год в сумме 5243,10 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 5573,42 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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 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	418,50	2,11	5,94	5243,10
2018	418,50	2,11	6,31	5573,42

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 548,28 тыс. руб. (согласно представленной ведомости по амортизации);

на 2018 год в сумме 548,28 тыс. руб. (на уровне предыдущего года).

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 12187,33 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 12699,58 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на долгосрочный период в следующем размере:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 119 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	34,81	36,21	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 ПО «Коммунсервис-Актаныш» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	36,21	37,80	104,4%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш», исполнительным комитетом Актанышского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 120 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Калькуляция расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы ООО ПО «Коммунсервис-Актаныш»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			нет				нет								нет				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**171,60**	**171,60**	**343,20**	**101,04**	**171,60**	**171,60**	**343,20**	**100,00**	**171,60**	**171,60**	**343,20**	**100,00%**	**171,60**	**171,60**	**343,20**	**100,00**	**171,60**	**171,60**	**343,20**	**100,00%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	171,60	171,60	343,20	101,04	171,60	171,60	343,20	100,00	171,60	171,60	343,20	**100,00%**	171,60	171,60	343,20	100,00	171,60	171,60	343,20	**100,00%**
2.3.1	Население	тыс. м3	130,45	130,45	260,90	99,24	130,45	130,45	260,90	100,00	130,45	130,45	260,90	**100,00%**	130,45	130,45	260,90	100,00	130,45	130,45	260,90	**100,00%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	22,40	22,40	44,79	104,50	22,40	22,40	44,79	100,00	22,40	22,40	44,79	**100,00%**	22,40	22,40	44,79	100,00	22,40	22,40	44,79	**100,00%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	18,76	18,76	37,51	110,61	18,76	18,76	37,51	100,00	18,76	18,76	37,51	**100,00%**	18,76	18,76	37,51	100,00	18,76	18,76	37,51	**100,00%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**101,04**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**100,00**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**100,00%**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**100,00**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**100,00%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**5 607,61**	**5 863,01**	**11 470,63**	**103,58**	**5 863,01**	**6 157,72**	**12 020,73**	**104,80**	**5 913,00**	**6 153,54**	**12 066,53**	**105,20%**	**6 157,85**	**6 613,94**	**12 771,79**	**106,25**	**6153,24**	**6425,54**	**12578,78**	**104,25%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 311,58	5 548,62	10 860,20	103,34	5 551,22	5 826,28	11 377,50	104,76	5 614,51	5 820,20	11 434,71	**105,29%**	5 829,48	6 266,20	12 095,68	106,31	5834,47	6094,52	11928,98	**104,32%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	16,97	18,02	34,99	106,20	18,03	19,17	37,20	106,30	17,72	18,55	36,27	**103,65%**	28,72	30,42	59,14	159,00	18,31	19,04	37,34	**102,96%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 347,91	2 552,18	4 900,10	99,27	2 544,28	2 747,82	5 292,10	108,00	2 532,90	2 710,20	5 243,10	**107,00%**	2 746,60	2 963,58	5 710,18	107,90	2701,61	2871,81	5573,42	**106,30%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	951,73	1 022,15	1 973,88	107,40	1 014,76	1 073,61	2 088,37	105,80	999,51	1 046,48	2 045,99	**103,65%**	1 072,13	1 131,10	2 203,23	105,50	1032,62	1073,93	2106,55	**102,96%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	287,42	113,28	400,70	107,41	306,46	117,48	423,94	105,80	202,90	212,44	415,34	**103,65%**	323,78	123,47	447,26	105,50	209,62	218,01	427,63	**102,96%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	274,00	274,00	548,00	100,00	274,00	274,00	548,00	100,00	292,14	292,14	584,29	**106,62%**	274,00	274,00	548,00	100,00	292,14	292,14	584,29	**100,00%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	652,98	740,02	1 393,00	124,31	663,14	817,62	1 480,76	106,30	754,76	689,12	1 443,89	**103,65%**	626,72	941,41	1 568,12	105,90	739,73	746,90	1486,63	**102,96%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 121 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	117,85	125,15	243,00	25,78	125,21	133,10	258,31	106,30	123,05	128,83	251,88	**103,65%**	132,86	140,69	273,55	105,90	127,12	132,21	259,33	**102,96%**
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.	747,50	793,84	1 541,34	109,16	697,50	741,44	1 438,94	93,36	780,48	817,16	1 597,64	**103,65%**	724,41	767,15	1 491,55	103,66	806,34	838,59	1644,93	**102,96%**
	ГСМ				178,25						90,26	94,50	184,76	**103,65%**					93,25	96,98	190,23	**102,96%**
	Прочие расходы				1 363,09						690,22	722,66	1 412,88	**103,65%**					713,09	741,61	1454,70	**102,96%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	33,07	35,13	68,20	27,50	33,06	35,14	68,20	100,00	34,10	34,10	68,20	**100,00%**	33,12	35,08	68,20	100,00	34,10	34,10	68,20	**100,00%**
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог				68,20						34,10	34,10	68,20	**100,00%**					34,10	34,10	68,20	**100,00%**
	Прочие расходы																					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	296,03	314,39	610,42	107,92	311,80	331,44	643,23	105,38	298,49	333,33	631,82	**103,51%**	328,37	347,74	676,11	105,11	318,77	331,03	649,79	**102,84%**
	Заработная плата АУП				390,62						190,83	214,07	404,89	**103,65%**					204,35	212,53	416,88	**102,96%**
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала				79,30						38,74	43,46	82,19	**103,65%**					41,48	43,14	84,63	**102,96%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				24,66						12,33	12,33	24,66	**100,00%**					12,33	12,33	24,66	
	Прочие расходы				115,84						56,59	63,48	120,08	**103,65%**					60,60	63,03	123,63	**102,96%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**110,70**	**110,70**	**221,40**	**90,43**	**110,70**	**110,70**	**221,40**	**100,00**	**60,40**	**60,40**	**120,80**	**54,56%**	**110,70**	**110,70**	**221,40**	**100,00**	**60,40**	**60,40**	**120,80**	**100,00%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 122 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	110,70	110,70	221,40	90,43	110,70	110,70	221,40	100,00	60,40	60,40	120,80	**54,56%**	110,70	110,70	221,40	100,00	60,40	60,40	120,80	**100,00%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	110,70	110,70	221,40	90,43	110,70	110,70	221,40	100,00	60,40	60,40	120,80	**54,56%**	110,70	110,70	221,40	100,00	60,40	60,40	120,80	**100,00%**
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 718,31**	**5 973,71**	**11 692,02**	**103,29**	**5 973,71**	**6 268,42**	**12 242,13**	**104,70**	**5 973,40**	**6 213,94**	**12 187,33**	**104,24%**	**6 268,55**	**6 724,64**	**12 993,18**	**106,13**	**6213,64**	**6485,94**	**12699,58**	**104,20%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**33,32**	**34,81**	**34,07**	**102,23**	**34,81**	**36,53**	**35,67**	**104,70**	**34,81**	**36,21**	**35,51**	**104,24%**	**36,53**	**39,19**	**37,86**	**106,13**	**36,21**	**37,80**	**37,00**	**104,20%**
			100,00%	**104,47%**			**100,00%**	**104,93%**	**104,70%**		**100,0%**	**104,0%**			**100,00%**	**107,28%**	**106,13%**		**100,0%**	**104,4%**		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 123 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Смета расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**4900,10**		**5292,10**		**5243,10**	**107,0%**	**5 573,42**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**5997,87**		**6155,97**		**6214,48**	**103,6%**	**6396,41**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)						**6283,35**		**6465,28**	**102,9%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*								
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**4 019,11**	**100,18**	**4 056,64**	**100,93**	**4 232,30**	**105,3%**	**4 353,52**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	213,24	41,64	225,09	105,56	221,03	**103,7%**	227,57	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	34,99	106,20	37,20	106,30	36,27		37,34	
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	178,25	106,20	187,90	105,41	184,76	**103,7%**	190,23	**103,0%**
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.	2 374,58	107,40	2 512,31	105,80	**2 461,32**	**103,7%**	**2 534,18**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 973,88	107,40	2 088,37	105,80	2 045,99	**103,7%**	2106,55	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	400,70	107,41	423,94	105,80	415,34	**103,7%**	427,63	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 363,09	109,56	1 251,04	91,78	**1 412,88**	**103,7%**	**1454,70**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	68,20		68,20	100,00	**137,07**	**201,0%**	**137,07**	**100,0%**
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.	**1 393,00**	**124,31**	**1 480,76**	**106,30**	**1 443,89**	**103,7%**	**1486,63**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 150,00	646,03	1 222,45	106,30	1443,89	**125,6%**	1486,63	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	243,00	25,78	258,31	106,30	**1 237,47**	**509,2%**	**1237,47**	**100,0%**
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.								
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.	**585,76**	**122,50**	**618,57**	**105,60**	**607,16**	**103,7%**	**625,13**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	31,62	204,32	33,63	106,35				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	16,49	106,57	17,53	106,30				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.								
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	15,13		16,10	106,41				
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.								
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.	469,92	103,35	497,17	105,80	**487,09**	**103,7%**	**501,50**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	390,62	103,35	413,28	105,80	**404,89**	**103,7%**	**416,88**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	79,30	103,35	83,90	105,80	**82,19**	**103,7%**	**84,63**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	27,66		27,66	100,00				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 124 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.								
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	8,47	105,84	9,00	106,30				
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.								
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	48,09		51,10	106,26	120,08	**249,7%**	123,63	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.								
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.					**120,08**		**123,63**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**548,00**	**100,00**	**548,00**	**100,00**	**584,29**	**106,6%**	**584,29**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	548,00	100,00	548,00	100,00	**584,29**	**106,6%**	**584,29**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	246,06		246,06		**145,46**	**59,1%**	**145,46**	**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.								
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.								
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.								
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**246,06**	**91,49**	**246,06**	**100,00**	**145,46**	**59,1%**	**145,46**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.								
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	221,40	90,43	221,40	100,00	120,80	**54,6%**	120,80	**100,0%**
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.	22,24	102,25	22,24	100,00	22,24	**100,0%**	22,24	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	2,42	102,25	2,42	100,00	2,42	**100,0%**	2,42	**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**		**11 692,02**	**103,29**	**12 242,13**	**104,70**	**12 187,33**	**104,2%**	**12 699,58**	**104,2%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 125 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:48

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2016-2017 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 (%)
2016 год			
27,78	100%	28,84	103,8%
2017 год			
28,84	100%	30,39	105,4%
2018 год			
30,39	100%	31,99	105,3%

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- вывоз ТБО.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 126 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Потребителями питьевой воды МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» является население, бюджетные и прочие организации Русско-Акташского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Подъем воды осуществляется из подземных источников на 4 артезианских скважинах насосами марки ЭЦВ 6-16-110, ЭЦВ 610-110, ЭЦВ 6-10-80, ЭЦВ 6-6,5-80. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 14,8 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, составляет 8 км, т.е. 54%. Численность населения, пользующихся услугами водоснабжения 3500 человек. Кроме артезианских скважин, при отсутствии требуемого напора воды, водопроводная сеть подпитывается от водонапорной башни Русско-Акташской специализированной коррекционной школы-интерната.

Насосное оборудование и водопроводные сети находятся на балансе предприятия.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

№ п/п	Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
1	Поднято воды	108,522	111,17	111,673	111,673	111,673	111,673	111,673
1.1	потери воды	11,612	11,89	11,968	11,968	11,968	11,968	11,968
		10,7%	10,7%	10,7%	10,7%	10,7%	10,7%	10,7%
1.2	расход воды на хозяйственные нужды	0	0	0	0	0	0	0
1.3	расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
2	Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	96,910	99,27	99,705	99,705	99,705	99,705	99,705
2.1	собственные нужды	0	0	0	0	0	0	0
2.2	бюджетным организациям	6,760	6,92	5,175	5,175	5,175	5,175	5,175
2.3	населению	89,035	91,00	93,184	93,184	93,184	93,184	93,184
		92%	92%	93%	93%	93%	93%	93%
2.4	прочим потребителям	1,115	1,35	1,346	1,346	1,346	1,346	1,346

Долгосрочные параметры регулирования

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 127 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1832,05	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	%	10,7	10,7	10,7
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,34	1,34	1,34

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 по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

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*):

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

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 128 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

$НР_i^ф$ - 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 «ЖКХ (Инженерные сети)» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 1897,92 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1953,65 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год - 115,10 тыс. руб.

на 2018 год - 115,10 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на оплату налогов:

- единый налог при УСП – 32,86 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 50 тыс.руб.;
- транспортный налог – 32,24 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 910,65 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 104%;

на 2018 год в сумме 968,02 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%;

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 129 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

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

$Q_i^{вф}$ - 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	111,673	1,34	6,08	910,65
2018	111,673	1,34	6,46	968,02

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 2924,18 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 3036,78 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «ЖКХ (Инженерные 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	
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района (упрощенная система налогообложения	28,84	29,82	103,4%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района (упрощенная система налогообложения	29,82	31,10	103,9%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия МУП «ЖКХ (Инженерные сети), Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «ЖКХ (Инженерные сети) на 2017-2018 гг.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 130 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева
Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 131 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

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

МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год утверждено		2016 год	2017 год утверждено		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3			14			16				17			18				19
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			нет			нет							нет				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**49,85**	**49,85**	**99,71**	**49,85**	**49,85**	**99,71**	**49,85**	**49,85**	**99,71**	100,0%	**49,85**	**49,85**	**99,71**	**49,85**	**49,85**	**99,71**	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	49,85	49,85	99,71	49,85	49,85	99,71	49,85	49,85	99,71	100,0%	49,85	49,85	99,71	49,85	49,85	99,71	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	46,59	46,59	93,18	46,59	46,59	93,18	46,59	46,59	93,18	100,0%	46,59	46,59	93,18	46,59	46,59	93,18	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	2,59	2,59	5,18	2,59	2,59	5,18	2,59	2,59	5,18	100,0%	2,59	2,59	5,18	2,59	2,59	5,18	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	0,67	0,67	1,35	0,67	0,67	1,35	0,67	0,67	1,35	100,0%	0,67	0,67	1,35	0,67	0,67	1,35	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	200,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 368,58**	**1 421,34**	**2 789,92**	**1 421,24**	**1 498,38**	**2 919,62**	**1 421,24**	**1 470,08**	**2 891,32**	**103,6 %**	**1 498,38**	**1 578,56**	**3 076,95**	**1 470,08**	**1 533,83**	**3 003,92**	103,9%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 037,34	1 069,56	2 106,91	1 075,34	1 130,69	2 206,04	1 076,85	1 109,51	2 186,36	103,8%	1 136,90	1 195,75	2 332,65	1 114,68	1 165,85	2 280,53	104,3%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию,	тыс. руб.	419,56	456,06	875,63	446,23	481,93	928,16	439,93	470,72	910,65	104,0%	481,72	519,77	1 001,49	469,23	498,79	968,02	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	235,94	253,40	489,34	251,56	266,15	517,72	247,78	259,43	507,21	103,7%	265,79	280,41	546,19	255,99	266,23	522,23	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	71,49	76,78	148,27	76,22	80,64	156,87	74,83	78,85	153,69	103,7%	80,53	84,96	165,50	77,31	80,40	157,71	102,6%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 132 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год утверждено		2016 год	2017 год утверждено		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	68,79	26,79	95,58	52,52	37,48	90,00	62,19	36,88	99,07	103,7%	51,71	38,29	90,00	52,06	49,94	102,00	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт	тыс. руб.																	
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	234,28	248,81	483,09	241,53	256,75	498,29	244,62	256,12	500,74	103,7%	249,86	264,61	514,47	252,73	262,84	515,56	103,0%
	ГСМ				98,69				49,97	52,32	102,30	103,7%				51,63	53,69	105,32	103,0%
	прочие				384,40				194,65	203,80	398,45	103,7%				201,10	209,14	410,24	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	7,27	7,73	15,00	7,27	7,73	15,00	7,50	7,50	15,00	100,0%	7,29	7,71	15,00	7,35	7,65	15,00	100,0%
	водный налог				15,00				7,50	7,50	15,00	100,0%				7,35	7,65	15,00	100,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	331,24	351,77	683,01	345,90	367,69	713,58	344,39	360,57	704,96	103,2%	361,49	382,81	744,30	355,41	367,98	723,39	102,6%
	зарплата АУП				320,31				162,19	169,82	332,01	103,7%				167,57	174,27	341,84	103,0%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда				97,05				49,14	51,45	100,60	103,7%				50,77	52,80	103,58	103,0%
	налоги				82,24				41,12	41,12	82,24	100,0%				41,12	41,12	82,24	100,0%
	прочие				183,41				92,87	97,23	190,11	103,7%				95,95	99,79	195,73	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**16,43**	**16,43**	**32,86**	**16,43**	**16,43**	**32,86**	**16,43**	**16,43**	**32,86**	100,0%	**16,43**	**16,43**	**32,86**	**16,43**	**16,43**	**32,86**	100,0%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	16,43	16,43	32,86	16,43	16,43	32,86	16,43	16,43	32,86	100,0%	16,43	16,43	32,86	16,43	16,43	32,86	100,0%
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																	
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	16,43	16,43	32,86	16,43	16,43	32,86	16,43	16,43	32,86	100,0%	16,43	16,43	32,86	16,43	16,43	32,86	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.**	**1 385,01**	**1 437,77**	**2 822,78**	**1 437,67**	**1 514,81**	**2 952,48**	**1 437,67**	**1 486,51**	**2 924,18**	103,6%	**1 514,81**	**1 594,99**	**3 109,81**	**1 486,51**	**1 550,26**	**3 036,78**	103,9%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**27,78**	**28,84**	**28,31**	**28,84**	**30,39**	**29,61**	**28,84**	**29,82**	**29,33**	103,6%	**30,39**	**31,99**	**31,19**	**29,82**	**31,10**	**30,46**	103,9%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 133 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой															
			2016 год утверждено		2016 год	2017 год утверждено		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
				103,8%			105,4%	104,6%		103,4%	103,6%			105,3%			104,3%	103,9%	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017-2018 год МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	9	10	16	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет	нет	нет	нет	нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**875,63**	**928,16**	**106,0%**	**910,65**	**104,0%**	**968,02**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 832,05**	**1 909,21**	**104,2%**	**1 898,43**	**103,6%**	**1 953,65**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)			**1909,21**		*1898,43*		*1953,65*	**102,9%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*							
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 135,70**	**1 187,87**	**104,6%**	**1 176,64**	**103,6%**	**1 210,50**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	98,69	100,85	**102,2%**	102,30	**103,7%**	105,32	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	98,69	100,85	102,2%	102,30	103,7%	105,32	103,0%
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.	637,61	674,59	105,8%	660,90	103,7%	679,94	102,9%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	489,34	517,72	105,8%	507,21	103,7%	522,23	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	148,27	156,87	105,8%	153,69	103,7%	157,71	102,6%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	384,41	397,44	103,4%	398,45	103,7%	410,24	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	15,00	15,00	100,0%	15,00	100,0%	15,00	100,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.							
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 134 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.	**95,58**	**90,00**	**94,2%**	**99,07**	**103,7%**	**102,00**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	95,58	90,00	94,2%	99,07	103,7%	102,00	103,0%
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.							
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**600,77**	**631,34**	**105,1%**	**622,72**	**103,7%**	**641,15**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	21,05	22,38	106,3%				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	21,05	22,38	106,3%				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.							
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.							
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.	417,36	441,57	105,8%	432,61	103,7%	445,42	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	320,31	338,89	105,8%	332,01	103,7%	341,84	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	97,05	102,68	105,8%	100,60	103,7%	103,58	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.							
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	3,10	3,30	106,3%				
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	159,26	164,10	103,0%	190,11	119,4%	195,73	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.							
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.							
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.				190,11		195,73	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 135 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.							
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**115,10**	**115,10**	**100,0%**	**115,10**	**100,0%**	**115,10**	**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.							
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.							
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.							
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**115,10**	**115,10**	**100,0%**	**115,10**	**100,0%**	**115,10**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	32,86	32,86	100,0%	32,86		32,86	
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	50,00	50,00	100,0%	50,00	100,0%	50,00	100,0%
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.	32,24	32,24	100,0%	32,24	100,0%	32,24	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.		0,00					
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.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 136 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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**		**2 822,78**	**2 952,48**	**104,6%**	**2 924,18**	**103,6%**	**3 036,78**	**103,9%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 137 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на водоотведение МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» на 2016-2017 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 (%)
2016 год			
18,04	100%	18,86	104,5%
2017 год			
18,86	100%	19,87	105,3%
2018 год			
19,87	100%	20,93	105,3%

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные направления деятельности:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей;
- вывоз ТБО.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 138 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Русско-Акташского сельского поселения Альметьевского муниципального района.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по беснапорным канализационным сетям протяженностью 6,66 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 2,7 км, т.е. 41%.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Очистные сооружения состоят из приемной камеры, отстойника, 2 аэротенков, 4 биофильтров. Эффективность очистки стоков составляет 55%.

Установленная производительность очистных сооружений – 3530 тыс.куб.м, фактическая – 85,5 тыс.куб.м., таким образом загрузка составляет 2,4%.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения тыс.куб.м

№ п/п	Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
1	Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	97,482	98,29	98,397	98,397	98,397	98,397	98,397
1.1	от бюджетных организаций	6,559	5,87	6,704	6,704	6,704	6,704	6,704
1.2	населения	52,900	53,03	52,9	52,9	52,9	52,9	52,9
		54%	54%	54%	54%	54%	54%	54%
1.3	прочих потребителей	38,023	39,39	38,793	38,793	38,793	38,793	38,793
2	Пропущено сточных вод	97,482	98,29	98,387	98,387	98,387	98,387	98,387
3	Сброшено после очистки	97,482	98,29	98,387	98,387	98,387	98,387	98,387

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1538,94	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход	кВт/ч/	0,44	0,44	0,44

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 139 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
электрической энергии	куб.м.			

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 долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

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*):

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

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 140 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

$\Delta Рез_i^{ф}$ - 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 «ЖКХ (Инженерные сети)» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 1594,05 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1640,86 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год - 44,56 тыс. руб.

на 2018 год - 44,56 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на оплату налогов:

- единый налог при УСН – 12,72 тыс.руб.;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 19,36 тыс.руб.;
- транспортный налог – 12,48 тыс.руб.

3. Амортизация принята на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год – 12,08 тыс.руб.,

на 2018 год – 12,08 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 235,55 тыс. руб., с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107%);

на 2018 год в сумме 250,39 тыс. руб.,с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 141 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - 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	98,397	0,44	5,44	235,55
2018	98,397	0,44	5,78	250,39

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1886,23 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1947,88 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» 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	
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района (упрощенная система налогообложения	18,86	19,48	103,3%

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	
МУП «ЖКХ (Инженерные сети)» Альметьевского муниципального района (упрощенная система налогообложения	19,48	20,12	103,3%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия МУП «ЖКХ (Инженерные сети), Исполнительным комитетом Альметьевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «ЖКХ (Инженерные сети) на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Л.Л.Шигаева

Согласовано:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 142 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 143 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

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

МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	6	8	15	6	8	17				18	6	8	19				20
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**			**нет**			**нет**							**нет**				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																		
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**49,20**	**49,20**	**98,40**	**49,20**	**49,20**	**98,40**	**49,20**	**49,20**	**98,40**	100,0%	**49,20**	**49,20**	**98,40**	**49,20**	**49,20**	**98,40**	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																	
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																	
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	49,20	49,20	98,40	49,20	49,20	98,40	49,20	49,20	98,40	100,0%	49,20	49,20	98,40	49,20	49,20	98,40	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	26,45	26,45	52,90	26,45	26,45	52,90	26,45	26,45	52,90	100,0%	26,45	26,45	52,90	26,45	26,45	52,90	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	3,35	3,35	6,70	3,35	3,35	6,70	3,35	3,35	6,70	100,0%	3,35	3,35	6,70	3,35	3,35	6,70	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	19,40	19,40	38,79	19,40	19,40	38,79	19,40	19,40	38,79	100,0%	19,40	19,40	38,79	19,40	19,40	38,79	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	100,0%	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	100,0%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**881,34**	**921,65**	**1 802,99**	**921,65**	**971,30**	**1 892,95**	**921,65**	**951,87**	**1 873,52**	103,9%	**971,30**	**1 023,45**	**1 994,75**	**951,87**	**983,30**	**1 935,17**	103,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	753,12	785,48	1 538,60	787,74	828,95	1 616,69	788,06	813,04	1 601,10	104,1%	831,35	875,25	1 706,60	814,58	841,41	1 656,00	103,4%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																	
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	105,48	114,66	220,14	114,30	123,45	237,75	113,79	121,76	235,55	107,0%	123,39	133,14	256,53	121,37	129,02	250,39	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	293,87	315,62	609,48	313,33	331,50	644,83	308,62	323,13	631,75	103,7%	331,05	349,25	680,30	318,85	331,60	650,45	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	88,75	95,93	184,67	94,63	100,76	195,38	93,20	97,58	190,79	103,3%	99,98	106,15	206,13	96,29	100,14	196,44	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	6,04	6,04	12,08	0,83	0,83	1,65	6,04	6,04	12,08	100,0%	0,83	0,83	1,65	6,04	6,04	12,08	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 144 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета с календарной разбивкой																
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	44,58	25,55	70,13	38,31	31,82	70,13	42,54	30,15	72,69	103,7%	37,23	32,90	70,13	40,76	34,09	74,84	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																	
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	214,40	227,69	442,09	226,34	240,60	466,94	223,86	234,38	458,24	103,7%	238,88	252,98	491,86	231,28	240,53	471,80	103,0%
	ГСМ				267,56				135,48	141,85	277,33	103,7%				139,97	145,57	285,54	103,0%
	прочие				174,53				88,38	92,53	180,91	103,7%				91,30	94,96	186,26	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	128,22	136,17	264,39	133,91	142,35	276,26	133,60	138,83	272,42	103,0%	139,95	148,20	288,15	137,28	141,88	279,17	102,5%
	зарплата АУП				123,99				62,78	65,74	128,52	103,7%				64,86	67,46	132,32	103,0%
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала				37,57				19,02	19,92	38,94	103,7%				19,65	20,44	40,10	103,0%
	налоги				44,56				22,28	22,28	44,56	100,0%				22,28	22,28	44,56	100,0%
	прочие				58,27				29,51	30,89	60,40	103,7%				30,48	31,70	62,19	103,0%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**6,36**	**6,36**	**12,72**	**6,36**	**6,36**	**12,72**	**6,36**	**6,36**	**12,72**	100,0%	**6,36**	**6,36**	**12,72**	**6,36**	**6,36**	**12,72**	100,0%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	6,36	6,36	12,72	6,36	6,36	12,72	6,36	6,36	12,72	100,0%	6,36	6,36	12,72	6,36	6,36	12,72	100,0%
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																	
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	6,36	6,36	12,72	6,36	6,36	12,72	6,36	6,36	12,72	100,0%	6,36	6,36	12,72	6,36	6,36	12,72	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.**	**887,70**	**928,01**	**1 815,71**	**928,01**	**977,66**	**1 905,67**	**928,01**	**958,23**	**1 886,24**	103,9%	**977,66**	**1 029,81**	**2 007,47**	**958,23**	**989,66**	**1 947,89**	103,3%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**18,04**	**18,86**	**18,45**	**18,86**	**19,87**	**19,37**	**18,86**	**19,48**	**19,17**	103,9%	**19,87**	**20,93**	**20,40**	**19,48**	**20,12**	**19,80**	103,3%
				104,5%	105,9%		105,3%	105,0%		103,3%				105,3%			103,3%		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 145 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017-2018 год МУП «ЖКХ (Инженерные сети)»

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	7	9	10	16	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		нет	нет	нет	нет	нет	нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**220,14**	**237,75**	**108,0%**	**235,55**	**107,0%**	**250,39**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 538,94**	**1 621,71**	**105,4%**	**1 594,05**	**103,6%**	**1 640,86**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)			**1621,71**		*1594,05*		*1640,86*	**102,9%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*							
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 236,25**	**1 307,16**	**105,7%**	**1 280,78**	**103,6%**	**1 318,69**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	267,56	284,41	**106,3%**	277,33	**103,7%**	285,54	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	267,56	284,41	106,3%	277,33	103,7%	285,54	103,0%
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.	794,16	840,22	105,8%	822,54	103,6%	846,88	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	609,48	644,83	105,8%	631,75	103,7%	650,45	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	184,67	195,38	105,8%	190,79	103,3%	196,44	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	174,53	182,53	104,6%	180,91	103,7%	186,26	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.							
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.	**70,13**	**70,13**	**100,0%**	**72,69**	**103,7%**	**74,84**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	70,13	70,13	100,0%	72,69	103,7%	74,84	103,0%
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.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 146 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:49

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
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.	**232,56**	**244,42**	**105,1%**	**240,58**	**103,4%**	**247,33**	**102,8%**
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.	8,15	8,66	106,3%				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.							
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.							
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.	161,56	170,93	105,8%	167,46	103,7%	172,42	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	123,99	131,18	105,8%	128,52	103,7%	132,32	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	37,57	39,75	105,8%	38,94	103,7%	40,10	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.							
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.	71,00	73,49	103,5%	73,12	103,0%	74,91	102,4%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.							
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.							
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.				73,12		74,91	102,4%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**12,08**	**1,65**	**13,7%**	**12,08**	**100,0%**	**12,08**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	12,08	1,65	13,7%	12,08	100,0%	12,08	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**44,56**	**44,56**	**100,0%**	**44,56**	**100,0%**	**44,56**	**100,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 147 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.							
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.							
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.							
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.							
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**44,56**	**44,56**	**100,0%**	**44,56**	**100,0%**	**44,56**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	12,72	12,72	100,0%	12,72	100,0%	12,72	100,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	19,36	19,36	100,0%	19,36	100,0%	19,36	100,0%
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.	12,48	12,48	100,0%	12,48	100,0%	12,48	100,0%
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.							
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.							
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.		0,00					
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	тыс.руб.							

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 148 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год	2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Российской Федерации								
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.							
7	**Итого НВВ**		**1 815,71**	**1 905,67**	**105,0%**	**1 886,23**	**103,9%**	**1 947,88**	**103,3%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 149 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

Дата: 26.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду для организации Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на 2016-2018 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 (%)
2016				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	32,98	100%	34,88	105,8%
иные потребители (без учета НДС)	27,95	100%	29,56	105,8%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	34,88	100%	37,39	107,2%
иные потребители (без учета НДС)	29,56	100%	31,69	107,2%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	37,39	100%	37,39	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	31,69	100%	31,69	100,0%

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 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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 150 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№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

Имущество находится в собственности организации Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Данная организация обслуживает часть потребителей (население, бюджетные организации и прочие потребители) Бугульминского, Тукаевского и Ютазинского районов.

Предприятие осуществляет эксплуатацию централизованных сетей водоснабжения. Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 16 артезианских скважин, 2 резервуара чистой воды объемом 100 куб.м., 2 подземных резервуара чистой воды объемом 300 куб.м., 32 насоса на подъем воды (в том числе 16 насосов в резерве), 3 насоса на станции второго подъема.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 34,52 км, в том числе нуждающихся в замене – 22,40 км.

Водоснабжение потребителей осуществляется из подземных источников, подъем воды осуществляется глубинными насосами из 7 артезианских скважин на станции Бугульма и подается насосами II-подъема в подземные резервуары и разводящую сеть, так же из 9 артезианских скважин станций: «Западный парк станции Бугульма», «Ютаза» Ютазинского муниципального района, «Базаровка» и «Акбаш» Бугульминского муниципального района, «Никашновка» Тукаевского муниципального района, «Тихоновка» и «Тоймв» Менделеевского муниципального района вода подается в разводящую сеть.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	761,255	734,572	741,997	741,997	741,997	741,997	741,997
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,708	0,708	0,708	0,708	0,708	0,708	0,708

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 151 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	760,54	733,864	741,289	741,289	741,289	741,289	741,289
Потери воды	151,413	143,841	147,709	147,709	147,709	147,709	147,709
	19,9%	19,6%	19,9%	19,9%	19,9%	19,9%	19,9%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	609,134	590,023	593,581	593,581	593,581	593,581	593,581
Расход воды на собственные нужды предприятия	305,111	324,010	323,456	323,456	323,456	323,456	323,456
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	304,022	266,013	270,125	270,125	270,125	270,125	270,125
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	9,536	5,096	6,86	6,86	6,86	6,86	6,86
По группе потребителей «Население»	156,335	167,434	151,670	151,670	151,670	151,670	151,670
	25,7%	62,9%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%	25,6%
По группе потребителей «Прочие»	138,151	93,483	111,595	111,595	111,595	111,595	111,595

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.**	**2018 г.**
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	12391,52	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	%	19,93	19,93	19,93
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,59	1,59	1,59

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 152 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы организации Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД».

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

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

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 153 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

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 организации Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 12844,18 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 13224,37 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:
на 2017 год в сумме 205,27 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 205,27 тыс. руб.

Затраты приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования и включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов.

3. Амортизация принята в сумме:
на 2017 год - 470,40 тыс.руб.;
на 2018 год - 470,40 тыс.руб.
Затраты на амортизацию приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования.

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

на 2017 год в сумме 4282,12 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,0%);
на 2018 год в сумме 4551,90 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%).

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 154 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

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 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	741,997	1,59	3,63	4282,12
2018	741,997	1,59	3,86	4551,90

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 17801,97 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 18451,93 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,88	35,90	102,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,56	30,42	102,9%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 155 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

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	
Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	35,90	37,47	104,4%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	30,42	31,75	104,4%

Указанные тарифы согласованы руководителем организации и руководством Бугульминского муниципального образования.

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Ю.Г.Себряева

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 156 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2017-2018 гг Бугульминский территориальный участок Куйбышевской дирекции по тепловодоснабжению – структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом										Корректировка по расчету Госкомитета							
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			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	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	296,79	296,79	593,58	296,79	296,79	593,58	100,00	296,79	296,79	593,58	100,00	296,79	296,79	593,58	100,0%	296,79	296,79	593,58	100,0%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	161,73	161,73	323,46	161,73	161,73	323,46	100,00	161,73	161,73	323,46	100,00	161,73	161,73	323,46		161,73	161,73	323,46	
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																			
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	135,06	135,06	270,12	135,06	135,06	270,12	100,00	135,06	135,06	270,12	100,00	135,06	135,06	270,12	100,0%	135,06	135,06	270,12	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	75,83	75,83	151,67	75,83	75,83	151,67	100,00	75,83	75,83	151,67	100,00	75,83	75,83	151,67	100,0%	75,83	75,83	151,67	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	3,43	3,43	6,86	3,43	3,43	6,86	100,00	3,43	3,43	6,86	100,00	3,43	3,43	6,86	100,0%	3,43	3,43	6,86	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	55,80	55,80	111,59	55,80	55,80	111,59	100,00	55,80	55,80	111,59	100,00	55,80	55,80	111,59	100,0%	55,80	55,80	111,59	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,03	0,03	0,07	0,03	0,03	0,07	100,00	0,03	0,03	0,07	100,00	0,03	0,03	0,07	100,0%	0,03	0,03	0,07	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	8 295,29	8 773,88	17 069,17	8 774,09	9 406,30	18 180,40	106,51	9 405,77	9 405,77	18 811,54	103,47	8 773,12	9 028,85	17 801,97	104,3%	9 028,36	9 423,57	18 451,93	103,7%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 913,73	7 306,67	14 220,40	7 144,38	7 673,92	14 818,30	104,20	7 640,90	7 640,90	15 281,81	103,13	7 331,91	7 524,73	14 856,64	104,5%	7 542,80	7 882,69	15 425,49	103,8%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	3,70	3,92	7,62	3,93	4,17	8,10	106,30	4,29	4,29	8,58	105,90	3,86	4,04	7,90	103,7%	3,99	4,15	8,13	103,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 917,58	2 084,41	4 001,99	2 077,95	2 244,19	4 322,14	108,00	2 331,80	2 331,80	4 663,59	107,90	2 068,66	2 213,47	4 282,12	107,0%	2 206,45	2 345,45	4 551,90	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 859,37	1 996,96	3 856,33	1 982,50	2 097,49	4 079,99	105,80	2 152,20	2 152,20	4 304,39	105,50	1 952,71	2 044,49	3 997,20	103,7%	2 017,41	2 098,11	4 115,52	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 157 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом										Корректировка по расчету Госкомитета							
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	561,53	610,79	1 172,32	598,72	641,60	1 240,32	105,80	654,27	654,27	1 308,54	105,50	593,62	621,52	1 215,15	103,7%	613,29	637,82	1 251,12	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	235,20	235,20	470,40	235,20	235,20	470,40	100,00	235,20	235,20	470,40	100,00	235,20	235,20	470,40	100,0%	235,20	235,20	470,40	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	385,97	409,90	795,86	309,19	328,67	637,86	80,15	552,03	552,03	1 104,06	173,09	403,00	421,94	824,94	103,7%	416,35	433,01	849,36	103,0%
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.	1 942,19	1 956,77	3 898,95	1 928,16	2 113,32	4 041,48	103,66	1 701,60	1 701,60	3 403,19	84,21	2 066,29	1 975,09	4 041,38	103,7%	2 041,26	2 119,75	4 161,01	103,0%
	ГСМ	тыс. руб.			651,27									329,78	345,28	675,06	103,7%	340,71	354,33	695,04	103,0%
	Прочие расходы	тыс. руб.			3 247,69									1 736,51	1 629,82	3 366,32	103,7%	1 700,55	1 765,42	3 465,97	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	8,21	8,72	16,93	8,72	9,27	17,99	106,30	9,53	9,53	19,06	105,90	8,57	8,97	17,55	103,7%	8,86	9,21	18,07	103,0%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.																			
	Водный налог	тыс. руб.																			
	Прочие расходы	тыс. руб.			16,93									8,57	8,97	17,55	103,7%	8,86	9,21	18,07	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 381,56	1 467,21	2 848,77	1 629,71	1 732,38	3 362,10	118,02	1 764,87	1 764,87	3 529,73	104,99	1 441,21	1 504,12	2 945,33	103,4%	1 485,56	1 540,88	3 026,44	102,8%
	Заработная плата АУП	тыс. руб.			1 783,17									902,94	945,38	1 848,31	103,7%	932,85	970,17	1 903,02	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 158 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом										Корректировка по расчету Госкомитета							
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	тыс. руб.			542,08									274,49	287,39	561,89	103,7%	283,59	294,93	578,52	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.			205,27									102,63	102,63	205,27	100,0%	102,63	102,63	205,27	100,0%
	Прочие расходы	тыс. руб.			318,24									161,15	168,72	329,87	103,7%	166,49	173,14	339,63	103,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Товарная продукция	тыс. руб.	8 295,29	8 773,88	17 069,17	8 774,09	9 406,30	18 180,40	106,51	9 405,77	9 405,77	18 811,54	103,47	8 773,12	9 028,85	17 801,97	104,3%	9 028,36	9 423,57	18 451,93	103,7%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	27,95	29,56	28,76	29,56	31,69	30,63	106,51	31,69	31,69	31,69	103,47	29,56	30,42	29,99	104,3%	30,42	31,75	31,09	103,7%
			100,0%	105,8%	105,8%	100,0%	107,2%	106,5%		100,0%	100,0%	103,5%		100,0%	102,9%			100,0%	104,4%		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 159 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2017-2018 гг

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да		да		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	4 001,99	4 322,14	108,0%	4 663,59	107,9%	**4282,12**	**107,0%**	**4551,90**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	12391,52	13182,58	106,4%	13472,28	102,2%	**12844,18**	**103,7%**	**13224,37**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	*12391,52*	*13182,58*	106,4%	*13472,28*	102,2%	*12 844,18*	**103,7%**	*13 224,37*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов						*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен						*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов									
2.1	**Производственные расходы**	**8 952,15**	**9 387,89**	104,9%	**9 043,76**	96,3%	**9 279,18**	**103,7%**	**9 553,84**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	658,89	700,40	106,3%	741,72	105,9%	682,96	**103,7%**	703,17	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	7,62	8,10		8,58		7,90	**103,7%**	8,13	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	651,27	692,30	106,3%	733,14	105,9%	675,06	**103,7%**	695,04	**103,0%**
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства									
2.1.2	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 160 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
	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:	5 028,65	5 320,31	105,8%	5 612,93	105,5%	5 212,35	**103,7%**	5 366,63	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	3 856,33	4 079,99	105,8%	4 304,39	105,5%	3 997,20	**103,7%**	4 115,52	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	1 172,32	1 240,32	105,8%	1 308,54	105,5%	1 215,15	**103,7%**	1 251,12	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	3 247,69	3 349,19	103,1%	2 670,05	79,7%	3 366,32	**103,7%**	3 465,97	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	16,93	17,99	106,3%	19,06	105,9%	17,55	**103,7%**	18,07	**103,0%**
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта									
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						17,55		18,07	
2.2	**Ремонтные расходы**	**795,86**	**637,86**	80,1%	**1 104,06**	173,1%	**824,94**	**103,7%**	**849,36**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	795,86	637,86	80,1%	1 104,06	173,1%	824,94	**103,7%**	849,36	**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									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 161 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	**Административные расходы**	**2 643,50**	**3 156,83**	119,4%	**3 324,47**	105,3%	**2 740,07**	**103,7%**	**2 821,17**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	16,62	16,62	100,0%	16,62	100,0%				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	16,62	16,62	100,0%	16,62	100,0%				
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	2 325,26	2 460,12	105,8%	2 595,43	105,5%	2 410,20	**103,7%**	2 481,54	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	1 783,17	1 886,60	105,8%	1 990,36	105,5%	1 848,31	**103,7%**	1 903,02	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	542,08	573,53	105,8%	605,07	105,5%	561,89	**103,7%**	578,52	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем									
2.3.4	Служебные командировки									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 162 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
2.3.5	Обучение персонала	31,68	26,40	83,3%	28,16	106,7%				
2.3.6	Страхование производственных объектов									
2.3.7	Прочие административные расходы	269,94	653,68	242,2%	684,25	104,7%	329,87	**122,2%**	339,63	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	30,88	30,88	100,0%	30,88	100,0%				
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий									
2.3.7.3	Прочие расходы									
3	**Амортизация**	**470,40**	**470,40**	100,0%	**470,40**	100,0%	**470,40**	**100,0%**	**470,40**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	470,40	470,40	100,0%	470,40	100,0%	470,40	**100,0%**	470,40	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**205,27**	**205,27**	100,0%	**205,27**	100,0%	**205,27**	**100,0%**	**205,27**	**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									
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**205,27**	**205,27**	100,0%	**205,27**	100,0%	**205,27**	**100,0%**	**205,27**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН									
4.2.2	Единый налог при УСН									
4.2.3	Налог на имущество организаций	50,37	50,37	100,0%	50,37	100,0%	50,37	**100,0%**	50,37	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 163 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	36,40	36,40	100,0%	36,40	100,0%	36,40	**100,0%**	36,40	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	101,02	101,02	100,0%	101,02	100,0%	101,02	**100,0%**	101,02	**100,0%**
4.2.6	Земельный налог	2,12	2,12	100,0%	2,12	100,0%	2,12	**100,0%**	2,12	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	15,36	15,36	100,0%	15,36	100,0%	15,36	**100,0%**	15,36	**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**									
4.3.1	Аренда имущества									
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**									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 164 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
4.8.1	Возврат займов и кредитов									
4.8.2	Проценты по займам и кредитам									
5	**Нормативная прибыль**									
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									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)									
7	**Итого НВВ**	**17 069,17**	**18 180,40**	106,5%	**18 811,54**	103,5%	**17 801,97**	**104,3%**	**18 451,94**	**103,7%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 165 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:50

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Жилкомплекс-ТМ» (потребители Высокогорского муниципального района) на 2017-2018 годы

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» установлены тарифы на питьевую воду ООО «Жилкомплекс-ТМ» для потребителей Высокогороского муниципального района на 2016-2018 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 (%)
2016				
Питьевая вода	14,48	74,0%	14,48	100,0%
2017				
Питьевая вода	14,48	100%	14,98	103,4%
2018				
Питьевая вода	14,98	100%	16,34	109,1%

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Основные направления деятельности организации:

- водоснабжение потребителей;

- обслуживание жилищного фонда.

Подъем воды осуществляется из подземного источника глубинным насосом марки ЭЦВ-6-10-110 в количестве 1 шт. в водонапорную башню.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 1,2 км., подкачивающим насосом марки К-20х30.

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

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утв.)	2015 (факт)	2016 (утв.)	2017 (утв.)	2017 (коррек.)	2018 (утв.)	2018 (коррек.)
Поднято воды	42,53	31,97	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2
потери воды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
расход воды на собственные нужды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в т.ч.:	42,53	31,97	32,2	32,2	32,2	32,2	32,2
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0,53	2,38	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
По группе потребителей «Население»	41,99	29,59	29,30	29,30	29,30	29,30	29,30
	98,7%	*92,5%*	*91,0%*	*91,0%*	*91,0%*	*91,0%*	*91,0%*
По группе потребителей «Прочие»	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2016 год определен исходя из предложения организации о снижении объема отпуска воды населению в связи с установкой общедомовых приборов учета воды. На 2017-2018гг. объемы приняты на уровне 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	160,10	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	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,68	1,55	1,55

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 - 2018 годы ООО «Жилкомплекс - ТМ».

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

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

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 ООО «Жилкомплекс - ТМ» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 165,95 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 170,87 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты:

на 2017 год в сумме 13,11 тыс.руб.;
на 2018 год в сумме 13,11 тыс.руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на уплату единого налога при УСН, водного и земельного налогов.

3. расходы на амортизацию основных средств приняты**:**

на 2017 год в размере 2,53 тыс.руб.;
на 2018 год в размере 2,53 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 297,41 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107%);

на 2018 год в сумме 316,15 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%).

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 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	32,2	1,68	5,49	297,41
2018	32,2	1,55	6,33	316,15

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 479,00 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 502,65 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Жилкомплекс-ТМ» 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 «Жилкомплекс - ТМ»	14,48	15,27	105,4%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Жилкомплекс - ТМ»	15,27	16,01	104,8 %

Указанные тарифы согласованы руководителем ООО «Жилкомплекс - ТМ» и руководителем Исполнительного комитета Высокогорского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Жилкомплекс - ТМ» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.И. Насибуллина

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

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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	16	17	18	19	20	21	22
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет			нет				нет				нет				нет			нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	16,10	16,10	32,20	75,7%	16,10	16,10	32,20		16,10	16,10	32,20	100,0%	16,10	16,10	32,20	16,10	16,10	32,20	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	16,10	16,10	32,20	75,7%	16,10	16,10	32,20		16,10	16,10	32,20	100,0%	16,10	16,10	32,20	16,10	16,10	32,20	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	14,65	14,65	29,30	69,8%	14,65	14,65	29,30		14,65	14,65	29,30	100,0%	14,65	14,65	29,30	14,65	14,65	29,30	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,45	1,45	2,91	558,8%	1,45	1,45	2,91		1,45	1,45	2,91	100,0%	1,45	1,45	2,91	1,45	1,45	2,91	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																			
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	100,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	225,79	225,79	451,58	57,8%	225,86	233,82	459,68		230,94	243,67	474,60	105,1%	233,77	255,74	489,52	243,70	255,63	498,25	105,0%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	174,44	174,44	348,88	62,4%	164,42	188,03	352,45		180,11	190,66	370,77	106,3%	174,02	203,73	377,74	190,38	201,35	391,61	105,6%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																			
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	138,98	138,98	277,96	97,7%	129,49	148,74	278,23		143,68	153,73	297,41	107,0%	134,55	165,66	300,21	153,25	162,90	316,15	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	21,85	21,85	43,69	21,9%	21,76	24,46	46,22		22,12	23,16	45,29	103,7%	24,59	24,17	48,77	22,86	23,77	46,63	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	6,60	6,60	13,19	21,9%	6,14	7,82	13,96		6,68	7,00	13,68	103,7%	7,86	6,87	14,73	6,90	7,18	14,08	103,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год корректировка			2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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	16	17	18	19	20	21	22
	персонала																				
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1,30	1,30	2,59	99,6%	1,30	1,30	2,59		1,27	1,27	2,53	97,7%	1,30	1,30	2,59	1,27	1,27	2,53	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.																			
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																			
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.																			
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	5,72	5,72	11,45	96,9%	5,72	5,72	11,45		6,36	5,50	11,87	103,7%	5,72	5,72	11,45	6,11	6,23	12,22	103,0%
	Прочие расходы				11,45				11,45		6,36	5,50	11,87	103,7%			11,45	5,99	6,23	12,22	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	51,35	51,35	102,70	46,4%	61,44	45,79	107,23		50,82	53,01	103,83	101,1%	59,76	52,02	111,78	53,32	54,28	106,65	102,7%
	Заработная плата АУП				60,00				63,48		30,38	31,81	62,19	103,7%			66,97	31,39	32,64	64,03	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				18,12				19,17		9,18	9,61	18,78	103,7%			20,23	9,48	9,86	19,34	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				10,93				10,93		4,36	4,36	8,71	79,7%			10,93	4,36	4,36	8,71	100,0%
	Прочие расходы				13,65				13,65		6,91	7,24	14,15	103,7%			13,65	7,14	7,43	14,57	103,0%
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.	7,35	7,35	14,69	97,8%	7,35	7,34	14,69		2,20	2,20	4,40	29,9%	7,34	7,35	14,69	2,20	2,20	4,40	100,0%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	7,35	7,35	14,69	97,8%	7,35	7,34	14,69		2,20	2,20	4,40	29,9%	7,34	7,35	14,69	2,20	2,20	4,40	100,0%
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	7,35	7,35	14,69	97,8%	7,35	7,34	14,69		2,20	2,20	4,40	29,9%	7,34	7,35	14,69	2,20	2,20	4,40	100,0%
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																			

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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	16	17	18	19	20	21	22
11	Товарная продукция	тыс. руб.	233,14	233,14	466,27	58,6%	233,21	241,17	474,38		233,14	245,87	479,00	102,7%	241,12	263,09	504,21	245,90	257,83	502,65	104,9%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	14,48	14,48	14,48	77,4%	14,48	14,98	14,73		14,48	15,27	14,88	102,7%	14,98	16,34	15,66	15,27	16,01	15,61	104,9%

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет							
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	277,96		278,23	100,1%			297,41	107,0%	316,15	106,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	160,10		167,94	104,9%			165,95	103,7%	170,87	103,0%
	Операционные расходы (проверка)		160,10		167,94	104,9%			165,95	103,7%	170,86	103,0%
	Индекс эффективности расходов	%							1%		1%	100,0%
	Индекс потребительских цен	%							104,7%		104,0%	99,3%
	Индекс количества активов	%										
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	68,33		71,63	104,8%			70,83	103,7%	72,93	103,0%
2.1.1	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 с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	56,88		60,18	105,8%			58,96	103,7%	60,71	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	43,69		46,22	105,8%			45,29	103,7%	46,63	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	13,19		13,96	105,8%			13,68	103,7%	14,08	103,0%

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.										
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	11,45		11,45	100,0%			11,87	103,6%	12,22	103,0%
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.	11,45		11,45	100,0%						
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.										
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	91,77		96,30	104,9%			95,12	103,7%	97,94	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	13,65		13,65	100,0%						
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.										
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.										
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	13,65		13,65	100,0%						
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	78,12		82,65	105,8%			80,97	103,7%	83,37	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	60,00		63,48	105,8%			62,19	103,7%	64,03	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	18,12		19,17	105,8%			18,78	103,7%	19,34	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо	тыс.руб.										

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	объектов, входящих в состав таких систем											
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.							14,15		14,57	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.										
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.										
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.							14,15		14,57	103,0%
3	Амортизация	тыс.руб.	2,59		2,59	100,0%			2,53	97,7%	2,53	100,0%
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	2,59		2,59	100,0%			2,53	97,7%	2,53	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	25,62		25,62	100,0%			13,11	51,1%	13,11	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.	25,62		25,62	100,0%			13,11	51,1%	13,11	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.										

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год		2017 год						2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущем у году	Предложение организации (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	14,69		14,69	100,0%			4,40	29,9%	4,40	100,0%
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.	5,75		5,75	100,0%			3,53	61,4%	3,53	100,0%
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	5,18		5,18	100,0%			5,18	100,0%	5,18	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.										
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		466,27		474,38	101,7%			479,00	102,7%	502,65	104,9%

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» Елабужского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	23,80	100%	24,19	101,7
2017				
иные потребители (без учета НДС)	24,19	100%	25,50	105,4
2018				
иные потребители (без учета НДС)	25,50	100%	25,96	101,8

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные виды деятельности ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» - нефтедобыча.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 179 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:55

Наряду с основным видом деятельности ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» оказывает услуги по водоснабжению и водоотведению санаторию «Космос».

Забор воды производится из двух скважин насосами марки ЦНВ 5-5-140 в районе Нац.парк. «Нижняя Кама». От водозаборных сооружений по водопроводным сетям диаметром от 100 мм до 500 мм общей протяженностью 0,966 км вода подается потребителям. Согласно ведомости основных средств система коммунальной инфраструктуры является собственностью ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014 (факт)	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
потери воды	1,46	1,46	1,46	1,45	1,46	1,45	1,46	1,45
	3,2%	3,2%	3,2%	3%	3,2%	3%	3,2%	3%
Отпуск воды	43,54	43,54	43,54	43,54	43,54	43,54	43,54	43,54
расход воды на собственные нужды	40,21	40,21	40,21	38,34	40,21	38,34	40,21	38,34
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	3,33	3,33	3,33	5,20	3,33	5,20	3,33	5,20
прочим потребителям	3,33	3,33	3,33	5,20	3,33	5,20	3,33	5,20

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	864,34	x	x

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 180 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:55

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
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.	1,44	1,44	1,44

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 от 27.10.2016.

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

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

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 181 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:55

$НР_i^ф$ - 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 ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 895,46 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 921,60 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 0,3 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 0,3 тыс. руб.

расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 0,3 тыс. руб., в том числе:

- земельный налог –0,22 тыс.руб.;
- налог на имущество- 0,08 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 169,91 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 180,61 тыс. руб. (с ростом (снижением) к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 182 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:55

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

$Q_i^{вф}$ - 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 питьевой 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	45,00	1,44	2,62	169,91
2018	45,00	1,44	2,78	180,61

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:
на 2017 год в сумме 21,35 тыс. руб. (приняты на уровне 2016 года);
на 2018 год в сумме 21,35 тыс. руб. (приняты на уровне 2017 года).

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:
на 2017 год в сумме 1086,72 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 1114,82 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» 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**	
ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» (без учета НДС)	24,19	25,72	107,2

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**	
ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» (без учета НДС)	25,60	25,60	100,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть», исполнительным комитетом Елабужского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 183 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:55

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 184 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	**Является ли организация плательщиком НДС**	да/нет	да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**43,54**	**100,00**	**21,77**	**21,77**	**43,54**	**100,00**	**21,77**	**21,77**	**43,54**	**100,0%**	**21,77**	**21,77**	**43,54**	**100,00**	**21,77**	**21,77**	**43,54**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	38,34	95,34	19,17	19,17	38,34	100,00	19,17	19,17	38,34	**100,0%**	19,17	19,17	38,34	100,00	19,17	19,17	38,34	**100,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																		
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	5,20	156,25	2,60	2,60	5,20	100,00	2,60	2,60	5,20	**100,0%**	2,60	2,60	5,20	100,00	2,60	2,60	5,20	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3																		
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	5,20	156,25	2,60	2,60	5,20	100,00	2,60	2,60	5,20	**100,0%**	2,60	2,60	5,20	100,00	2,60	2,60	5,20	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**																		
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 044,76**	**101,36**	**526,66**	**553,99**	**1 080,65**	**103,44**	**526,69**	**560,03**	**1 086,72**	**104,0%**	**555,24**	**565,21**	**1 120,45**	**103,68**	**557,40**	**557,42**	**1 114,82**	**102,6%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 044,76**	**101,36**	**526,66**	**553,99**	**1 080,65**	**103,44**	**526,69**	**560,03**	**1 086,72**	**104,0%**	**555,24**	**565,21**	**1 120,45**	**103,68**	**557,40**	**557,42**	**1 114,82**	**102,6%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	912,01	104,36	467,92	478,50	946,42	103,77	459,47	489,66	949,13	**104,1%**	487,37	497,35	984,72	104,05	487,96	485,20	973,16	**102,5%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	158,76	153,37	79,38	90,53	169,91	107,02	82,08	87,83	169,91	**107,0%**	92,34	92,34	184,68	108,70	87,55	93,06	180,61	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	196,48	107,40	97,32	110,55	207,87	105,80	99,49	104,17	203,65	**103,7%**	109,65	109,65	219,31	105,50	102,79	106,90	209,68	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	59,93	107,39	29,68	33,72	63,40	105,80	30,34	31,77	62,11	**103,7%**	33,44	33,44	66,89	105,50	31,35	32,60	63,95	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	21,35	66,80	10,68	10,68	21,35	100,00	10,68	10,68	21,35	**100,0%**	10,68	10,68	21,35	100,00	10,68	10,68	21,35	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 185 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																		
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	64,30	94,20	32,15	32,15	64,30	100,00	32,45	34,20	66,65	**103,7%**	32,15	32,15	64,30	100,00	33,64	34,98	68,62	**103,0%**
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																		
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																		
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																		
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.																		
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	411,20	95,31	218,71	200,88	419,59	102,04	204,44	221,02	425,46	**103,5%**	209,11	219,09	428,20	102,05	221,96	206,98	428,94	**100,8%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	132,74	84,63	58,74	75,49	134,23	101,12	67,22	70,38	137,59	**103,7%**	67,86	67,86	135,73	101,12	69,44	72,22	141,66	**103,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																		
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																		
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																		
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 044,76**	**101,36**	**526,66**	**553,99**	**1 080,65**	**103,44**	**526,69**	**560,03**	**1 086,72**	**104,0%**	**555,24**	**565,21**	**1 120,45**	**103,68**	**557,40**	**557,42**	**1 114,82**	**102,6%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,99**	**101,36**	**24,19**	**25,45**	**24,82**	**103,44**	**24,19**	**25,72**	**24,96**	**104,0%**	**25,50**	**25,96**	**25,73**	**103,68**	**25,60**	**25,60**	**25,60**	**102,6%**
					100,0	**105,2**			100,0%	107,2%	24,6%		100,2	101,8			99,55%	100,00%	100,00%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 186 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на питьевую воду на 2017-2018 года

п/п	Показатели	Ед.изм.	План на регулируемый период							
			2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	158,76	0,00	169,91		169,91	107,0%	180,61	106,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	864,34		889,09	102,9%	895,46	103,6%	921,60	102,9%
	Операционные расходы (проверка)						895,15		912,54	102,9%
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	100,0%
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	99,3%
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	Производственные расходы	тыс.руб.	667,60		690,87	103,5%	691,23	103,5%	702,58	101,6%
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	256,40		271,27	105,8%	265,77	103,7%	273,64	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	196,48		207,87	105,8%	203,65	103,7%	209,68	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	59,93		63,40	105,8%	62,11	103,7%	63,95	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.								
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	411,20		419,59	102,0%	425,46		428,94	100,8%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 187 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	64,30		64,30	100,0%	66,65	103,7%	68,62	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	64,30		64,30	100,0%	66,65	103,7%	68,62	103,0%
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	132,44		133,93	101,1%	137,28	103,7%	141,34	103,0%
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	132,44		133,93	101,1%	137,28	103,7%	141,34	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	15,62		16,53	105,8%	16,19	103,7%	16,67	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	4,76		5,04	105,8%	4,94	103,7%	5,08	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	112,05		112,36		116,15	103,7%	119,59	
3	Амортизация	тыс.руб.	21,35		21,35	100,0%	21,35		21,35	100,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	21,35		21,35		21,35		21,35	
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,30	0,02%	0,30		0,30	100,0%	0,30	100,0%
4.2	Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов	тыс.руб.	0,30		0,30	100,0%	0,30	100,0%	0,30	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.	0,30		0,30	100,0%	0,30	100,0%	0,30	100,0%
7	Итого НВВ	тыс.руб.	1 044,76	61,43%	1 080,65	103,4%	1 086,71	104,0%	1 114,82	102,6%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 188 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на транспортирование сточных вод ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» Елабужского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на на транспортирование сточных вод ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	5,16	100%	5,62	109,0
2017				
иные потребители (без учета НДС)	5,62	100%	5,67	101,0
2018				
иные потребители (без учета НДС)	5,67	100%	6,04	106,5

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные виды деятельности ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» - нефтедобыча.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 189 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Наряду с основным видом деятельности ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» оказывает услуги по водоснабжению и водоотведению санаторию «Космос».

Согласно ведомости основных средств система коммунальной инфраструктуры является собственностью ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 1,18 км.

Очистка стоков происходит на очистных сооружениях города Елабуга.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014 (факт)	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, всего	28,06	40,94	21,20	39,28	39,28	39,28	39,28	39,28
Хозяйственные нужды предприятия	27,52	40,21	20,08	38,34	38,34	38,34	38,34	38,34
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	0,54	0,73	1,12	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94
По группе потребителей «Прочие»	0,54	0,73	1,12	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	162,68	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.	-	-	-

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 190 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

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 от 27.10.2016.

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

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

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 191 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

$\Delta Рез_i^ф$ - 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 ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 168,62 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 173,61 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 0,07 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 0,07 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на оплату имущественного налога.

3. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 48,94 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2016 год);

на 2018 год в сумме 48,94 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2017 год).

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 217,64 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 222,63 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортирование сточных вод для ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина	5,54	5,54	98,5%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 192 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» (без учета НДС)			

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» (без учета НДС)	5,54	5,75	103.8

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ПАО «Татнефть» им.В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть», исполнительным комитетом Елабужского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ПАО «Татнефть» им. В.Д. Шашина Нефтегазодобывающее управление «Прикамнефть» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 193 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на транспортирование сточных вод 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**				**да**								**да**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**39,28**	**95,94**	**19,64**	**19,64**	**39,28**	**100,00**	**19,64**	**19,64**	**39,28**	100,0%	**19,64**	**19,64**	**39,28**	**100,00**	**19,64**	**19,64**	**39,28**	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	38,34	95,34	19,17	19,17	38,34	100,00	19,17	19,17	38,34	100,0%	19,17	19,17	38,34	100,00	19,17	19,17	38,34	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	0,94	129,05	0,47	0,47	0,94	100,00	0,47	0,47	0,94	100,0%	0,47	0,47	0,94	100,00	0,47	0,47	0,94	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3																		
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	0,94	129,05	0,47	0,47	0,94	100,00	0,47	0,47	0,94	100,0%	0,47	0,47	0,94	100,00	0,47	0,47	0,94	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,00**	**95,94**	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	100,0%	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**211,69**	**102,62**	**110,30**	**111,40**	**221,71**	**104,73**	**110,38**	**110,76**	**217,64**	102,8%	**111,32**	**118,72**	**230,04**	**103,76**	**110,76**	**113,02**	**222,63**	102,3%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**211,69**	**102,62**	**110,30**	**111,40**	**221,71**	**104,73**	**110,38**	**110,76**	**217,64**	102,8%	**111,32**	**118,72**	**230,04**	**103,76**	**110,76**	**113,02**	**222,63**	102,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	178,51	102,05	87,90	98,04	185,94	104,17	93,57	93,16	183,24	102,7%	96,72	96,69	193,40	104,01	93,40	94,96	187,21	102,2%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																		
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	98,25	107,40	48,08	55,86	103,94	105,80	49,75	52,09	101,83	103,7%	54,84	54,82	109,66	105,50	51,40	53,45	104,85	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	29,96	107,40	14,67	17,04	31,70	105,80	15,17	15,89	31,06	103,7%	16,73	16,72	33,45	105,50	15,68	16,30	31,98	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	48,94	100,01	24,47	24,47	48,94	100,00	27,97	24,47	48,94	100,0%	24,47	24,47	48,94	100,00	25,62	24,47	48,94	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																		
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,35	20,47	0,68	0,68	1,35	100,00	0,69	0,72	1,40	103,7%	0,68	0,68	1,35	100,00	0,71	0,74	1,44	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 194 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	33,19	105,81	22,40	13,36	35,76	107,77	16,80	17,59	34,40	103,7%	14,60	22,04	36,64	102,44	17,36	18,06	35,42	103,0%
	Заработная плата АУП		3,28				4,13		1,66	1,74	3,40	103,7%					1,71	1,78	3,50	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		1,09				1,26		0,55	0,58	1,13	103,7%					0,57	0,59	1,17	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,07				0,08		0,04	0,04	0,07	100,0%					0,04	0,04	0,07	100,0%
	Прочие расходы		28,74				30,30		14,55	15,24	29,79	103,7%					15,04	15,64	30,68	103,0%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**																	
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**	0,00																	
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**	0,00																	
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**211,69**	**102,62**	**110,30**	**111,40**	**221,71**	**104,73**	110,38	110,76	217,64	102,8%	**111,32**	**118,72**	**230,04**	**103,76**	110,76	113,02	222,63	102,3%
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**48,94**																	
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**																		
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**5,39**	**106,96**	**5,62**	**5,67**	**5,64**	**104,73**	5,54	5,54	5,54	102,8%	**5,67**	**6,04**	**5,86**	**103,76**	5,54	5,75	5,67	102,3%
						101,0			98,5%	100,0%	100,0%			106,7			100,00%	103,86%	98,49%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 195 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на питьевую воду на 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год					2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да			да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.									
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**162,68**	**0,57%**	**172,69**	**106,2%**	**0,0%**	**168,62**	**103,7%**	**173,61**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**172,69**	**0,0%**	**0,0%**	*168,62*		*173,61*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*			*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*			*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*	**0,0%**	**0,0%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**129,56**	**0,51%**	**137,00**	**105,7%**	**0,0%**	**134,30**	**103,7%**	**138,27**	**103,0%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	128,21	1,00%	**135,65**	**105,8%**	**0,0%**	**132,89**	**103,7%**	**136,83**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	98,25	1,00%	103,94	**105,8%**	**0,0%**	**101,83**	**103,7%**	**104,85**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	29,96	1,01%	31,70	**105,8%**	**0,0%**	**31,06**	**103,7%**	**31,98**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.									
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1,35	0,04%	1,35	**100,0%**	**0,0%**	**1,40**	**103,7%**	**1,44**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 196 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.									
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**33,11**	**1,27%**	**35,69**	**107,8%**	**0,0%**	**34,32**	**103,7%**	**35,34**	**103,0%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	4,37	0,20%	**5,39**	**123,4%**	**0,0%**	**4,53**	**103,7%**	**4,66**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	3,28	0,20%	4,13	**126,1%**	**0,0%**	**3,40**	**103,7%**	**3,50**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1,09	0,22%	1,26	**115,2%**	**0,0%**	**1,13**	**103,7%**	**1,17**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	28,74	9,76%	30,30	**105,4%**	**0,0%**	29,79	**103,7%**	30,68	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	28,74	10,29%	30,30	**105,4%**	**0,0%**	**29,79**	**103,7%**	**30,68**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**48,94**	**3,67%**	**48,94**	**100,0%**	**0,0%**	**48,94**	**100,0%**	**48,94**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	48,94	3,67%	48,94	**100,0%**	**0,0%**	**48,94**	**100,0%**	**48,94**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,07**	**0,02%**	**0,07**	**100,0%**	**5,6%**	**0,07**	**97,6%**	**0,07**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**0,07**	**0,02%**	**0,07**	**100,0%**	**0,0%**	**0,07**	**97,6%**	**0,07**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	0,07	0,05%	0,07	**100,0%**	**0,0%**	0,07	**97,6%**	0,07	**100,0%**
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.									
7	**Итого НВВ**		**211,69**	**0,45%**	**221,70**	**104,7%**	**0,0%**	**217,64**	**102,8%**	**222,63**	**102,3%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 197 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» Елабужского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	13,29	100,0	13,29	100,0
2017				
иные потребители (без учета НДС)	12,80	96,4	12,80	100,0
2018				
иные потребители (без учета НДС)	12,64	98,7	12,64	100,0

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные виды деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» - машиностроение (изготовление агрегатов для освоения и ремонта нефтяных и газовых скважин; автоспецтехники; нестандартного оборудования, различных деталей машин и

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 198 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

механизмов из металла, сборка тракторной спецтехники); организация и осуществление всех видов автомобильных перевозок.

Наряду с основным видом деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» оказывает услуги по водоотведению (поверхностных сточных вод) предприятиям, расположенным на ее территории.

Дождевые и талые сточные воды сетью самотечных трубопроводов собираются в два пруда-накопителя с территории всех предприятий, входящих в состав промузла, а также проездов и предзаводской зоны в пределах водосборных бассейнов.

Сброс сточных вод с территории ОАО «ПО ЕлАЗ» осуществляется через два выпуска в р. Каринка. Первый выпуск –ливненакопитель 74/1, второй выпуск- временный пруд накопитель. Протяженность канализационных сетей составляет 13,19 км. На основании постановления Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 31.01.05 № 7 «О приватизации ГУП РТ «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» система коммунальной инфраструктуры является собственностью ОАО «ПО ЕлАЗ».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято поверхностных сточных вод по категориям потребителей всего; в том числе:	511,88	454,29	447,35	447,35	454,29	447,35	454,29
хозяйственные нужды предприятия	126,28	126,28	126,28	126,28	126,28	126,28	126,28
Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей							
по группе потребителей «Прочие»	385,59	328,01	321,37	321,37	328,01	321,37	328,01

Расчетный объем стоков на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне факта 2015 года.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 199 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	4964,00	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.	0,03	0,03	0,03

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 от 27.10.2016.

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

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

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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 200 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

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

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 ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 5145,33 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 5297,64 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 9,89 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 9,89 тыс. руб. Данные расходы организация планирует направить на уплату земельного налога.

3. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 744,06 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 19,2%);

на 2018 год в сумме 685,10 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2017 год на 7,92%).

Снижение расходов на амортизацию принимается на утвержденном уровне, согласно расчета амортизационных отчислений основных средств производственного назначения.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 201 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

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

на 2017 год в сумме 44,89 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,1%); По представленным данным на эл.энергию по итогам 2015 года фактический расход составил 0,9 тыс.руб., снижение потребления эл.энергии произошло в связи с установкой прибора учета эл.энергии, данное мероприятие выполнено во исполнение программы энергосбережения и повышения энергоэффективности ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод». Экономия денежных средств остается в распоряжении организации до конца действия утвержденных тарифов.

на 2018 год в сумме 47,71 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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 питьевой 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	454,29	0,03	3,294	44,89
2018	454,29	0,03	3,501	47,71

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 5944,17 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 6040,33 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение (поверхностные сточные воды) для ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.**		Отклонение к 01.06.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 202 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» (без учета НДС)	**13,08**	**13,08**	98,5

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение (поверхностные сточные воды), руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» (без учета НДС)	**13,08**	**13,51**	103,2

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод», исполнительным комитетом Елабужского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова
Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 203 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение (поверхностные сточные воды) 2017-2018 года ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год Утверждено Госкомитет		План на регулируемый период															
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	коррективка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	коррективка	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**				**да**								**да**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**447,35**	**87,40**	**223,68**	**223,68**	**447,35**	**100,00**	**227,15**	**227,15**	**454,29**	101,6%	**223,68**	**223,68**	**447,35**	**100,00**	**227,15**	**227,15**	**454,29**	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	126,28	100,00	63,14	63,14	126,28	100,00	63,14	63,14	126,28	100,0%	63,14	63,14	126,28	100,00	63,14	63,14	126,28	100,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	149,48	72,33	74,74	74,74	149,48	100,00				0,0%	74,74	74,74	149,48	100,00				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	171,59	95,90	85,79	85,79	171,59	100,00	164,01	164,01	328,01	191,2%	85,79	85,79	171,59	100,00	164,01	164,01	328,01	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3																		
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	171,59	95,90	85,79	85,79	171,59	100,00	164,01	164,01	328,01	191,2%	85,79	85,79	171,59	100,00	164,01	164,01	328,01	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,05**	**87,40**	**0,03**	0,03	**0,05**	**100,00**				0,0%	**0,03**	0,03	**0,05**	**100,00**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**5 943,14**	**83,91**	**2 864,00**	**2 864,00**	**5 728,00**	**96,38**	**2 972,08**	**2 972,08**	**5 944,17**	100,0%	**2 826,16**	**2 826,16**	**5 652,32**	**98,68**	**2 972,15**	**3 068,19**	**6 040,33**	101,6%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**5 943,14**	**83,91**	**2 864,00**	**2 864,00**	**5 728,00**	**96,38**	**2 972,08**	**2 972,08**	**5 944,17**	100,0%	**2 826,16**	**2 826,16**	**5 652,32**	**98,68**	**2 972,15**	**3 068,19**	**6 040,33**	101,6%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	5 777,90	83,94	2 699,46	2 699,46	5 398,92	93,44	2 886,63	2 886,63	5 773,25	99,9%	2 735,34	2 735,34	5 470,67	101,33	2 885,93	2 978,72	5 864,65	101,6%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	48,30	42,53	26,25	26,25	52,50	108,70	22,44	22,44	44,89	92,9%	28,54	28,54	57,07	108,70	23,86	23,86	47,71	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	223,90	47,39	118,67	118,67	237,33	106,00	116,04	116,04	232,08	103,7%	124,72	124,72	249,44	105,10	117,13	121,82	238,95	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 204 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2016 год Утверждено Госкомитет		План на регулируемый период															
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	69,50	47,32	36,83	36,83	73,67	106,00	36,02	36,02	72,04	103,7%	38,71	38,71	77,43	105,10	36,36	37,81	74,17	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	920,96	96,02	372,03	372,03	744,06	80,79	372,03	372,03	744,06	80,8%	342,55	342,55	685,10	92,08	342,55	342,55	685,10	92,1%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	2 589,32	56,42	1 140,88	1 140,88	2 281,76	88,12	1 341,95	1 341,95	2 683,90	103,7%	1 152,64	1 152,64	2 305,28	101,03	1 358,50	1 404,85	2 763,35	103,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 924,72	319,41	1 004,19	1 004,19	2 008,38	104,35	997,52	997,52	1 995,03	103,7%	1 047,58	1 047,58	2 095,16	104,32	1 006,90	1 047,18	2 054,08	103,0%
	Прочие расходы		1 924,72		1 004,19	1 004,19	2 008,38		997,52	997,52	1 995,03	103,7%					1 006,90	1 047,18	2 054,08	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,21	0,00	0,61	0,61	1,21	100,00	0,63	0,63	1,25	103,7%	0,61	0,61	1,21	100,00	0,63	0,66	1,29	103,0%
	Прочие расходы		1,21		0,61	0,61	1,21		0,63	0,63	1,25	103,7%					0,63	0,66	1,29	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	165,24	83,16	164,54	164,54	329,09	199,15	85,46	85,46	170,92	103,4%	90,83	90,83	181,65	55,20	86,22	89,47	175,69	102,8%
	Заработная плата АУП		83,85		44,44	44,44	88,88		43,46	43,46	86,92	103,7%					43,87	45,62	89,49	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		26,03		13,79	13,79	27,59		13,49	13,49	26,98	103,7%					13,62	14,16	27,78	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		9,89		4,94	4,94	9,89		4,94	4,94	9,89	100,0%					4,94	4,94	9,89	100,0%
	Прочие расходы		45,47		101,36	101,36	202,73		23,57	23,57	47,14	103,7%					23,79	24,74	48,53	103,0%
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 943,14**	**83,91**	**2 864,00**	**2 864,00**	**5 728,00**	**96,38**	**2 972,08**	**2 972,08**	**5 944,17**	100,0%	**2 826,16**	**2 826,16**	**5 652,32**	**98,68**	**2 972,15**	**3 068,19**	**6 040,33**	101,6%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**13,29**	**96,02**	**12,80**	**12,80**	**12,80**	**96,38**	**13,08**	**13,08**	**13,08**	98,5%	**12,64**	**12,64**	**12,64**	**98,68**	**13,08**	**13,51**	**13,30**	101,6%
					96,4	100			98,49%	100,00%	100,00 %		98,7	100,0			100,00 %	103,23 %	101,62 %	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 205 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на водоотведение (поверхностные сточные воды) на 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**48,30**		**52,50**	**108,7%**	**44,89**	**92,9%**	**47,71**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**4 964,00**		**4 921,55**	**99,1%**	**5 145,33**	**103,7%**	**5 297,64**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*5 145,33*		*5 297,64*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**2 219,33**		**2 320,59**	**104,6%**	**2 300,40**	**103,7%**	**2 368,49**	**103,0%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	293,40		311,00	**106,0%**	304,11	**103,7%**	313,12	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	223,90		237,33	**106,0%**	232,08	**103,7%**	238,95	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	69,50		73,67	**106,0%**	72,04	**103,7%**	74,17	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 924,72		2008,38	**104,3%**	1995,03	**103,7%**	2 054,08	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1,21		1,21	**100,0%**	1,25	**103,7%**	1,29	**103,0%**
2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1,21		1,21	**100,0%**	1,25	**103,7%**	1,29	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**2 589,32**		**2 281,76**	**88,1%**	**2 683,90**	**103,7%**	**2 763,35**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 589,32		2281,76	**88,1%**	2683,90	**103,7%**	2 763,35	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 206 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**155,35**		**319,20**	**205,5%**	**161,03**	**103,7%**	**165,80**	**103,0%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	109,88		116,47	**106,0%**	113,89	**103,7%**	117,27	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	83,85		88,88	**106,0%**	86,92	**103,7%**	89,49	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	26,03		27,59	**106,0%**	26,98	**103,7%**	27,78	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	45,47		202,73	**445,8%**	47,14	**103,7%**	48,53	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	45,47		202,73	**445,8%**	47,14	**103,7%**	48,53	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**920,96**		**744,06**	**80,8%**	**744,06**	**80,8%**	**685,10**	**92,1%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	920,96		744,06	**80,8%**	744,06	**80,8%**	685,10	**92,1%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**9,89**		**9,89**	**100,0%**	**9,89**	**100,0%**	**9,89**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**9,89**		**9,89**	**100,0%**	**9,89**	**100,0%**	**9,89**	**100,0%**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	9,89		9,89	**100,0%**	9,89	**100,0%**	9,89	**100,0%**
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**5 943,14**		**5 728,00**	**96,4%**	**5 944,17**	**100,0%**	**6 040,33**	**101,6%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 207 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:56

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на транспортирование сточных вод ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» Елабужского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на транспортирование сточных вод ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	53,09	100%	53,47	100,7
2017				
иные потребители (без учета НДС)	53,47	100%	57,15	106,9
2018				
иные потребители (без учета НДС)	57,15	100%	57,73	101,0

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Основные виды деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» - машиностроение (изготовление агрегатов для освоения и ремонта нефтяных и газовых скважин; автоспецтехники; нестандартного оборудования, различных деталей машин и

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 208 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

механизмов из металла, сборка тракторной спецтехники); организация и осуществление всех видов автомобильных перевозок.

Наряду с основным видом деятельности ОАО «ПО ЕлАЗ» оказывает услуги по приему, транспортировке хозбытовых сточных вод предприятиям промышленной площадки «Алабуга».

Хозяйственно-бытовые стоки, не содержащие токсических веществ, с канализируемой территории по системе самотечных коллекторов поступают на КНС №1 и перекачиваются на очистные сооружения ОАО «Елабуга-Водоканал». Протяженность канализационных сетей составляет 44,6 км. На основании постановления Министерства земельных и имущественных отношений Республики Татарстан от 31.01.05 № 7 «О приватизации ГУП РТ «Производственное объединение Елабужский автомобильный завод» система коммунальной инфраструктуры является собственностью ОАО «ПО ЕлАЗ».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, в т.ч:	203,58	164,05	164,05	164,53	164,05	164,53
Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей		4,80	4,80		4,80	
Хозяйственные нужды предприятия	28,47	35,70	35,70	11,46	35,70	11,46
от бюджетных организаций	0,0	0,0	0,0		0,0	
населения	0,0	0,0	0,0		0,0	
прочих потребителей	175,11	123,55	123,55	153,07	123,55	153,07

Расчетный объем стоков на 2017-2018 годы по корректировки принят на основании письма организации о фактическом снижении объемов в 2017 году (исх. №01/1-21-3467 от 23.11.2016).

Долгосрочные параметры регулирования

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 209 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	7 608,38	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.	1,54	1,54	1,54

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 от 27.10.2016.

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

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

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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 210 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

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

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 ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 7886,32 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 8119,75 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 13,82 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 13,82 тыс. руб.

Данные расходы организация планирует направить на уплату земельного налога.

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

на 2017 год в сумме 787,64 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 98,6%), учтена фактическая стоимость эл.энергии за 2015 год;

на 2018 год в сумме 837,26 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 211 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

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 транспортировки 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	164,53	1,54	3,11	787,64
2018	164,53	1,54	3,306	837,26

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 217,76 тыс. руб. (приняты на уровне утвержденного 2017 года);

на 2018 год в сумме 103,80 тыс. руб. (приняты на уровне утвержденного 2018 года).

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 8905,53 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 9074,63 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортирование сточных вод для ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» (без учета НДС)	53,47	54,79	102,5

Название организации	**Одноставочный тариф на транспортирование сточных вод, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» (без учета НДС)	54,79	55,52	101,4

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 212 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод», исполнительным комитетом Елабужского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 213 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на транспортировку стоков 2017-2018 года
ОАО «ПО Елабужский автомобильный завод»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	коррек тировк а		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	15	16	6	8	17	18					6	8	19	20				
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**				**да**								**да**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**164,05**	**101,75**	**82,03**	**82,03**	**164,05**	**100,00**	**82,27**	**82,27**	**164,53**	100,3%	**82,03**	**82,03**	**164,05**	**100,00**	**82,27**	**82,27**	**164,53**	100,0%
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	35,70	100,00	17,85	17,85	35,70	100,00	5,73	5,73	11,46	32,1%	17,85	17,85	35,70	100,00	5,73	5,73	11,46	100,0%
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	4,80	108,11	2,40	2,40	4,80	100,00				0,0%	2,40	2,40	4,80	100,00				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	123,55	102,03	61,77	61,77	123,55	100,00	76,54	76,54	153,07	123,9%	61,77	61,77	123,55	100,00	76,54	76,54	153,07	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	123,55	102,03	61,77	61,77	123,55	100,00	76,54	76,54	153,07	123,9%	61,77	61,77	123,55	100,00	76,54	76,54	153,07	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,02**	**101,75**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,00**				0,0%	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,00**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**8 740,56**	**102,11**	**4 386,30**	**4 687,69**	**9 073,99**	**103,81**	**4 398,60**	**4 506,93**	**8 905,53**	101,9%	**4 687,84**	**4 735,31**	**9 423,15**	**103,85**	**4 506,97**	**4 567,66**	**9 074,63**	101,9%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**8 740,56**	**102,11**	**4 386,30**	**4 687,69**	**9 073,99**	**103,81**	**4 398,60**	**4 506,93**	**8 905,53**	101,9%	**4 687,84**	**4 735,31**	**9 423,15**	**103,85**	**4 506,97**	**4 567,66**	**9 074,63**	101,9%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	8 509,59	102,22	4 254,80	4 576,66	8 831,46	103,78	4 281,73	4 384,90	8 666,63	101,8%	4 537,84	4 631,09	9 168,93	103,82	4 386,46	4 442,61	8 829,07	101,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	799,19	99,06	399,59	462,62	862,22	107,89	393,82	393,82	787,64	98,6%	465,14	465,14	930,29	107,89	418,63	418,63	837,26	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 645,93	107,40	1 322,96	1 476,43	2 799,39	105,80	1 339,81	1 402,78	2 742,58	103,7%	1 476,68	1 476,68	2 953,36	105,50	1 384,20	1 439,57	2 823,76	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	821,30	107,26	410,65	458,28	868,93	105,80	415,88	435,42	851,30	103,7%	458,36	458,36	916,72	105,50	429,65	446,84	876,50	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 214 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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		
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	319,17	90,15	159,58	58,17	217,76	68,23	108,88	108,88	217,76	68,2%	51,90	51,90	103,80	47,67	51,90	51,90	103,80	47,7%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	379,51	47,03	189,75	189,75	379,51	100,00	138,00	255,37	393,37	103,7%	197,91	197,91	395,83	104,30	258,70	146,31	405,01	103,0%
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.	3 542,82	113,27	1 771,41	1 930,56	3 701,97	104,49	1 884,50	1 787,74	3 672,24	103,7%	1 887,00	1 980,25	3 867,25	104,46	1 842,50	1 938,44	3 780,94	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,69	0,00	0,85	0,85	1,69	100,00	0,86	0,90	1,75	103,7%	0,85	0,85	1,69	100,00	0,88	0,92	1,80	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	230,97	98,33	131,50	111,03	242,53	105,00	116,87	122,03	238,90	103,4%	150,00	104,23	254,23	104,83	120,51	125,05	245,56	102,8%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**8 740,56**	**102,11**	**4 386,30**	**4 687,69**	**9 073,99**	**103,81**	**4 398,60**	**4 506,93**	**8 905,53**	101,9%	**4 687,84**	**4 735,31**	**9 423,15**	**103,85**	**4 506,97**	**4 567,66**	**9 074,63**	101,9%
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**379,51**	**107,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				0,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				
13	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**319,17**	**0,00**	**0,00**	**217,76**	**217,76**	**68,23**				0,0%	**0,00**	**103,80**	**103,80**	**47,67**				
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**53,28**	**100,36**	**53,47**	**57,15**	**55,31**	**103,81**	**53,47**	**54,79**	**54,13**	101,6%	**57,15**	**57,73**	**57,44**	**103,85**	**54,79**	**55,52**	**55,15**	101,9%
					100,0	106,9			**100,00 %**	**102,46 %**	**98,80%**		**100,0**	**101,0**			**100,00 %**	**101,35 %**	**101,90%**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 215 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на транспортировку стоков на 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**799,19**		**862,22**	**107,9%**	**787,64**	**98,6%**	**837,26**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**7 608,38**		**7 980,19**	**104,9%**	**7 886,32**	**103,7%**	**8 119,75**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*7 886,32*		*8 119,75*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**7 011,73**		**7 371,98**	**105,1%**	**7 267,87**	**103,7%**	**7 483,00**	**103,0%**
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	тыс.руб.	3467,22		3668,32	**105,8%**	3593,88	**103,7%**	3700,26	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 645,93		2799,39	**105,8%**	2742,58	**103,7%**	2 823,76	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	821,30		868,93	**105,8%**	851,30	**103,7%**	876,50	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	3 542,82		3701,97	**104,5%**	3672,24	**103,7%**	3 780,94	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1,69		1,69	**100,0%**	1,75	**103,7%**	1,80	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 216 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

2.1.5.5	Прочие расходы	тыс.руб.	1,69		1,69	**100,0%**	1,75	**103,7%**	1,80	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**379,51**		**379,51**	**100,0%**	**393,37**	**103,7%**	**405,01**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	379,51		379,51	**100,0%**	393,37	**103,7%**	405,01	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**217,15**		**228,70**	**105,3%**	**225,08**	**103,7%**	**231,74**	**103,0%**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	153,58		162,49	**105,8%**	159,19	**103,7%**	163,91	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	117,20		124,00	**105,8%**	121,49	**103,7%**	125,08	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	36,38		38,49	**105,8%**	37,71	**103,7%**	38,83	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	63,56		66,21	**104,2%**	65,88	**103,7%**	67,83	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	63,56		66,21		65,88		67,83	
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**319,17**		**217,76**	**68,2%**	**217,76**	**68,2%**	**103,80**	**47,7%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	319,17		217,76	**68,2%**	217,76	**68,2%**	103,80	**47,7%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**13,82**		**13,82**		**13,82**	**100,0%**	**13,82**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**13,82**		**13,82**	**100,0%**	**13,82**	**100,0%**	**13,82**	**100,0%**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	13,82		13,82	**100,0%**	13,82	**100,0%**	13,82	**100,0%**
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**8 740,56**		**9 073,99**	**103,8%**	**8 905,53**	**101,9%**	**9 074,63**	**101,9%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 217 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Дата: 26.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Теплосервис» Заинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Теплосервис» на 2016-2018 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 (%)
2016				
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	25,42	100%	27,51	108.2%
2017				
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	27,51	100%	29,10	105,8%
2018				
ООО «Теплосервис» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	29,10	100%	31,33	107,7%

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 питьевую воду 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,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 218 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Муниципальное образование «Заинский муниципальный район» и ООО «Теплосервис» заключили концессионные соглашения от 25.08.2015. Настоящие соглашения вступают в силу со дня их подписания и действуют 10 лет. Концессионная плата не предусматривается.

Проекты концессионных соглашений были согласованы Госкомитетом. Долгосрочные параметры, согласованные Госкомитетом следующие:

базовый уровень операционных расходов на 2016 год – 6 948,32 тыс.руб.,

величина неподконтрольных расходов на 2016 год – 42,13 тыс.руб.;

уровень потерь воды – 11,56%;

удельный показатель расхода электрической энергии на технологические цели – 1,88 кВт/куб.м.

В рамках концессионных соглашений предусматриваются следующие работы по реконструкции объектов в каждом сельском поселении (22 сельских поселения): реконструкция скважин, замена погружных насосов, замена электрического оборудования, выполнение ремонтных работ на сетях в течение срока действия соглашений, выполнение ремонтных работ на скважинах в течение срока действия соглашений, получение лицензии на пользование недрами, снижение уровня потерь на сетях водоснабжения, снижение количества порывов на сетях водоснабжения.

При этом, концессионные соглашения заключены в редакции без учета долгосрочных параметров регулирования, согласованных Госкомитетом.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Теплосервис» являются население, бюджетные и прочие организации Александро-Слободского, Аксаринского, Багряжского, Бегишевского, Бухарайского, Верхнеталимского, Верхнепинячинского, Верхнешипкинского, Дуртмунчинского, Кадыровского, Нижнебишевского, Новоспасского, Поповского, Поручиковского, Савалеевского, Старо-Мавринского, Урсаевского, Чубуклинского, Гулькинского, Сармаш-Башского, Светло-Озерского, Тюгеевского сельских поселений Заинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Муниципальное образование «Заинский муниципальный район РТ» и ООО «Теплосервис» заключили 22 концессионных соглашения от 25.08.2015, вступивших в силу со дня подписания и действующих 10 лет. Концессионная плата не предусматривается.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 155 км, в том числе нуждающиеся в замене – 94 км.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 219 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	605,822	584,20	636,452	636,452	636,452	636,452	636,452
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	605,822	584,20	636,452	636,452	636,452	636,452	636,452
Потери воды	72,28	70,00	73,60	73,60	73,60	73,60	73,60
	11,9%	11,98%	11,6%	11,6%	11,6%	11,6%	11,6%
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	533,542	514,20	562,852	562,852	562,852	562,852	562,852
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	533,542	514,20	562,852	562,852	562,852	562,852	562,852
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	10,10	9,60	10,10	10,10	10,10	10,10	10,10
По группе потребителей «Население»	318,598	301,95	347,908	347,908	347,908	347,908	347,908
	59,7%	58,7%	61,8%	61,8%	61,8%	61,8%	61,8%
По группе потребителей «Прочие»	204,844	202,65	204,844	204,844	204,844	204,844	204,844

Долгосрочные параметры регулирования

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

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	6948,32	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 220 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	11,56	11,56	11,56
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,88	1,88	1,88

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ООО «Теплосервис».

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

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

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 221 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

$НР_i^ф$ - 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 «Теплосервис» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 7201,30 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 7413,78 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:
на 2017 год в сумме 42,13 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 42,13 тыс. руб.

Затраты приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования и включают в себя расходы, связанные с уплатой налогов и сборов.

3. Амортизация принята в сумме:
на 2017 год - 133,00 тыс.руб.;
на 2018 год - 133,00 тыс.руб.
Затраты на амортизацию приняты на уровне первого долгосрочного периода регулирования.

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

на 2017 год в сумме 8317,22 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,0%);
на 2018 год в сумме 8841,20 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%).

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 222 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

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 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	636,452	1,88	6,95	8317,22
2018	636,452	1,88	7,39	8841,20

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 15693,65 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 16430,11 тыс. руб.

Заключение

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

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
ООО «Теплосервис» Заинского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	27,51	28,25	102,7%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Теплосервис» Заинского муниципального района (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	28,25	30,13	106,7%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 223 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Теплосервис» и исполнительным комитетом Заинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Теплосервис» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Ю.Г.Себряева

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 224 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2017-2018 гг
ООО «Теплосервис»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом										Корректировка по расчету Госкомитета							
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			нет			нет				нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**281,43**	**281,43**	**562,85**	**281,43**	**281,43**	**562,85**	**100,00**	**281,43**	**281,43**	**562,85**	**100,00**	**281,43**	**281,43**	**562,85**	**100,0%**	**281,43**	**281,43**	**562,85**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																			
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																			
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	281,43	281,43	562,85	281,43	281,43	562,85	100,00	281,43	281,43	562,85	100,00	281,43	281,43	562,85	**100,0%**	281,43	281,43	562,85	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	173,95	173,95	347,91	173,95	173,95	347,91	100,00	173,95	173,95	347,91	100,00	173,95	173,95	347,91	**100,0%**	173,95	173,95	347,91	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	5,05	5,05	10,10	5,05	5,05	10,10	100,00	5,05	5,05	10,10	100,00	5,05	5,05	10,10	**100,0%**	5,05	5,05	10,10	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	102,42	102,42	204,84	102,42	102,42	204,84	100,00	102,42	102,42	204,84	100,00	102,42	102,42	204,84	**100,0%**	102,42	102,42	204,84	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	**0,06**	**0,03**	**0,03**	**0,06**	**100,00**	**0,03**	**0,03**	**0,06**	**100,00**	**0,03**	**0,03**	**0,06**	**100,0%**	**0,03**	**0,03**	**0,06**	**100,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**7 137,80**	**7 726,65**	**14 864,45**	**7 725,98**	**8 172,80**	**15 898,78**	**106,96**	**8 173,45**	**8 801,00**	**16 974,45**	**106,77**	**7 725,98**	**7 935,57**	**15 661,55**	**105,4%**	**7 934,23**	**8 463,78**	**16 398,01**	**104,7%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 698,63	7 260,25	13 958,88	7 262,28	7 679,89	14 942,17	107,04	7 684,08	8 282,77	15 966,85	106,86	7 267,49	7 455,77	14 723,27	**105,5%**	7 460,72	7 971,53	15 432,25	**104,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																			
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 724,53	4 048,57	7 773,10	4 036,03	4 358,92	8 394,95	108,00	4 356,97	4 701,17	9 058,15	107,90	4 017,98	4 299,24	8 317,22	**107,0%**	4 285,60	4 555,60	8 841,20	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 196,31	1 284,84	2 481,15	1 275,54	1 349,52	2 625,06	105,80	1 347,66	1 421,78	2 769,43	105,50	1 256,37	1 315,42	2 571,79	**103,7%**	1 298,00	1 349,91	2 647,91	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	361,29	388,02	749,31	385,21	407,55	792,77	105,80	406,99	429,38	836,37	105,50	379,42	397,26	776,68	**103,7%**	391,99	407,67	799,67	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 225 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом										Корректировка по расчету Госкомитета							
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	66,50	66,50	133,00	66,50	66,50	133,00	100,00	66,50	66,50	133,00	100,00	66,50	66,50	133,00	**100,0%**	66,50	66,50	133,00	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	971,81	1 070,69	2 042,50	1 098,99	1 072,19	2 171,18	106,30	1 083,12	1 216,15	2 299,28	105,90	1 034,25	1 082,86	2 117,11	**103,7%**	1 068,52	1 111,26	2 179,78	**103,0%**
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.	378,19	401,64	779,83	400,01	425,21	825,22	105,82	422,84	447,78	870,62	105,50	512,97	294,50	807,47	**103,5%**	350,11	480,58	830,69	**102,9%**
	ГСМ	тыс. руб.			256,66									129,96	136,07	266,03	**103,7%**	134,27	139,64	273,91	**103,0%**
	Водный налог				23,00									11,50	11,50	23,00	**100,0%**	11,50	11,50	23,00	**100,0%**
	Прочие расходы	тыс. руб.			500,17									371,51	146,93	518,44	**103,7%**	204,34	329,44	533,79	**103,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																			
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	439,17	466,40	905,57	463,70	492,91	956,61	105,64	489,36	518,23	1 007,60	105,33	458,49	479,80	938,28	**103,6%**	473,51	492,25	965,76	**102,9%**
	Заработная плата АУП	тыс. руб.			571,67									289,48	303,08	592,56	**103,7%**	299,07	311,03	610,10	**103,0%**
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	тыс. руб.			172,65									87,42	91,53	178,95	**103,7%**	90,32	93,93	184,25	**103,0%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.			10,03									5,01	5,01	10,03	**100,0%**	5,01	5,01	10,03	**100,0%**
	Прочие расходы	тыс. руб.			151,22									76,57	80,17	156,75	**103,7%**	79,11	82,27	161,38	**103,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**16,05**	**16,05**	**32,10**	**16,05**	**16,05**	**32,10**	**100,00**	**16,05**	**16,05**	**32,10**	**100,00**	**16,05**	**16,05**	**32,10**		**16,05**	**16,05**	**32,10**	
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	16,05	16,05	32,10	16,05	16,05	32,10	100,00	16,05	16,05	32,10	100,00	16,05	16,05	32,10	**100,0%**	16,05	16,05	32,10	**100,0%**
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																			

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 226 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Утверждено Госкомитетом											Корректировка по расчету Госкомитета							
			2016 год		2016 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Товарная продукция	тыс. руб.	7 153,85	7 742,70	14 896,55	7 742,03	8 188,85	15 930,88	106,94	8 189,50	8 817,05	17 006,55	106,75	7 742,03	7 951,62	15 693,65	105,4%	7 950,28	8 479,83	16 430,11	104,7%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	25,42	27,51	26,47	27,51	29,10	28,30	106,94	29,10	31,33	30,21	106,75	27,51	28,25	27,88	105,4%	28,25	30,13	29,19	104,7%
				108,2%		100,0%	105,8%	106,9%		100,0%	107,7%	106,8%		100,0%	102,7%			100,0%	106,7%		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 227 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду на 2017-2018 гг

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет		нет		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	**7 773,10**	**8 394,95**	108,0%	**9 058,15**	107,9%	**8317,22**	**107,0%**	**8841,20**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	6948,32	7360,80	105,9%	7773,27	105,6%	**7201,30**	**103,6%**	**7413,78**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)	*6948,32*	*7360,80*	105,9%	*7773,27*	105,6%	*7 201,30*	**103,6%**	*7 413,78*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов						*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен						*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов									
2.1	**Производственные расходы**	**4 010,28**	**4 243,04**	105,8%	**4 476,42**	105,5%	**4 155,94**	**103,6%**	**4 278,27**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	256,66	272,83	106,3%	288,92	105,9%	266,03	**103,7%**	273,91	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты							**#ДЕЛ/0!**		**#ДЕЛ/0!**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	256,66	272,83	106,3%	288,92	105,9%	266,03	**103,7%**	273,91	**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									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 228 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
	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:	3 230,46	3 417,82	105,8%	3 605,80	105,5%	3 348,46	**103,7%**	3 447,58	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	2 481,15	2 625,06	105,8%	2 769,43	105,5%	2 571,79	**103,7%**	2 647,91	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	749,31	792,77	105,8%	836,37	105,5%	776,68	**103,7%**	799,67	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	523,17	552,40	105,6%	581,70	105,3%	541,44	**103,5%**	556,79	**102,8%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:									
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта									
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**	**2 042,50**	**2 171,18**	106,3%	**2 299,28**	105,9%	**2 117,11**	**103,7%**	**2 179,78**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	2 042,50	2 171,18	106,3%	2 299,28	105,9%	2 117,11	**103,7%**	2 179,78	**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									
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 229 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3	**Административные расходы**	**895,54**	**946,58**	105,7%	**997,57**	105,4%	**928,26**	**103,7%**	**955,73**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	18,83	20,02	106,3%	21,20	105,9%				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	18,83	20,02	106,3%	21,20	105,9%				
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	744,32	787,49	105,8%	830,80	105,5%	771,51	**103,7%**	794,35	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	571,67	604,83	105,8%	638,10	105,5%	592,56	**103,7%**	610,10	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	172,65	182,66	105,8%	192,71	105,5%	178,95	**103,7%**	184,25	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем									
2.3.4	Служебные командировки									
2.3.5	Обучение персонала									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 230 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
2.3.6	Страхование производственных объектов									
2.3.7	Прочие административные расходы	132,39	139,07	105,0%	145,57	104,7%	156,75	**118,4%**	161,38	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	25,04	25,04	100,0%	25,04	100,0%				
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий									
2.3.7.3	Прочие расходы									
3	**Амортизация**	**133,00**	**133,00**	100,0%	**133,00**	100,0%	**133,00**	**100,0%**	**133,00**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	133,00	133,00	100,0%	133,00	100,0%	133,00	**100,0%**	133,00	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	**42,13**	**42,13**	100,0%	**42,13**	100,0%	**42,13**	**100,0%**	**42,13**	**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									
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**42,13**	**42,13**	100,0%	**42,13**	100,0%	**42,13**	**100,0%**	**42,13**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН									
4.2.2	Единый налог при УСН	32,10	32,10	100,0%	32,10	100,0%	32,10	**100,0%**	32,10	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций									
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 231 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
	среду									
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом									
4.2.6	Земельный налог									
4.2.7	Транспортный налог	10,03	10,03	100,0%	10,03	100,0%	10,03	**100,0%**	10,03	**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**									
4.3.1	Аренда имущества									
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**									

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 232 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

№ п/п	Показатели	Утверждено Госкомитетом					Корректировка по расчету Госкомитета			
		2016 год	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
4.8.1	Возврат займов и кредитов									
4.8.2	Проценты по займам и кредитам									
5	**Нормативная прибыль**									
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									
6	Убыток при наличии (фактически полученный)									
7	**Итого НВВ**	**14 896,55**	**15 930,88**	106,9%	**17 006,55**	106,8%	**15 693,65**	**105,4%**	**16 430,11**	**104,7%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 233 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:57

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду АО «Производственное объединение завод имени Серго» для потребителей г.Зеленодольск Зеленодольского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду АО «Производственное объединение завод имени Серго» для потребителей г. Зеленодольск Зеленодольского муниципального района на 2016-2017 годы (далее – АО «ПОЗиС»), в следующих размерах:

Наименование	1 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)	2 полугодие (руб./куб/м)	Отклонение к предыдущему периоду регулирования (%)
2016				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	12,74	100%	13,23	103,8%
иные потребители (без учета НДС)	10,80	100%	11,21	103,8%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	12,71	100%	12,71	96,2%
иные потребители (без учета НДС)	10,77	100%	10,77	96,2%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	12,71	100%	14,15	111,4%
иные потребители (без учета НДС)	10,77	100%	11,99	111,4%

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 питьевую воду 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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 234 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

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

АО «ПОЗиС» не является гарантирующим поставщиком на территории города г. Зеленодольск Зеленодольского муниципального района.

Имущество находится в собственности организации АО «ПОЗиС».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «ПОЗиС» являются население, бюджетные и прочие организации г. Зеленодольск.

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

На балансе предприятия находятся: 5 артезианских скважин, оборудованных насосами «ЭВЦ», 2 приемных водоемов объемом 800 куб.м и 75 куб.м, 1 установки умягчения воды «RONDOMAT 39 PWZ», 1 насосной станции 2-го подъема с насосами «1Д315-50», 1 станции подкачки с насосами «1Д315-63», централизованные сети водоснабжения протяженностью 23,77 км.

В качестве водоподъемного оборудования используются насосы ЭЦВ-8-25-100-1 шт. и ЭВЦ-10-65-65-2 шт., установленные на глубину 27-36 м. Режим работы скважин круглосуточный, в течение суток по графику.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	672,270	624,616	672,270	672,270	672,270	672,27	672,270
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	672,270	624,616	672,27	672,27	672,27	672,27	672,27
Потери воды	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	672,270	607,554	672,27	672,27	672,27	672,27	672,27
Расход воды на собственные нужды предприятия	654,27	607,554	654,27	654,27	654,27	654,27	654,27

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 235 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	18,00	17,062	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	2,80	0,208	2,80	2,80	2,80	2,80	2,80
По группе потребителей «Население»	1,20	4,61	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
	6,7%	27,02%	6,7%	6,7%	6,7%	6,7%	6,7%
По группе потребителей «Прочие»	14,00	12,244	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00

Объемы отпуска воды на 2017-2018 года приняты на уровне утвержденного объема 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	2813,64	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	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,21	1,21	1,21

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы АО «ПОЗиС».

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 236 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

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

Индексы дефляторы	2017 год	2018 год
электрическая энергия	107,0%	106,3%
индекс потребительских цен	104,7%	104,0%
индекс промышленных производителей	105,8%	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.

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 АО «ПОЗиС» представлены в приложении.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 237 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

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

на 2017 год в сумме 2916,42 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 3002,75 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:
на 2017 год в сумме 63,63 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 63,63 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты:
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду - 4,29 тыс. руб.;
- Водный налог и плата за пользование водным объектом - 0,31 тыс. руб.;
- Земельный налог - 34,36 тыс. руб.;
- Транспортный налог - 1,68 тыс. руб.;
- Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов - 22,99 тыс. руб.

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, теплоснабжения и прочие. Общеэксплуатационные затраты распределяются пропорционально фонду заработной платы основного производственного персонала. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 0,25%.

3. Амортизация основных средств принята:

на 2017 год в сумме 124,59 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 124,59 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 4 052,24 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 7%);
на 2018 год в сумме 4 307,53 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 238 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - 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	672,27	1,21	4,98	4 052,24
2018	672,27	1,21	5,29	4 307,53

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 7 156,88 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 7 498,49 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «ПОЗиС» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
АО «ПОЗиС», для потребителей г. Зеленодольск Зеленодольского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,56	12,56	95,0%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,65	10,65	95,0%

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**	
АО «ПОЗиС», для потребителей г. Зеленодольск Зеленодольского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	12,56	13,76	109,5%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	10,65	11,66	109,5%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «ПОЗиС», исполнительным комитетом Зеленодольского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 239 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «ПОЗиС» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Т.А. Ларюхина

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 240 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоснабжение 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год (утв.)		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
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**	**336,14**	**336,14**	**672,27**	**100,00**	**336,14**	**336,14**	**672,27**	**100,00**	**672,27**	**336,14**	**336,14**	**672,27**	**100,0%**	**336,14**	**336,14**	**672,27**	**100,00**	**336,14**	**336,14**	**672,27**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	327,14	327,14	654,27	100,00	327,14	327,14	654,27	100,00	654,27	327,14	327,14	654,27	**100,0%**	327,14	327,14	654,27	100,00	327,14	327,14	654,27	**100,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																					
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	9,00	9,00	18,00	100,00	9,00	9,00	18,00	100,00	18,00	9,00	9,00	18,00	**100,0%**	9,00	9,00	18,00	100,00	9,00	9,00	18,00	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	0,60	0,60	1,20	100,00	0,60	0,60	1,20	100,00	1,20	0,60	0,60	1,20	**100,0%**	0,60	0,60	1,20	100,00	0,60	0,60	1,20	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	1,40	1,40	2,80	100,00	1,40	1,40	2,80	100,00	2,80	1,40	1,40	2,80	**100,0%**	1,40	1,40	2,80	100,00	1,40	1,40	2,80	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,00	7,00	14,00	100,00	7,00	7,00	14,00	100,00	14,00	7,00	7,00	14,00	**100,0%**	7,00	7,00	14,00	100,00	7,00	7,00	14,00	**100,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 630,26**	**3 766,61**	**7 396,87**	**105,22**	**3 621,83**	**3 621,83**	**7 243,66**	**97,93**	**7 243,66**	**3 578,44**	**3 578,44**	**7 156,88**	**96,8%**	**3 620,17**	**4 031,35**	**7 651,52**	**105,63**	**3 578,44**	**3 920,06**	**7 498,49**	**104,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	2 987,29	3 206,81	6 194,10	114,09	2 993,27	2 993,27	5 986,54	96,65	5 986,54	2 956,25	2 956,25	5 912,49	**95,5%**	3 058,07	3 281,82	6 339,89	105,90	3 048,61	3 170,55	6 219,16	**105,2%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 814,64	1 972,51	3 787,14	124,38	2 045,06	2 045,06	4 090,11	108,00	4 090,11	2 026,12	2 026,12	4 052,24	107,0%	2 122,77	2 290,47	4 413,23	107,90	2 111,54	2 196,00	4 307,53	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	447,82	480,96	928,79	107,40	491,33	491,33	982,66	105,80	982,66	481,36	481,36	962,72	103,7%	504,48	532,22	1 036,70	105,50	485,89	505,32	991,21	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 241 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год (утв.)		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	135,24	149,89	285,14	107,40	150,84	150,84	301,68	105,80	301,68	147,78	147,78	295,55	103,65%	152,35	165,92	318,27	105,50	149,17	155,13	304,30	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	366,23	366,23	732,46	96,67	62,29	62,29	124,59	17,01	124,59	62,29	62,29	124,59	17,01%	28,57	28,57	57,13	45,86	61,07	63,51	124,59	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																					
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	20,82	22,11	42,93	37,66	22,82	22,82	45,63	106,30	45,63	22,25	22,25	44,50	103,7%	23,47	24,86	48,33	105,90	22,46	23,36	45,82	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	10,00	10,61	20,61	24,73	10,95	10,95	21,91	106,30	21,91	10,68	10,68	21,36	103,7%	11,27	11,93	23,20	105,90	10,78	11,21	22,00	103,0%
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.	202,54	215,10	417,64	109,31	220,94	220,94	441,87	105,80	441,87	216,45	216,45	432,90	103,65%	226,43	239,79	466,23	105,51	218,49	227,23	445,71	103,0%
	ГСМ																						
	Прочие расходы				417,64				441,87		441,87	216,45	216,45	432,90	103,7%			466,23		218,49	227,23	445,71	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																					
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																						
	Водный налог																						
	Прочие расходы																						
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	642,96	559,81	1 202,77	75,14	628,56	628,56	1 257,12	104,52	1 257,12	622,19	622,19	1 244,38	103,5%	562,10	749,53	1 311,63	104,34	529,83	749,50	1 279,33	102,8%
	Заработная плата АУП				476,26				503,88		503,88	246,83	246,83	493,66	103,7%			531,59		249,15	259,12	508,27	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 242 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																			
			2016 год (утв.)		2016 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год (утв.)		2017 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2017 год	2017 год (корректировка)		2017 год (корректировка)	% роста к предыдущему году	2018 год (утв.)		2018 год (утв.)	% роста к предыдущему году	2018 год (корректировка)		2018 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			корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				146,21				154,69		154,69	75,78	75,78	151,55	103,7%			163,20		76,49	79,55	156,04	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость, всего, в том числе				63,63				63,63		63,63	31,81	31,81	63,63	100,0%			63,63		31,81	31,81	63,63	100,0%
	Транспортный налог				1,68				1,68		1,68	0,84	0,84	1,68	100,0%			1,68		0,84	0,84	1,68	100,0%
	Земельный налог				34,36				34,36		34,36	17,18	17,18	34,36	100,0%			34,36		17,18	17,18	34,36	100,0%
	Плата за предельно допустимые выбросы				4,29				4,29		4,29	2,15	2,15	4,29	100,0%			4,29		2,15	2,15	4,29	100,0%
	Налог на имущество																						
	Водный налог				0,31				0,31		0,31	0,15	0,15	0,31	100,0%			0,31		0,15	0,15	0,31	100,0%
	Прочие налоги и сборы, относимые на себестоимость				22,99				22,99		22,99	11,50	11,50	22,99	100,0%			22,99		11,50	11,50	22,99	100,0%
	Прочие расходы				516,67				534,92		534,92	267,77	267,77	535,55	103,7%			553,21		172,37	379,03	551,40	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																					
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																					
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																					
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 630,26**	**3 766,61**	**7 396,87**	**105,22**	**3 621,83**	**3 621,83**	**7 243,66**	**97,93**	**7 243,66**	**3 578,44**	**3 578,44**	**7 156,88**	96,8%	**3 620,17**	**4 031,35**	**7 651,52**	**105,63**	**3 578,44**	**3 920,06**	**7 498,49**	104,8%
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	3 630,26	3 766,61	7 396,87	105,22	3 621,83	3 621,83	7 243,66	97,93	7 243,66	3 578,44	3 578,44	7 156,88	96,8%	3 620,17	4 031,35	7 651,52	105,63	3 578,44	3 920,06	7 498,49	104,8%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**10,80**	**11,21**	**11,00**	**105,22**	**10,77**	**10,77**	**10,77**	**97,93**	**10,77**	**10,65**	**10,65**	**10,65**	96,8%	**10,77**	**11,99**	**11,38**	**105,63**	**10,65**	**11,66**	**11,15**	104,8%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 243 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Смета расходов для расчета тарифа на водоснабжение на 2017-2018 гг.

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**3 787,14**	**124,37%**	**4 090,11**	**108,0%**	**4 090,11**	**108,0%**	**4 052,24**	**107,0%**	**4 307,53**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**2 813,64**	**3,87%**	**2 965,33**	**105,4%**	**2 965,33**	**105,4%**	**2916,42**	**103,7%**	**3002,75**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)		**2 813,64**		**2965,33**	**105,4%**	**2 965,33**	**105,4%**	**2916,42**	**103,7%**	**3002,75**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	%	*107,4%*		*105,8%*		*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	%										
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 631,57**	**107,88%**	**1 726,21**	**105,8%**	**1 726,21**	**105,8%**	**1 691,17**	**103,7%**	**1 741,23**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.										
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.										

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 244 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	1 213,92	107,40%	**1 284,33**	**105,8%**	**1 284,33**	**105,8%**	**1 258,27**	**103,7%**	**1 295,51**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	928,79	107,40%	982,66	**105,8%**	982,66	**105,8%**	**962,72**	**103,7%**	**991,21**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	285,14	107,40%	301,68	**105,8%**	301,68	**105,8%**	**295,55**	**103,7%**	**304,30**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	417,64	109,31%	441,87	**105,8%**	441,87	**105,8%**	**432,90**	**103,7%**	**445,71**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.										
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.	**42,93**	**37,66%**	**45,63**	**106,3%**	**45,63**	**106,3%**	**44,50**	**103,7%**	**45,82**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	22,32	72,77%	23,73	**106,3%**	23,73	**106,3%**	**23,14**	**103,7%**	**23,82**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	20,61	24,73%	21,91	**106,3%**	21,91	**106,3%**	**21,36**		**22,00**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 245 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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.	**1 139,14**	**1,60%**	**1 193,49**	**104,8%**	**1 193,49**	**104,8%**	**1 180,76**	**103,7%**	**1 215,71**	**103,0%**
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.										
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.										
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.										
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.										
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.										
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.	622,47	76,71%	**658,57**	**105,8%**	**658,57**	**105,8%**	**645,21**	**103,7%**	**664,31**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 246 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	476,26	76,71%	503,88	**105,8%**	503,88	**105,8%**	**493,66**	**103,7%**	**508,27**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	146,21	76,71%	154,69	**105,8%**	154,69	**105,8%**	**151,55**	**103,7%**	**156,04**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.					0					
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.	516,67	1529,53%	534,92	**103,5%**	534,92	**103,5%**	535,55	**103,7%**	551,40	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.										
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.										
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	516,67		534,92	**103,5%**	534,92	**103,5%**	**535,55**	**103,7%**	**551,40**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**732,46**	**96,67%**	**124,59**	**17,0%**	**124,59**	**17,0%**	**124,59**		**124,59**	
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	732,46	96,67%	124,59	**17,0%**	124,59	**17,0%**	**124,59**		**124,59**	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**63,63**	**76,60%**	**63,63**	**100,0%**	**63,63**	**100,0%**	**63,63**	**100,0%**	**63,63**	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 247 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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.										
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.										
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.										
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**63,63**	**76,60%**	**63,63**	**100,0%**	**63,63**	**100,0%**	**63,63**	**100,0%**	**63,63**	**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.	4,29		4,29	**100,0%**	4,29	**100,0%**	4,29	**100,0%**	4,29	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,31	71,43%	0,31	**100,0%**	0,31	**100,0%**	0,31	**100,0%**	0,31	**100,0%**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	34,36	71,43%	34,36	**100,0%**	34,36	**100,0%**	34,36	**100,0%**	34,36	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,68	71,43%	1,68	**100,0%**	1,68	**100,0%**	1,68	**100,0%**	1,68	**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	тыс.руб.	22,99	71,43%	22,99	**100,0%**	22,99	**100,0%**	22,99	**100,0%**	22,99	**100,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 248 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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.										

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 249 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год						2018 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	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
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**		**7 396,87**	**9,65%**	**7 243,66**	**97,9%**	**7 243,66**	**97,9%**	**7 156,88**	**96,8%**	**7 498,49**	**104,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 250 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Дата: 29.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду МУП «Кайбицкое ЖКХ»` Кайбицкого муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 № 10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду МУП «Кайбицкое ЖКХ» Кайбицкого муниципального района на 2016-2017 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 (%)
2016				
МУП «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,29	100%	17,52	101,3%
2017				
МУП «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,52	100%	18,77	107,1%
2018				
МУП «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	18,77	100%	20,38	108,6%

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 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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 251 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

МУП «Кайбицкое ЖКХ» является гарантирующим поставщиком на территории села Большие Кайбицы (постановление Исполнительного комитета Кайбицкого муниципального района от 05.08.2014 № 363 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения»).

Имущество находится в собственности организации МУП «Кайбицкое ЖКХ».

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

МУП «Кайбицкое ЖКХ» является гарантирующим поставщиком на территории села Большие Кайбицы (постановление Исполнительного комитета Кайбицкого муниципального района от 05.08.2013 № 363 «Об определении гарантирующей организации в сфере водоснабжения и водоотведения»).

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- теплоснабжение потребителей.

Подъем воды осуществляется из подземных источников. На артезианских скважинах установлены глубинные насосы марки ЭЦВ 6-10-125, далее вода подается на распределительные водопроводные сети. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям общей протяженностью 35,0 км.

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

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	141,00	128,164	141,26	141,26	141,26	141,26	141,26
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	141,00	128,694	141,26	141,26	141,26	141,26	141,26
Потери воды	1,10	0,796	0	0	0	0	0
	0,8%	0,62%	-	-	-	-	-
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	139,91	127,898	141,26	141,26	141,26	141,26	141,26

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 252 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Расход воды на собственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	139,91	127,898	141,26	141,26	141,26	141,26	141,26
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	25,10	26,438	25,66	25,66	25,66	25,66	25,66
По группе потребителей «Население»	78,16	73,928	78,16	78,16	78,16	78,16	78,16
	55,8%	57,8%	55,33%	55,33%	55,33%	55,33%	55,33%
По группе потребителей «Прочие»	36,65	27,532	37,44	37,44	37,44	37,44	37,44

Расчетный объем отпуска воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1580,95	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	%	0	0	0
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,84	0,84	0,84

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 253 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

развития РФ на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, одобренного на заседании Правительства РФ от 27.10.2016.

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

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

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.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 254 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:58

Скорректированные значения по статьям затрат МУП «Кайбицкое ЖКХ» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 1638,70 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1687,21 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год в сумме 86,29 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 86,29 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли:

1. Связанные с уплатой налогов и сборов на 2016 год приняты в сумме 77,04 тыс.руб., в том числе:

- транспортный налог – 37,89 тыс.руб.;
- плата за предельно допустимые выбросы – 0,26 тыс.руб.
- водный налог – 38,89 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 30%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 23,11 тыс.руб.

- единый налог при УСН – 24,59 тыс.руб.

2. Арендная плата за землю принята в сумме 28,68 тыс.руб. на основании договора аренды земельных участков находящихся в собственности № ТО 14-2004 от 10.08.2004, № ТО 20-2004 от 04.11.2004, № 007-2008 от 12.08.2008 между Палатой земельных имущественных отношений Кайбицкого муниципального района и МУП «Кайбицкое ЖКХ».

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

на 2017 год в сумме 720,23 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 2,27%);

на 2018 год в сумме 765,60 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию принята на основании отчета, представленного организацией за 9 месяцев 2016 года.

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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 255 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

$Q_i^{вф}$ - 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	141,26	0,84	6,07	720,23
2018	141,26	0,84	6,45	765,60

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 48,82 тыс. руб. (на уровне второго долгосрочного периода 2017 года);

на 2018 год в сумме 7,75 тыс. руб. (на уровне третьего долгосрочного периода 2018 года).

Снижение амортизационных отчислений обусловлено тем, что часть основных средств с амортизировано.

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 2484,13 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 2536,94 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для МУП «Кайбицкое ЖКХ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
МУП «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,52	17,65	100,8%

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
МУП «Кайбицкое ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	17,65	18,27	103,5%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 256 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия МУП «Кайбицкое ЖКХ», исполнительным комитетом Кайбицкого муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки МУП «Кайбицкое ЖКХ» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 257 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Калькуляция расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы
МУП «Кайбицкое ЖКХ»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	да/нет			нет				нет				нет				нет				нет	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**70,63**	**70,63**	**141,26**	**100,96**	**70,63**	**70,63**	**141,26**	**100,00**	**70,63**	**70,63**	**141,26**	**100,00%**	**70,63**	**70,63**	**141,26**	**100,00**	**70,63**	**70,63**	**141,26**	**100,00%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	70,63	70,63	141,26	100,96	70,63	70,63	141,26	100,00	70,63	70,63	141,26	**100,00%**	70,63	70,63	141,26	100,00	70,63	70,63	141,26	**100,00%**
2.3.1	Население	тыс. м3	39,08	39,08	78,16	100,00	39,08	39,08	78,16	100,00	39,08	39,08	78,16	**100,00%**	39,08	39,08	78,16	100,00	39,08	39,08	78,16	**100,00%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	12,83	12,83	25,66	102,23	12,83	12,83	25,66	100,00	12,83	12,83	25,66	**100,00%**	12,83	12,83	25,66	100,00	12,83	12,83	25,66	**100,00%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	18,72	18,72	37,44	102,16	18,72	18,72	37,44	100,00	18,72	18,72	37,44	**100,00%**	18,72	18,72	37,44	100,00	18,72	18,72	37,44	**100,00%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,96**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,00%**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**100,00%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 201,58**	**1 217,68**	**2 419,26**	**104,79**	**1 217,76**	**1 306,13**	**2 523,90**	**104,33**	**1 225,10**	**1 234,44**	**2 459,54**	**101,67%**	**1 305,82**	**1 420,08**	**2 725,90**	**108,00**	**1234,28**	**1278,07**	**2512,35**	**102,15%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	970,21	957,63	1 927,84	107,95	971,41	1 033,91	2 005,32	104,02	984,77	966,25	1 951,02	**101,20%**	1 041,63	1 138,44	2 180,07	108,71	977,73	1011,73	1989,46	**101,97%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	346,30	390,63	736,93	108,70	378,99	416,89	795,88	108,00	347,94	372,29	720,23	**97,73%**	411,87	446,88	858,76	107,90	371,11	394,49	765,60	**106,30%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	231,45	247,66	479,11	110,05	245,47	261,43	506,90	105,80	242,61	254,01	496,61	**103,65%**	260,23	274,55	534,78	105,50	250,64	260,67	511,31	**102,96%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	69,90	77,19	147,09	110,05	74,13	81,49	155,62	105,80	74,48	77,98	152,46	**103,65%**	78,59	85,59	164,18	105,50	76,95	80,03	156,97	**102,96%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	27,13	27,13	54,27	72,40	24,41	24,41	48,82	89,97	24,41	24,41	48,82	**89,97%**	3,88	3,88	7,75	15,88	3,88	3,88	7,75	**15,88%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.	11,30	12,70	24,00	100,00	12,00	12,00	24,00	100,00	14,34	14,34	28,68	**119,49%**	12,00	12,00	24,00	100,00	14,34	14,34	28,68	**100,00%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	105,19	1,19	106,38	111,10	44,47	25,61	70,08	65,88	88,54	21,72	110,27	**103,65%**	67,96	94,79	162,75	232,23	62,38	51,15	113,53	**102,96%**
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.	178,94	201,13	380,07	110,44	191,93	212,08	404,01	106,30	192,45	201,50	393,95	**103,65%**	207,09	220,76	427,85	105,90	198,44	207,17	405,61	**102,96%**
	ГСМ	тыс. руб.			203,58						103,08	107,93	211,01	**103,65%**					106,29	110,97	217,26	**102,96%**
	Прочие расходы	тыс. руб.			176,49						89,37	93,57	182,94	**103,65%**					92,15	96,20	188,35	**102,96%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.																				
	Водный налог	тыс. руб.																				
	Прочие расходы	тыс. руб.																				
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	231,36	260,05	491,42	93,98	246,36	272,22	518,58	105,53	240,33	268,19	508,53	**103,48%**	264,20	281,63	545,83	105,25	256,55	266,35	522,89	**102,83%**
	Заработная плата АУП	тыс. руб.			358,31						175,04	196,36	371,40	**103,65%**					187,45	194,94	382,39	**102,96%**
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.			110,00						53,74	60,28	114,02	**103,65%**					57,55	59,85	117,39	**102,96%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 258 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2016 год утверждено		2016 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год утверждено		2017 год утверждено	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	2018 год утверждено		2018 год утверждено	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.			23,11						11,56	11,56	23,11	**100,00%**					11,56	11,56	23,11	**100,00%**
	Прочие расходы	тыс. руб.																				
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**19,59**	**19,59**	**39,18**	**103,82**	**19,59**	**19,59**	**39,18**	**100,00**	**12,30**	**12,30**	**24,59**	**62,76%**	**19,59**	**19,59**	**39,18**	**100,00**	**12,30**	**12,30**	**24,59**	**100,00%**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	19,59	19,59	39,18	103,82	19,59	19,59	39,18	100,00	12,30	12,30	24,59	**62,76%**	19,59	19,59	39,18	100,00	12,30	12,30	24,59	**100,00%**
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	19,59	19,59	39,18	103,82	19,59	19,59	39,18	100,00	12,30	12,30	24,59	**62,76%**	19,59	19,59	39,18	100,00	12,30	12,30	24,59	**100,00%**
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 221,17**	**1 237,27**	**2 458,44**	**104,77**	**1 237,35**	**1 325,72**	**2 563,08**	**104,26**	**1 237,39**	**1 246,74**	**2 484,13**	**101,05%**	**1 325,41**	**1 439,67**	**2 765,08**	**107,88**	**1246,58**	**1290,37**	**2536,94**	**102,13%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**17,29**	**17,52**	**17,40**	**103,77**	**17,52**	**18,77**	**18,15**	**104,26**	**17,52**	**17,65**	**17,59**	**101,05%**	**18,77**	**20,38**	**19,58**	**107,88**	**17,65**	**18,27**	**17,96**	**102,13%**
			100,0%	**101,3%**			**100,0%**	**107,1%**	**104,3%**		**100,0%**	**100,8%**			**100,0%**	**108,6%**	**107,9%**		**100,0%**	**103,5%**		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 259 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Смета расходов для корректировки долгосрочных тарифов на питьевую воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС		нет		нет		нет		нет	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**736,93**		**795,88**		**720,23**	**97,7%**	**765,60**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1580,95**		**1632,08**		**1638,70**	**103,7%**	**1687,21**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						**1638,70**		**1687,21**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	%	*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**	*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	%	*107,4%*		*105,8%*		*104,7%*	**97,5%**	*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	%								
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 006,26**	**109,56**	**1 066,53**	**105,99**	**1 043,02**	**103,7%**	**1 073,90**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	203,58	106,20	216,40	106,30	211,01	**103,7%**	217,26	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.								
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	203,58	106,20	216,40	106,30	**211,01**	**103,7%**	**217,26**	**103,0%**
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.	626,20	110,05	662,52	105,80	**649,07**	**103,7%**	**668,29**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	479,11	110,05	506,90	105,80	496,61	**103,7%**	511,31	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	147,09	110,05	155,62	105,80	152,46	**103,7%**	156,97	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	176,49	115,78	187,61	106,30	**182,94**	**103,7%**	**188,35**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.								
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.	**106,38**	**111,10**	**70,08**	**65,88**	**110,27**	**103,7%**	**113,53**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	106,38	111,10	70,08	65,88	110,27	**103,7%**	113,53	**103,0%**
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.								
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**468,31**	**100,39**	**495,47**	**105,80**	**485,42**	**103,7%**	**499,78**	**103,0%**
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.								
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.								
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.								
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.								
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.								
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.	468,31	107,40	495,47	105,80	**485,42**	**103,7%**	**499,78**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	358,31	107,40	379,09	105,80	**371,40**	**103,7%**	**382,39**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	110,00	107,40	116,38	105,80	**114,02**	**103,7%**	**117,39**	**103,0%**
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								
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.								
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.								
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.								

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 260 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

№ п/п	Показатели		2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**54,27**	**72,40**	**48,82**	**89,97**	**48,82**	**90,0%**	**7,75**	**15,9%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	54,27	72,40	48,82	89,97	**48,82**	**90,0%**	**7,75**	**15,9%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**86,29**		**86,29**		**76,38**	**88,5%**	**76,38**	**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.								
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.								
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.								
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**62,29**	**84,55**	**62,29**	**100,00**	**47,70**	**76,6%**	**47,70**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.								
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	39,18	103,82	39,18	100,00	24,59	**62,8%**	24,59	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.								
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,08	1,06	0,08	100,00	0,08	**100,0%**	0,08	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	11,67	145,75	11,67	100,00	11,67	**100,0%**	11,67	**100,0%**
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.								
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	11,37	55,23	11,37	100,00	11,37	**100,0%**	11,37	**100,0%**
4.2.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	тыс.руб.								
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.	**24,00**	**100,00**	**24,00**	**100,00**	**28,68**	**119,5%**	**28,68**	**100,0%**
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**		**2 458,44**	**105,70**	**2 563,08**	**104,26**	**2 484,13**	**101,0%**	**2 536,94**	**102,1%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 261 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Дата: 10.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Карсар» потребители Лаишевского муниципального образования на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Карсар» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	33,11	100,0	34,91	105,5
2017				
иные потребители (без учета НДС)	34,91	100,0	37,44	107,3
2018				
иные потребители (без учета НДС)	37,44	100,0	39,36	105,0

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоснабжению прочим потребителям в п. Боровое Матюшино (база отдыха) Лаишевского муниципального района. К основным видам деятельности организации относятся декларирование,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 262 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

складирование, содержание сети АЗС, станция технического обслуживания, автомойка, аренда.

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 2 скважины по подъему воды. Протяженность водопроводных сетей составляет 1,8 км. Оборудование находится на балансе организации.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	3,49	3,81	3,81	3,81	3,81	3,81
потери воды						
%						
расход воды на собственные нужды	0,61	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	2,88	2,96	2,96	2,96	2,96	2,96
прочим потребителям	2,88	2,96	2,96	2,96	2,96	2,96

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	73,72	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.	1,62	1,62	1,62

Корректировка необходимой валовой выручки

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 263 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

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 от 27.10.2016.

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

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

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 264 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

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 «Карсар» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 76,42 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 78,68 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода в сумме 1,03 тыс. руб. (оплата имущественного налога).

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

на 2017 год в сумме 28,83 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 30,65 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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 питьевой 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	3,81	1,62	4,67	28,83
2018	3,81	1,62	4,97	30,65

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 265 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

на 2017 год в сумме 105,21 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 109,26 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Карсар» 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 «Карсар» (без учета НДС)	34,91	36,17	103,6

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Карсар» (без учета НДС)	36,17	37,65	104,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Карсар». Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Карсар».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 266 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитетом		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитетом		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**2,96**	**65,84**	**1,48**	**1,48**	**2,96**	**100,00**	**1,48**	**1,48**	**2,96**	**100,0%**	**1,48**	**1,48**	**2,96**	**100,00**	**1,48**	**1,48**	**2,96**	**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	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3																		
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**65,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**				**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**100,67**	**69,58**	**51,67**	**55,42**	**107,08**	**106,37**	**51,67**	**53,54**	**105,21**	**104,5%**	**55,41**	**58,25**	**113,66**	**106,14**	**53,54**	**55,72**	**109,26**	**103,8%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**100,67**	**69,58**	**51,67**	**55,42**	**107,08**	**106,37**	**51,67**	**53,54**	**105,21**	**104,5%**	**55,41**	**58,25**	**113,66**	**106,14**	**53,54**	**55,72**	**109,26**	**103,8%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	100,67	69,58	51,67	55,42	107,08	106,37	51,67	53,54	105,21	**104,5%**	55,41	58,25	113,66	106,14	53,54	55,72	109,26	**103,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	26,94	99,35	14,34	14,76	29,10	108,00	13,93	14,90	28,83	**107,0%**	15,97	15,43	31,40	107,90	14,86	15,79	30,65	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	55,83	62,29	28,33	30,74	59,07	105,80	28,71	29,17	57,87	**103,7%**	29,92	32,40	62,32	105,50	29,36	30,23	59,58	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	16,86	62,29	8,56	9,28	17,84	105,80	8,54	8,94	17,48	**103,7%**	9,04	9,78	18,82	105,50	8,82	9,17	17,99	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 267 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитетом		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитетом		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	
	персонала																			
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	1,03	121,18	0,44	0,63	1,07	104,30	0,50	0,53	1,03	**100,0%**	0,48	0,64	1,12	104,30	0,50	0,53	1,03	**100,0%**
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																			
	Водный налог		1,03	121,18	0,44	0,63	1,07		0,50	0,53	1,03		0,48	0,64	1,12		0,50	0,53	1,03	
	Прочие расходы																			
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.																		
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																		
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																		
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																		
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**100,67**	**69,58**	**51,67**	**55,42**	**107,08**	**106,37**	**51,67**	**53,54**	**105,21**	**104,5%**	**55,41**	**58,25**	**113,66**	**106,14**	**53,54**	**55,72**	**109,26**	**103,8%**
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**	**34,01**	**105,69**	**34,91**	**37,44**	**36,18**	**106,37**	**34,91**	**36,17**	**35,54**	**104,5%**	**37,44**	**39,36**	**38,40**	**106,14**	**36,17**	**37,65**	**36,91**	**103,8%**
									100,00%	103,60%	104,51%						100,00%	104,08%	103,85%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 268 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на питьевую на 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**26,94**		**29,10**		**28,83**	**107,0%**	**30,65**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**73,72**		**77,98**	**105,8%**	**76,42**	**103,7%**	**78,68**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						**76,38**		**78,61**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**73,72**		**77,98**	**105,8%**	**76,38**	**103,6%**	**78,61**	**102,9%**
2.1.3	**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:**	**тыс.руб.**	**72,69**	**92,61%**	**76,91**	**105,8%**	**75,35**	**103,7%**	**77,58**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	55,83	**92,61%**	59,07	**105,8%**	57,87	**103,7%**	59,58	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	16,86	**92,61%**	17,84	**105,8%**	17,48	**103,7%**	17,99	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.								
2.1.5	Прочие производственные расходы,	тыс.руб.								
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	1,03		1,07	**104,3%**	1,03		1,03	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	1,03		1,07	**104,3%**	1,03		1,03	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	1,03		1,07	**104,3%**	1,03		1,03	**100,0%**
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**100,67**	**5,92%**	**107,08**	**106,4%**	**105,21**	**104,5%**	**109,26**	**103,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 269 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Дата: 10.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на техническую воду ООО «Карсар» потребители Лаишевского муниципального образования на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на техническую воду ООО «Карсар» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	17,11	100,0	18,31	107,01
2017				
иные потребители (без учета НДС)	18,31	100,0	19,49	106,4
2018				
иные потребители (без учета НДС)	19,49	100,0	20,77	106,55

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоснабжению прочим потребителям в п. Боровое Матюшино (база отдыха) Лаишевского муниципального района. К основным видам деятельности организации

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 270 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция технического обслуживания, автомойка, аренда.

Источником воды являются две артезианские скважины, расположенные в поселке. Вода не является питьевой по причине высокого содержания в ней железа, превышающего нормы, определенные требованиями СанПин 2.1.4.1074-01.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	24,69	24,69	24,69	24,69	24,69
потери воды					
%					
расход воды на собственные нужды					
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	24,69	24,69	24,69	24,69	24,69
прочим потребителям	24,69	24,69	24,69	24,69	24,69

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	250,67	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.	1,61	1,61	1,61

Корректировка необходимой валовой выручки

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 271 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

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 от 27.10.2016.

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

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

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 272 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

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 «Карсар» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 259,82 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 267,52 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 0,85 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 0,85 тыс. руб. Данные расходы организация планирует направить на уплату водного налога

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

на 2017 год в сумме 198,65 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 211,17 тыс. руб. (с ростом (снижением) к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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 питьевой 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	24,69	1,61	5,00	198,65
2018	24,69	1,61	5,31	211,17

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 273 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 459,33 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 479,53 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на техническую воду для ООО «Карсар» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	Одноставочный тариф на техническую 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 «Карсар» (без учета НДС)	18,31	18,90	103,2

Название организации	Одноставочный тариф на техническую 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 «Карсар» (без учета НДС)	18,90	19,95	105,5

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Карсар».

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Карсар».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 274 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на техническую воду 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																		
			2016 год		2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыд ущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год		2018 год	% роста к предыд ущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			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	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**12,34**	**12,34**	**24,69**	**100,00**	**12,34**	**12,34**	**24,69**	**100,00**	**12,34**	**12,34**	**24,69**	**100,0%**	**12,34**	**12,34**	**24,69**	**100,00**	**12,34**	**12,34**	**24,69**	**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	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	**100,0%**	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	**100,0%**	12,34	12,34	24,69	100,00	12,34	12,34	24,69	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**																				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**211,18**	**225,99**	**437,17**	**107,93**	**226,02**	**240,55**	**466,56**	**106,72**	**226,00**	**233,32**	**459,33**	**105,1%**	**240,62**	**256,37**	**496,99**	**106,52**	**233,33**	**246,21**	**479,53**	**104,4%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**211,18**	**225,99**	**437,17**	**107,93**	**226,02**	**240,55**	**466,56**	**106,72**	**226,00**	**233,32**	**459,33**	**105,1%**	**240,62**	**256,37**	**496,99**	**106,52**	**233,33**	**246,21**	**479,53**	**104,4%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	211,18	225,99	437,17	107,93	226,02	240,55	466,56	106,72	226,00	233,32	459,33	**105,1%**	240,62	256,37	496,99	106,52	233,33	246,21	479,53	**104,4%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	90,27	95,39	185,66	108,70	96,34	104,16	200,51	108,00	99,33	99,33	198,65	**107,0%**	105,97	110,37	216,35	107,90	105,58	105,58	211,17	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	92,53	100,00	192,53	107,40	99,28	104,41	203,69	105,80	96,81	102,75	199,56	**103,7%**	103,08	111,82	214,89	105,50	96,90	108,57	205,47	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	27,95	30,19	58,14	107,39	29,98	31,54	61,51	105,80	29,44	30,83	60,27	**103,7%**	31,14	33,76	64,90	105,50	30,42	31,63	62,05	**103,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	0,43	0,42	0,85	100,00	0,42	0,43	0,85	100,00	0,43	0,43	0,85	**100,0%**	0,43	0,42	0,85	100,00	0,43	0,43	0,85	**100,0%**
	Водный налог		0,43	0,43	0,85		0,43	0,43	0,85		0,43	0,43	0,85	**100,0%**					0,43	0,43	0,85	**100,0%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**211,18**	**225,99**	**437,17**	**107,93**	**226,02**	**240,55**	**466,56**	**106,72**	**226,00**	**233,32**	**459,33**	**105,1%**	**240,62**	**256,37**	**496,99**	**106,52**	**233,33**	**246,21**	**479,53**	**104,4%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**17,11**	**18,31**	**17,71**	**107,93**	**18,31**	**19,49**	**18,90**	**106,72**	**18,31**	**18,90**	**18,61**	**105,1%**	**19,49**	**20,77**	**20,13**	**106,52**	**18,90**	**19,95**	**19,42**	**104,4%**
				107,01				**106,43**			100,00 %	103,24 %	98,43%			106,55			100,00 %	105,52 %	97,38%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 275 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на техническую воду на 2017-2018 года

			2016 год		2017 год				2018	
			Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректиро вка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**185,66**	**0,00**	**200,51**		**198,65**	**107,0**	**211,17**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**250,67**	**58,91%**	**265,21**	**105,8%**	**259,82**	**103,7%**	**267,52**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						**259,82**		**267,52**	
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**250,67**	**61,81%**	**265,21**	**105,8%**	**259,82**	**103,7%**	**267,52**	**103,0%**
2.1.3	**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:**	**тыс.руб.**	**250,67**	**319,36%**	**265,21**	**105,8%**	**259,82**	**103,7%**	**267,52**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	192,53	**319,36%**	203,69	**105,8%**	199,56	**103,7%**	205,47	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	58,14	**319,36%**	61,51	**105,8%**	60,27	**103,7%**	62,05	**103,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,85**	**0,07%**	**0,85**		**0,85**	**100,0%**	**0,85**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**0,85**		**0,85**	**100,0%**	**0,85**	**100,0%**	**0,85**	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	0,85		0,85		0,85		0,85	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 276 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

			2016 год		2017 год				2018	
			Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Утвержден о ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректиро вка)	% роста к предыдущем у году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**437,17**	**25,71%**	**466,56**	**106,7%**	**459,33**	**105,1%**	**479,53**	**104,4%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 277 из 307. Страница создана: 30.12.2016 14:59

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Карсар» потребители Лаишевского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Карсар» на 2016-2018 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 (%)
2016				
иные потребители (без учета НДС)	48,28	100%	51,91	108%
2017				
иные потребители (без учета НДС)	51,91	100%	55,28	106%
2018				
иные потребители (без учета НДС)	55,28	100%	58,03	105%

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоотведению потребителям, относящимся к категории «прочие» в п. Боровое Матюшино Лаишевского муниципального района (база отдыха). К основным видам деятельности

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 278 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

организации относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция технического обслуживания, автомойка, аренда.

Хозяйственно-бытовые стоки с канализируемой территории по системе самотечных коллекторов поступают на КНС №1. Протяженность канализационных сетей составляет 1,8 км. Система коммунальной инфраструктуры является собственностью.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Объемы транспортирования сточных вод за последний отчетный год и динамики отпуска воды (приема сточных вод) за последние 3 года, согласно пункту 29 Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод, в т.ч:	3,49	3,82	3,82	3,81	3,82	3,81
Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей						
Хозяйственные нужды предприятия	0,61	0,86	0,86	0,86	0,86	0,86
прочие потребители	2,88	2,96	2,96	2,95	2,95	2,95

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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	87,73	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.	6,20	6,20	6,20

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 279 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

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 от 27.10.2016.

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

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

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 280 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

$\Delta Рез_i^{ф}$ - 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 «Карсар» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 90,94 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 93,63 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 110,60 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 117,57 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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 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	3,82	6,20	4,67	110,60
2018	3,82	6,20	4,96	117,57

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 281 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 201,54 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 211,20 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортирование сточных вод для ООО «Карсар» 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 «Карсар»			
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	51,91	53,75	103,5

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Карсар»			
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	53,75	56,97	106,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Карсар», исполнительным комитетом Лаишевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Карсар» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 282 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение ООО «Карсар» 2017-2018 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**3,82**	**70,22**	**1,91**	**1,91**	**3,82**	**100,00**	**1,91**	**1,91**	**3,82**	**100,0%**	**1,91**	**1,91**	**3,82**	**100,00**	**1,91**	**1,91**	**3,82**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,86	91,25	0,43	0,43	0,86	100,00	0,43	0,43	0,86	**100,0%**	0,43	0,43	0,86	100,00	0,43	0,43	0,86	**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	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3																		
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,96	65,84	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**	1,48	1,48	2,96	100,00	1,48	1,48	2,96	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,00**	**70,22**	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,00**				**0,0%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**100,00**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**191,10**	**75,67**	**99,01**	**105,45**	**204,46**	**106,99**	**99,02**	**102,53**	**201,54**	**105,5%**	**105,45**	**111,89**	**217,34**	**106,30**	**102,53**	**108,68**	**211,20**	**104,8%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**191,10**	**75,67**	**99,01**	**105,45**	**204,46**	**106,99**	**99,02**	**102,53**	**201,54**	**105,5%**	**105,45**	**111,89**	**217,34**	**106,30**	**102,53**	**108,68**	**211,20**	**104,8%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	191,10	75,67	99,01	105,45	204,46	106,99	99,02	102,53	201,54	**105,5%**	105,45	111,89	217,34	106,30	102,53	108,68	211,20	**104,8%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	103,37	76,09	52,60	59,04	111,64	108,00	53,43	57,17	110,60	**107,0%**	56,49	62,93	119,42	106,97	56,99	60,58	117,57	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	67,38	75,18	35,65	35,65	71,29	105,80	35,28	34,57	69,85	**103,7%**	37,61	37,61	75,21	105,50	34,89	37,02	71,91	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	20,35	75,18	10,77	10,77	21,53	105,80	10,30	10,79	21,09	**103,7%**	11,36	11,36	22,71	105,50	10,65	11,07	21,72	**103,0%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**191,10**	**75,67**	**99,01**	**105,45**	**204,46**	**106,99**	**99,02**	**102,53**	**201,54**	**105,5%**	**105,45**	**111,89**	**217,34**	**106,30**	**102,53**	**108,68**	**211,20**	**104,8%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**50,09**	**107,76**	**51,91**	**55,28**	**53,59**	**106,99**	**51,91**	**53,75**	**52,83**	**105,5%**	**55,28**	**58,66**	**56,97**	**106,30**	**53,75**	**56,97**	**55,36**	**104,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 283 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
					С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	
						106,5			100,00 %	103,54 %	98,29%			106,1			100,00 %	106,00 %	97,17%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 284 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на транспортировку стоков на 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**103,37**	**0,00**	**111,64**		**110,60**	**107,0%**	**117,57**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**87,73**	**20,62%**	**92,82**	**105,8%**	**90,94**		**93,63**	
	Операционные расходы (проверка)						**90,94**		**93,63**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**87,73**	**21,63%**	**92,82**	**105,8%**	**90,94**	**103,7%**	**93,63**	**103,0%**
2.1.3	**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:**	**тыс.руб.**	**87,73**	**111,78%**	**92,82**	**105,8%**	**90,94**	**103,7%**	**93,63**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	67,38	**111,78%**	71,29	**105,8%**	69,85	**103,7%**	71,91	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	20,35	**111,78%**	21,53	**105,8%**	21,09	**103,7%**	21,72	**103,0%**
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**191,10**	**11,24%**	**204,46**	**107,0%**	**201,54**	**105,5%**	**211,20**	**104,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 285 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Дата: 9.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Карсар» потребители муниципального образования город Казань на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Карсар» на 2016-2018 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 (%)
2016				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	49,55	100,0	50,66	102,3
иные потребители (без учета НДС)	41,99	100,0	42,93	102,3
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	50,66	100,0	54,95	108,5
иные потребители (без учета НДС)	42,93	100,0	46,57	108,5
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	54,95	100,0	56,05	102,0
иные потребители (без учета НДС)	46,57	100,0	47,50	102,0

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 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-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 286 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

К основным видам деятельности организации относятся декларирование, складирование, содержание сети АЗС, станция тех. обслуживания, автомойка, аренда.

ООО «Карсар» оказывает услуги по водоснабжению потребителям г. Казани (ул. П.Лумумбы, д.44; ул. Гоголя, д. 24).

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	18,57	19,84	19,84	19,84	19,84	19,84
потери воды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
%						
расход воды на собственные нужды	11,78	12,88	12,88	12,88	12,88	12,88
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	6,79	6,96	6,96	6,96	6,96	6,96
бюджетным организациям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
населению	6,79	6,96	6,96	6,96	6,96	6,96
	36,5%	35,0%	35,0%	35,0%	35,0%	35,0%
прочим потребителям	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2016 года.

Долгосрочные параметры регулирования

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 287 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	356,89	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.	1,5	1,5	1,5

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 от 27.10.2016.

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

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

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:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 288 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

$ОР_i^ф$ - 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 «Карсар» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 369,92 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 380,87 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 76,08 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

на 2018 год в сумме 80,87 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 6,3%);

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 289 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Период регулирования	Фактический объем питьевой 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	19,84	1,50	2,56	76,08
2018	19,84	1,50	2,72	80,87

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 414,39 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2016 год);

на 2018 год в сумме 414,39 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2017 год).

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 860,39 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 876,14 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Карсар» 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 «Карсар»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	50,66	52,23	103,1
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,93	44,26	

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 «Карсар»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	52,23	53,25	101,9
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	44,26	45,13	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 290 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Карсар» и исполнительным комитетом города Казань. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Карсар».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 291 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитетом		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год Утверждено Госкомитетом		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		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	**Является ли организация плательщиком НДС**	да/нет			да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**9,92**	**9,92**	**19,84**	**120,25**	**9,92**	**9,92**	**19,84**	**100,00**	**9,92**	**9,92**	**19,84**	**100,0%**	**9,92**	**9,92**	**19,84**	**100,00**	**9,92**	**9,92**	**19,84**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	6,44	6,44	12,88	142,04	6,44	6,44	12,88	100,00	6,44	6,44	12,88	100,0%	6,44	6,44	12,88	100,00	6,44	6,44	12,88	100,0%
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	3,48	3,48	6,96	93,68	3,48	3,48	6,96	100,00	3,48	3,48	6,96	100,0%	3,48	3,48	6,96	100,00	3,48	3,48	6,96	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	3,48	3,48	6,96	93,68	3,48	3,48	6,96	100,00	3,48	3,48	6,96	100,0%	3,48	3,48	6,96	100,00	3,48	3,48	6,96	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3																				
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																				
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**120,25**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**	0,00	0,00	0,00	100,0%	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**	0,00	0,00	0,00	100,0%
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**416,51**	**425,86**	**842,38**	**123,53**	**425,84**	**459,89**	**885,73**	**105,15**	425,85	439,12	860,39	102,1%	**462,03**	**468,91**	**930,93**	**105,10**	439,10	447,71	876,14	101,8%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**416,51**	**425,86**	**842,38**	**123,53**	**425,84**	**459,89**	**885,73**	**105,15**	425,85	439,12	860,39	102,1%	**462,03**	**468,91**	**930,93**	**105,10**	439,10	447,71	876,14	101,8%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	400,21	409,56	809,78	124,71	409,54	443,59	853,13	105,35	409,35	421,84	826,60	102,1%	445,73	452,60	898,33	105,30	422,05	429,98	841,35	101,8%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	35,55	35,55	71,10	208,17	35,55	40,53	76,08	107,00	38,04	38,04	76,08	107,0%	42,66	39,89	82,55	108,50	39,20	41,67	80,87	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	74,78	74,78	149,57	107,03	74,78	81,21	156,00	104,30	75,74	79,29	155,03	103,7%	81,21	81,49	162,71	104,30	78,24	81,37	159,62	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	22,58	22,58	45,17	107,04	22,58	24,53	47,11	104,30	22,87	23,95	46,82	103,7%	24,53	24,61	49,14	104,30	23,63	24,57	48,20	103,0%
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	202,52	211,87	414,39	235,86	208,70	235,69	444,39	107,24	207,10	211,87	414,39	100,0%	229,40	244,99	474,39	106,75	213,20	211,87	414,39	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 292 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																		
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год Утверждено Госкомитетом		2017 год	% роста к предыд ущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год Утверждено Госкомитетом		2018 год	% роста к предыд ущему году	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыд ущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректир овка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	коррек тировк а	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	33,48	33,48	66,95	75,91	33,48	33,48	66,95	100,00	33,90	35,49	69,40	103,7%	33,48	33,48	66,95	100,00	35,02	36,43	71,45	103,0%
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	31,30	31,30	62,60	100,00	34,45	28,15	62,60	100,00	31,70	33,19	64,89	103,7%	34,45	28,15	62,60	100,00	32,75	34,06	66,81	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	16,30	16,30	32,60	100,00	16,30	16,30	32,60	100,00	16,51	17,28	33,79	103,7%	16,30	16,30	32,60	100,00	17,05	17,74	34,79	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**416,51**	**425,86**	**842,38**	**123,53**	**425,84**	**459,89**	**885,73**	**105,15**	**425,85**	**439,12**	**860,39**	102,1%	**462,03**	**468,91**	**930,93**	**105,10**	**439,10**	**447,71**	**876,14**	101,8%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**41,99**	**42,93**	**42,46**	**102,73**	**42,93**	**46,36**	**44,64**	**105,15**	**42,93**	**44,26**	**43,36**	102,1%	**46,57**	**47,27**	**46,92**	**105,10**	**44,26**	**45,13**	**44,16**	101,8%
				102,25				**107,99**			100,0%	103,1%	102,14%			101,49			100,0%	101,9%	101,8%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 293 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Смета расходов для расчета корректировки тарифа на питьевую воду на 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**71,10**	**208,2%**	**76,08**		**76,08**	**107,0%**	**80,87**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**356,89**		**365,26**	**102,3%**	**369,92**	**103,7%**	**380,87**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						**369,92**	**103,7%**	**380,87**	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	**100,0%**
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	**99,3%**
	Индекс количества активов	*%*	*0,0%*		*0,0%*					
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**257,33**	**107,0%**	**265,71**	**103,3%**	**266,74**	**103,7%**	**274,63**	**103,0%**
2.1.3	**Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:**	**тыс.руб.**	**194,73**	**107,0%**	**203,11**	**104,3%**	**201,85**	**103,7%**	**207,82**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	149,57	**107,0%**	156,00	**104,3%**	155,03	**103,7%**	159,62	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	45,17	**107,0%**	47,11	**104,3%**	46,82	**103,7%**	48,20	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.								
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	62,60	**107,0%**	62,60	**100,0%**	64,89		66,81	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**66,95**	**107,0%**	**66,95**	**100,0%**	**69,40**	**103,7%**	**71,45**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	66,95		66,95	**100,0%**	69,40	**103,7%**	71,45	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**32,60**	**107,0%**	**32,60**	**100,0%**	**33,79**	**103,7%**	**34,79**	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	32,60	**107,0%**	32,60		33,79	**103,7%**	34,79	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 294 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	2016 год		2017 год				2018 год	
			Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущему году
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**414,39**	**235,8%**	**444,39**	**107,2%**	**414,39**		**414,39**	**100,0%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	414,39		444,39		414,39		414,39	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**0,00**		**0,00**		**0,00**		**0,00**	
4.1	**Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем**	тыс.руб.	0,00		0,00					
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**842,38**	**123,5%**	**885,73**	**105,1%**	**860,39**	**102,1%**	**876,14**	**101,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209294-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 295 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:00

Дата:_____

Корректировка долгосрочных тарифов на транспортировку сточных вод для Индивидуального предпринимателя Шаматова Индуса Кашиповича муниципального образования города Казань на 2017 -2018гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 13.11.2015 №10-28/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение и транспортировку сточных вод на 2016-2018 годы» установлены тарифы на транспортировку сточных вод Индивидуального предпринимателя Шаматова Индуса Кашиповича (далее – ИП Шаматов И.К.) для потребителей г. Казани на 2016-2017 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 (%)
2016				
Транспортировка сточных вод	10,05	100%	10,49	104%
2017				
Транспортировка сточных вод	10,49	100%	11,25	107%
2018				
Транспортировка сточных вод	11,25	100%	11,72	104%

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 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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Канализационные сети, насосное оборудование находятся в собственности ИП Шаматова И.К.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Основные направления деятельности:

- транспортировка сточных вод в г. Казани;
- прочие.

ИП Шаматов И.К. оказывает услуги водоотведения бюджетным и прочим потребителям г. Казани.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утв.)	2015 (факт)	2016 (утв.)	2017 (утв.)	2017 (коррек.)	2018 (утв.)	2018 (коррек.)
Пропущено сточных вод	73,829	52,572	73,829	73,829	73,829	73,829	73,829
Расходы воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	0	0
Принято сточных вод по категориям потребителей всего, в т.ч:	73,829	52,572	73,829	73,829	73,829	73,829	73,829
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	64,052	42,971	64,052	64,052	64,052	64,052	64,052
По группе потребителей «население»	0	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «прочие»	9,777	9,601	9,777	9,777	9,777	9,777	9,777

Объем пропуска сточных вод на 2016 год принят на уровне прогноза организации. На 2017-2018г.г. 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.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	465,74	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,58	0,58	0,58

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 - 2018 годы ИП Шаматову И.К.

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

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

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

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;

$ΔРез_i^ф$ - 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 ИП Шаматов И.К. представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 482,76 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 497,05 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на уровне первого долгосрочного периода 2016 года в сумме:

на 2017 год в сумме 53,5 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 53,5 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на уплату налогов:

- налог на имущество в размере 3,00 тыс.руб.;
- налог при УСН в размере 50,50 тыс.руб.

3. Амортизационные расходы приняты:

на 2017 год в сумме 14,35 тыс.руб.;

на 2018 год в сумме 14,35 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 240,44 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107%);

на 2018 год в сумме 255,59 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

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 отпуска 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	73,83	0,58	5,615	240,44
2018	73,83	0,58	5,968	255,59

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 791,05 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 820,49 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на транспортировку сточных вод для ИП Шаматова И.К. 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**	
ИП Шаматов И.К.	10,49	10,94	104,3%

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**	
ИП Шаматов И.К.	10,94	11,29	103,2%

Указанные тарифы согласованы ИП Шаматовым И.К. и руководством Исполнительного комитета муниципального образования г. Казани. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ИП Шаматова И.К. на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.И. Насибуллина

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

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета																			
			2015 год	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	2017 год корректировка			2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% рост к предыд щему году
			В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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	16	17	18	19	20	21	22	23
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**		**нет**	**нет**	**нет**		**нет**	**нет**	**нет**		**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	**нет**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**73,83**	**36,91**	**36,91**	**73,83**	**100,0%**	**36,91**	**36,91**	**73,83**		**36,91**	**36,91**	**73,83**	**100,0%**	**36,91**	**36,91**	**73,83**	**36,91**	**36,91**	**73,83**	**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	73,83	36,91	36,91	**73,83**	**100,0%**	36,91	36,91	**73,83**		36,91	36,91	**73,83**	**100,0%**	36,91	36,91	**73,83**	**36,91**	**36,91**	**73,83**	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3																				
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	64,05	32,03	32,03	**64,05**	**100,0%**	32,03	32,03	**64,05**		32,03	32,03	**64,05**	**100,0%**	32,03	32,03	**64,05**	**32,03**	**32,03**	**64,05**	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	9,78	4,89	4,89	**9,78**	**100,0%**	4,89	4,89	**9,78**		4,89	4,89	**9,78**	**100,0%**	4,89	4,89	**9,78**	**4,89**	**4,89**	**9,78**	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**			**0,00**	0,00	**0,01**		**0,00**	0,00	**0,01**		**0,00**	**0,00**	**0,01**	**100,0%**	**0,00**	0,00	**0,01**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**100,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**669,51**	**345,74**	**362,07**	**707,81**	**105,7%**	**361,98**	**389,90**	**751,88**		**361,98**	**378,57**	**740,55**	**104,6%**	**390,04**	**407,24**	**797,28**	**378,59**	**391,39**	**769,99**	**104,0%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	591,61	302,66	325,26	**627,92**	**106,1%**	323,03	344,21	**667,23**		**320,23**	**337,62**	**657,85**	**104,8%**	343,05	364,79	**707,84**	**334,50**	**350,44**	**684,93**	**104,1%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	229,19	107,67	117,04	**224,71**	**98,0%**	116,68	126,01	**242,69**		**116,16**	**124,29**	**240,44**	**107,0%**	125,96	135,91	**261,86**	**123,89**	**131,70**	**255,59**	**106,3%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета																		
			2015 год	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	2017 год корректировка			2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (планорг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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	16	17	18	19	20	21	22	23
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	184,89	101,49	109,00	**210,50**	**113,9%**	108,22	114,49	**222,71**		**106,59**	**111,60**	**218,19**	**103,7%**	114,33	120,62	**234,96**	**110,12**	**114,53**	**224,65**	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	55,83	30,65	32,92	**63,57**	**113,9%**	32,68	34,58	**67,26**		**32,19**	**33,70**	**65,89**	**103,7%**	34,53	36,43	**70,96**	**33,26**	**34,59**	**67,84**	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	14,35	7,18	7,18	**14,35**	**100,0%**	7,18	7,18	**14,35**		**7,18**	**7,18**	**14,35**	**100,0%**	7,18	7,18	**14,35**	**7,18**	**7,18**	**14,35**	**100,0%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	15,00	7,73	8,20	**15,93**	**106,2%**	8,21	8,73	**16,93**		**8,07**	**8,45**	**16,51**	**103,7%**	8,71	9,22	**17,93**	**8,33**	**8,67**	**17,00**	**103,0%**
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.	92,35	47,94	50,91	**98,86**	**107,0%**	50,07	53,22	**103,29**		**50,06**	**52,41**	**102,47**	**103,7%**	52,35	55,43	**107,78**	**51,72**	**53,78**	**105,50**	**103,0%**
	ГСМ																					
	Прочие расходы					**98,86**				**103,29**		**50,06**	**52,41**	**102,47**	**103,7%**			**107,78**	**51,72**	**53,78**	**105,50**	**103,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Плата за предельно допустимые выбросы																					

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета																		
			2015 год	2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	2017 год корректировка			2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыдущему году
			В среднем за год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректировка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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	16	17	18	19	20	21	22	23
	Прочие расходы																					
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	77,90	43,08	36,81	**79,89**	**102,5%**	38,95	45,69	**84,64**		**41,75**	**40,95**	**82,69**	**103,5%**	46,99	42,45	**89,44**	**44,10**	**40,96**	**85,05**	**102,9%**
	Заработная плата АУП					**32,62**				**34,51**		**16,52**	**17,29**	**33,81**	**103,7%**			**36,41**	**17,06**	**17,75**	**34,81**	**103,0%**
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП					**9,85**				**10,42**		**4,99**	**5,22**	**10,21**	**103,7%**			**11,00**	**5,15**	**5,36**	**10,51**	**103,0%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость					**3,00**				**3,00**		**1,50**	**1,50**	**3,00**	**100,0%**			**3,00**	**1,50**	**1,50**	**3,00**	**100,0%**
	Прочие расходы					**34,42**				**36,71**		**18,74**	**16,93**	**35,67**	**103,7%**			**39,04**	**20,38**	**16,35**	**36,73**	**103,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**50,50**	**25,25**	**25,25**	**50,50**	**100,0%**	**25,25**	**25,25**	**50,50**		**25,25**	**25,25**	**50,50**	**100,0%**	**25,25**	**25,25**	**50,50**	**25,25**	**25,25**	**50,50**	
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**720,01**	**370,99**	**387,32**	**758,31**	**105,3%**	**387,23**	**415,15**	**802,38**		**387,23**	**403,82**	**791,05**	**104,3%**	**415,29**	**432,49**	**847,78**	**403,84**	**416,64**	**820,49**	**103,7%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**19,50**	**10,05**	**10,49**	**10,27**	**52,7%**	**10,49**	**11,25**	**10,87**		**10,49**	**10,94**	**10,71**	**104,3%**	**11,25**	**11,72**	**11,48**	**10,94**	**11,29**	**11,11**	**103,7%**

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

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ					Предложение организации		Корректировка ГКРТТ			
			2015 год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**		**нет**	**нет**		**нет**		**нет**		**нет**		**нет**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	229,19	224,71	98,0%	242,69	108,0%			240,44	107,0%	255,59	106,3%
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**422,99**	**465,75**	110,1%	**491,83**	105,6%			**482,76**	103,7%	**497,05**	103,0%
	Операционные расходы (проверка)			**465,75**		**491,83**	105,6%			**482,76**	103,7%	**497,04**	103,0%
	Индекс эффективности расходов	%								**1,0%**		**1,0%**	100,0%
	Индекс потребительских цен	%								**104,7%**		**104,0%**	99,3%
	Индекс количества активов	%											
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**333,09**	**372,93**	112,0%	**393,26**	105,5%			**386,55**	103,7%	**397,99**	103,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	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.	240,73	274,07	113,8%	289,97	105,8%			284,08	103,7%	292,49	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	184,90	210,50	113,8%	222,71	105,8%			218,19	103,7%	224,65	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	55,84	63,57	113,9%	67,26	105,8%			65,89	103,7%	67,84	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	92,36	98,86	107,0%	103,29	104,5%			102,47	103,7%	105,50	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.											
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**15,00**	**15,93**	106,2%	**16,93**	106,3%			**16,51**	103,7%	**17,00**	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	15,00	15,93	106,2%	16,93	106,3%			16,51	103,7%	17,00	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**74,90**	**76,89**	102,7%	**81,64**	106,2%			**79,69**	103,6%	**82,05**	103,0%

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ					Предложение организации		Корректировка ГКРТТ			
			2015 год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	39,54	42,47	107,4%	44,93	105,8%			44,02	103,7%	45,33	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	30,37	32,62	107,4%	34,51	105,8%			33,81	103,7%	34,81	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	9,17	9,85	107,4%	10,42	105,8%			10,21	103,7%	10,51	103,0%
2.3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	25,00	24,48	97,9%	25,76	105,2%						
2.3.4	Служебные командировки	тыс.руб.											
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.											
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.	2,00	2,25	112,4%	2,48	110,5%						
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	8,36	7,69	92,0%	8,46	110,0%			35,67	463,9%	36,73	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.											
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.											
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.											
3	**Амортизация**	тыс.руб.	14,35	14,35	100,0%	14,35	100,0%			14,35	100,0%	14,35	100,0%
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	14,35	14,35	100,0%	14,35	100,0%			14,35	100,0%	14,35	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	53,50	53,50	100,0%	53,50	100,0%			53,50	100,0%	53,50	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.											

№ п/п	Показатели	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ					Предложение организации		Корректировка ГКРТТ			
			2015 год	2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год	% роста к предыдущему году
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.											
4.1.2	услуги по транспортировке сточных вод	тыс.руб.											
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**53,50**	**53,50**	100,0%	**53,50**	100,0%			**53,50**	100,0%	**53,50**	100,0%
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.											
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	50,50	50,50	100,0%	50,50	100,0%			50,50	100,0%	50,50	100,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	3,00	3,00	100,0%	3,00	100,0%			3,00	100,0%	3,00	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.											
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.	**720,03**	**758,31**	105,3%	**802,38**	105,8%			**791,05**	104,3%	**820,49**	103,7%