Дата: 19.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Казанский филиал ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» потребители Пестречинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» 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				
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (без учета НДС)	24,28	100,0	25,34	104,0
2017				
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (без учета НДС)	25,34	100,0	25,35	100,0
2018				
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» (без учета НДС)	25,35	100,0	25,66	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,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 1 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» являются собственники жилых помещений ЖК «Светлый» д. Куюки. Пестречинского муниципального района. Численность потребителей 800,0 чел.

На балансе предприятия находятся 1 насосное оборудование и водопроводные сети. Имущество находится в собственности.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ. Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 2,06 км.

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	62,145	50,000	55,000	62,145	60,000	62,145
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам		50,000	55,000	62,145	60,000	62,145
потери воды		0	0		0	
расход воды на собственные нужды организации	21,871	15,000	15,000	21,871	15,000	21,871
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	40,274	35,000	40,000	40,274	45,000	40,274
другим водопроводам	0	0	0	0	0	0
бюджетным организациям	0	0	0	0	0	0
населению	40,274	35,000	40,000	40,274	45,000	40,274
	64,5	70,0	72,7	64,5	75,0	64,5
прочим	0	0	0	0	0	0

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 2 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
потребителям						

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне факта 2015 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.	427,82	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.	1,20	1,20	1,20

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,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 3 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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 ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 443,45 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 456,57 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 11,00 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 11,00 тыс. руб. В составе неподконтрольных расходов учтен водный налог.

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 4 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

на 2017 год в сумме 387,39 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 132,7%). Рост затрат обусловлен увеличением объема поднятой воды на 24,3%;

на 2018 год в сумме 411,80 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	62,15	1,2	5,19	387,39
2018	62,15	1,2	5,52	411,80

Расходы на амортизацию приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 760,00 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 149,00%). Сумма амортизации принята на основании ввода новых внутриплощадочных сетей (согласно письма организации);

на 2018 год в сумме 760,00 тыс. руб.

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1601,84 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1639,37 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» на долгосрочный период в следующем размере:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 5 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,90	30,93	103.4
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,34	26,21	

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	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	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	30,93	31,33	101,3
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	26,21	26,55	

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и исполнительным комитетом Пестречинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Девелоперская корпорация «Антей».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 6 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»

№ п/п	ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Расчет Госкомитета							
						Утверждено				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	да	да				да				да				да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**22,50**	**13,93**	**61,91**	**25,00**	**25,00**	**50,00**	**358,95**	**31,07**	**31,07**	**62,15**	**124,29%**	**31,07**	**31,07**	**62,15**	**100,00%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	7,00	5,14	73,43	7,50	7,50	15,00	291,82	10,94	10,94	**21,87**	**145,81%**	10,94	10,94	**21,87**	**100,00%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3															
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	15,50	8,79	56,71	17,50	17,50	35,00	398,21	20,14	20,14	**40,27**	**115,07%**	20,14	20,14	**40,27**	**100,00%**
2.3.1	Население	тыс. м3	15,50	8,79	56,71	17,50	17,50	35,00	398,21	20,14	20,14	**40,27**	**115,07%**	20,14	20,14	**40,27**	**100,00%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3															
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3															
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**		**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,01**	**358,95**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**110,00%**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**109,09%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**538,31**	**179,12**	**33,28**	**607,00**	**633,43**	**1 240,43**	**692,50**	**787,38**	**814,46**	**1 601,84**	**129,14%**	**814,41**	**824,96**	**1 639,37**	**102,34%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**538,31**	**179,12**	**33,28**	**607,00**	**633,43**	**1 240,43**	**692,50**	**787,38**	**814,46**	**1 601,84**	**129,14%**	**814,41**	**824,96**	**1 639,37**	**102,34%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	538,31	169,12	31,42	607,00	633,43	1 240,43	733,45	**787,38**	**814,46**	**1 601,84**	**129,14%**	**814,41**	**824,96**	**1 639,37**	**102,34%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.															
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	154,00	55,21	35,85	145,99	145,99	291,97	528,85	193,70	193,70	**387,39**	**132,68%**	205,90	205,90	**411,80**	**106,30%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	111,60	44,66	40,02	127,89	127,89	255,79	572,69	129,52	135,61	**265,13**	**103,65%**	133,81	139,17	**272,98**	**102,96%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	34,82	13,93	40,01	38,62	38,62	77,25	554,54	39,12	40,95	**80,07**	**103,65%**	40,41	42,03	**82,44**	**102,96%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	132,39	33,01	24,93	241,60	268,04	509,64	1 543,90	371,23	388,77	**760,00**	**149,12%**	379,04	380,96	**760,00**	**100,00%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 7 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

№ п/п	ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период				Расчет Госкомитета							
						Утверждено				2017 год				2018 год			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.															
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	75,00	19,67	26,23	41,78	41,78	83,56	424,80	42,50	44,11	**86,61**	**103,65%**	43,76	45,42	**89,17**	**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.	26,00	2,64	10,15	5,61	5,61	11,23	425,20	**5,82**	**5,82**	**11,64**	**103,65%**	**5,99**	**5,99**	**11,98**	**102,96%**
	ГСМ																
	Прочие расходы					5,61	5,61	11,23		5,82	5,82	**11,64**	**103,65%**	5,99	5,99	**11,98**	**102,96%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	4,50			5,50	5,50	11,00		**5,50**	**5,50**	**11,00**	**100,00%**	**5,50**	**5,50**	**11,00**	**100,00%**
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																
	Водный налог					5,50	5,50	11,00		5,50	5,50	**11,00**	**100,00%**	5,50	5,50	**11,00**	**100,00%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**538,31**	**179,12**	**33,28**	**607,00**	**633,43**	**1 240,43**	**692,50**	**787,38**	**814,46**	**1 601,84**	**129,14%**	**814,41**	**824,96**	**1 639,37**	**102,34%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**23,92**	**12,86**	**53,75**	**24,28**	**25,34**	**24,81**	**192,93**	**25,34**	**26,21**	**25,78**	**103,90%**	**26,21**	**26,55**	**26,38**	**102,34%**
										100,0%	**103,4%**	**102,2%**		**100,0%**	**101,3%**	**100,6%**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 8 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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	2	3	7	8	9	10	**16**	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**291,97**	**189,59%**	**379,42**	**130,0%**	**387,39**	**132,7%**	**411,80**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**427,82**	**172,91%**	**453,11**	**105,9%**	**443,45**	**103,7%**	**456,57**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**453,11**	**0,0%**	*443,45*		*456,57*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**344,26**	**2,71**	**364,28**	**2,12**	**356,84**		**367,40**	**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.	333,04	227,45%	352,35	**105,8%**	345,20	**103,7%**	355,42	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	255,79	229,20%	270,62	**105,8%**	**265,13**	**103,7%**	**272,98**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	77,25	221,85%	81,73	**105,8%**	**80,07**	**103,7%**	**82,44**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	11,23	43,17%	11,93	**106,3%**	**11,64**	**103,7%**	**11,98**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.								
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**83,56**	**111,41%**	**88,82**	**106,3%**	**86,61**	**103,7%**	**89,17**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 9 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

№ 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
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	83,56	111,41%	88,82	**106,3%**	**86,61**	**103,7%**	**89,17**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**509,64**	**384,95%**	**549,64**	**107,8%**	**760,00**	**149,1%**	**760,00**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	509,64	384,95%	549,64	**107,8%**	**760,00**	**149,1%**	**760,00**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**11,00**	**244,44%**	**11,69**	**106,3%**	**11,00**	**100,0%**	**11,00**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**11,00**	**244,44%**	**11,69**	**106,3%**	**11,00**	**100,0%**	**11,00**	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	11,00	244,44%	11,69	**106,3%**	11,00		11,00	
7	**Итого НВВ**		**1 240,43**	**230,43%**	**1 393,86**	**112,4%**	**1 601,84**	**129,1%**	**1 639,37**	**102,3%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 10 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Дата: 19.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Казанского филиала ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» потребители Пестречинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» 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				
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	25,53	100%	26,04	102,0%
2017				
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	26,04	100,0	28,60	110,0%
2018				
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	28,60	100,0	30,23	106,0%

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 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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 11 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» применяет общую систему налогообложения.

Организация оказывает услуги водоотведения собственникам жилых помещений ЖК «Светлый» д. Куюки. Численность проживающих 800,0 человек.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 4,24 км, в том числе протяженность безнапорных сетей 4,24км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 год (9 мес.)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	62,1	50,000	52,43	55,000	62,1	60,000	62,1
хозяйственные нужды организации	21,63	15,000	8,00	15,000	21,63	15,000	21,63
бюджетным организация							
населению	40,5	35,000	44,43	40,000	40,5	45,000	40,5
	65,3	70,0	84,7	72,7	65,3	75,0	65,3
прочим потребителям							

Расчетный объем стоков на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне факта 2015 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.	378,32	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/	0,80	0,80	0,80

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 12 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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 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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 13 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

$ПР_i^ф$ - 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 «Девелоперская корпорация «Антей» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 392,14 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 403,74 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 254,99 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 132,7%). Рост затрат обусловлен увеличением объема поднятой воды на 24,3%;

на 2018 год в сумме 271,05 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	62,1	0,8	5,13	254,99
2018	62,1	0,8	5,46	271,05

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 14 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Расходы на амортизацию приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 919,197 тыс. руб. (Сумма амортизации принята на основании письма организации по итогам ввода оборудования в 2016 году)

на 2018 год в сумме 919,197 тыс. руб. (на уровне 2017 года)

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1566,32 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1593,99 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» на долгосрочный период в следующем размере:

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,75	29,75	96,8
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,21	25,21	

ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2017, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
Потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	29,75	30,80	103,5
Иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	25,21	26,10	

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Девелоперская корпорация «Антей» и исполнительным комитетом Пестречинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Девелоперская корпорация «Антей».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 15 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение 2017-2018 года
ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»

№ п/п	ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	Ед. изм.	Расчет Госкомитета		Утверждено Госкомитет								Утверждено Госкомитет							
					2017 год				2017 год корректировка		2017 год		2018 год				2018 год корректировка		2018 год	
			2016 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	коррек тировк а	% роста к предыдущ ему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	(да / нет)	да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	Тыс. м3	**50,00**	**202,96**	**20,00**	**35,00**	**55,00**	**110,00**	31,07	31,07	**62,13**	**124,26%**	**22,50**	**37,50**	**60,00**	**109,09**	31,07	31,07	**62,13**	**100,00%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	**15,00**	**478,32**		15,00	**15,00**	**100,00**	10,82	10,82	**21,63**	**144,20%**		15,00	**15,00**	**100,00**	10,82	10,82	**21,63**	**100,00%**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																		
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	**35,00**	**162,79**	20,00	20,00	**40,00**	**114,29**	**20,25**	**20,25**	**40,50**	**115,71%**	22,50	22,50	**45,00**	**112,50**	**20,25**	**20,25**	**40,50**	**100,00%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	**35,00**	**162,79**	20,00	20,00	**40,00**	**114,29**	**20,25**	**20,25**	**40,50**	**115,71%**	22,50	22,50	**45,00**	**112,50**	**20,25**	**20,25**	**40,50**	**100,00%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																		
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**202,96**	**0,00**	0,00	**0,01**	**110,00**					**0,00**	0,00	**0,01**	**109,09**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1 293,12**	**205,91**	**520,80**	**1 001,14**	**1 521,94**	**117,70**	**783,15**	**783,17**	**1566,32**	**121,13%**	**643,50**	**1 133,47**	**1 776,97**	**116,76**	**783,15**	**810,84**	**1593,99**	**101,77%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 293,12**	**205,91**	**520,80**	**1 001,14**	**1 521,94**	**117,70**	**783,15**	**783,17**	**1566,32**	**121,13%**	**643,50**	**1 133,47**	**1 776,97**	**116,76**	**783,15**	**810,84**	**1593,99**	**101,77%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**1 293,12**	**205,91**	520,80	1 001,14	**1 521,94**	**117,70**	**783,15**	**783,17**	**1566,32**	**121,13%**	643,50	1 133,47	**1 776,97**	**116,76**	**783,15**	**810,84**	**1593,99**	**101,77%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**192,18**	**108,70**	124,73	134,71	**259,45**	**135,00**	127,49	127,49	254,99	**132,68%**	148,12	159,82	**307,94**	**118,69**	135,53	135,53	271,05	**106,30%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**257,94**	**143,20**	132,60	140,29	**272,90**	**105,80**	130,61	136,75	267,36	**103,65%**	142,62	150,47	**293,09**	**107,40**	134,94	140,33	275,27	**102,96%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**77,90**	**138,61**	40,05	42,37	**82,41**	**105,80**	39,44	41,30	80,74	**103,65%**	43,07	45,44	**88,51**	**107,40**	40,75	42,38	83,13	**102,96%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**722,62**	**416,28**	202,21	661,21	**863,42**	**119,48**	464,09	455,11	919,20	**127,20%**	287,82	754,58	**1 042,40**	**120,73**	449,71	469,49	919,20	**100,00%**
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 16 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

№ п/п	ОАО «Девелоперская корпорация «Антей»	Ед. изм.	Расчет Госкомитета		Утверждено Госкомитет								Утверждено Госкомитет							
					2017 год				2017 год корректировка		2017 год		2018 год				2018 год корректировка		2018 год	
			2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущему году
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	**22,19**	**100,00**	10,76	11,43	**22,19**	**100,00**	11,24	11,76	23,00	**103,65%**	10,78	11,41	**22,19**	**100,00**	11,61	12,07	23,68	**102,96%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	**20,29**	**106,20**	10,46	11,12	**21,57**	**106,30**	**10,28**	**10,76**	**21,04**	**103,65%**	11,10	11,75	**22,85**	**105,90**	**10,62**	**11,04**	**21,66**	**102,96%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 293,12**	**205,91**	**520,80**	**1 001,14**	**1 521,94**	**117,70**	**783,15**	**783,17**	**1566,32**	**121,13%**	**643,50**	**1 133,47**	**1 776,97**	**116,76**	**783,15**	**810,84**	**1593,99**	**101,77%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**25,86**	**101,45**	**26,04**	**28,60**	**27,67**	**107,00**	**25,21**	**25,21**	**25,21**	**97,48%**	**28,60**	**30,23**	**29,62**	**107,03**	**25,21**	**26,10**	**25,66**	**101,77%**
			50,7%		**100,0%**	**109,8%**	**107,0%**		**96,81%**	**100,00%**	**24,85%**		**100,0%**	**105,7%**	**107,0%**		**100,00%**	**103,53 %**	**101,77 %**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 17 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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.	**192,18**	**99,42**	**259,45**	**135,0%**	**254,99**	**132,7%**	**271,05**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**378,32**	**516,76**	**399,07**	**105,5%**	**392,14**	**103,7%**	**403,74**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*392,14*		*403,74*	**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.	**356,13**	**486,45**	**376,88**	**105,8%**	**369,14**	**103,7%**	**380,06**	**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.	335,83	458,72	355,31	**105,8%**	348,10	**103,7%**	358,40	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	257,94	462,25	272,90	**105,8%**	267,36	**103,7%**	275,27	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	77,90	447,42	82,41	**105,8%**	80,74	**103,7%**	83,13	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	20,29	0,00	21,57	**106,3%**	21,04	**103,7%**	21,66	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**22,19**	**0,00**	**22,19**	**100,0%**	**23,00**	**103,7%**	**23,68**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 18 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	22,19	0,00	22,19	**100,0%**	23,00	**103,7%**	23,68	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**722,62**	801,31	**863,42**	**119,5%**	**919,20**	**127,2%**	**919,20**	**100,0%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	722,62	801,31	863,42	**119,5%**	919,20	**127,2%**	919,20	**100,0%**
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**1 293,12**	**362,54**	**1 521,94**	**117,7%**	**1 566,32**	**121,1%**	**1 593,99**	**101,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 19 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Дата: 19.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ОАО «Кощаковские инженерные сети» потребители Пестречинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду ОАО «Кощаковские инженерные сети» 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				
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	19,88	96	19,88	100,0
2017				
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	19,88	100,0	22,60	113,3
2018				
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	22,60	100,0	22,73	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, учитываемых при расчете тарифов (за исключением долгосрочных параметров регулирования тарифов), от их плановых значений.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 20 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Потребителями питьевой воды ОАО «Кощаковские инженерные сети» являются население, бюджетные и прочие организации Кощаковского муниципального образования Пестречинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 2 водозабора, 4 насоса (в том числе 1 насос в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 7,4 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами марки ЭЦВ, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения. Коммунальное имущество находится в собственности у ОАО «Кощаковские инженерные сети».

Организация применяет упрощенную 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	74,6	76,0	76,0	76,0	76,0	76,0
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.: другим водопроводам	74,6	76,0	76,0	76,0	76,0	76,0
бюджетным организациям	3,53	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
населению	65,47	63,50	63,50	63,50	63,50	63,50
	87,80	83,60	83,60	83,60	83,60	83,60
прочим потребителям	5,59	7,50	7,50	7,50	7,50	7,50

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.	683,31	x	x
Индекс эффективности	%	1%	1%	1%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 21 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
операционных расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,77	1,77	1,77

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 22 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

$НР_i^ф$ - 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 ОАО «Кощаковские 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 708,27 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 729,24 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 22,98 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 22,98 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год	2018 год
Единый налог при УСН	14,00	14,00
Водный налог	2,01	2,01
Плата за предельно допустимые выбросы	6,97	6,97
Итого:	22,98	22,98

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

на 2017 год в сумме 800,00 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на0,7%), исходя из фактически сложившейся цены по итогам 9 мес. 2016 года с учетом индекса-дефлятора;

на 2018 год в сумме 850,40 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 23 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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	76,0	1,77	5,95	800,00
2018	76,0	1,77	6,32	850,40

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1541,25 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1612,61 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Кощаковские 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**	
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	**19,88**	**20,67**	103,9

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	**20,67**	**21,77**	105,3

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Кощаковские инженерные сети» и исполнительным комитетом Пестречинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Кощаковские инженерные сети».

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 24 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 25 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года
ОАО «Кощаковские инженерные сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																	
			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	2	3	14	15			16	17							18	19				
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	нет		нет	нет	нет						нет	нет	нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**76,00**	**100,00**	**38,00**	**38,00**	**76,00**	**100,00**	**38,00**	**38,00**	**76,00**	100,0%	**38,00**	**38,00**	**76,00**	**100,00**	**38,00**	**38,00**	**76,00**	100,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	**76,00**	**100,00**	38,00	38,00	**76,00**	**100,00**	**38,00**	**38,00**	**76,00**	100,0%	38,00	38,00	**76,00**	**100,00**	**38,00**	**38,00**	**76,00**	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	**63,50**	**100,00**	31,75	31,75	**63,50**	**100,00**	**31,75**	**31,75**	**63,50**	100,0%	31,75	31,75	**63,50**	**100,00**	**31,75**	**31,75**	**63,50**	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	**5,00**	**100,00**	2,50	2,50	**5,00**	**100,00**	**2,50**	**2,50**	**5,00**	100,0%	2,50	2,50	**5,00**	**100,00**	**2,50**	**2,50**	**5,00**	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	**7,50**	**100,00**	3,75	3,75	**7,50**	**100,00**	**3,75**	**3,75**	**7,50**	100,0%	3,75	3,75	**7,50**	**100,00**	**3,75**	**3,75**	**7,50**	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,01**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	**100,00**												
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**1 496,78**	**98,64**	**751,22**	**848,12**	**1 599,34**	**106,85**	**748,62**	**778,63**	**1 527,25**	102,0%	**856,87**	**849,80**	**1 706,68**	**106,71**	**778,46**	**820,15**	**1 598,62**	104,7%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**1 496,78**	**98,64**	**787,73**	**811,61**	**1 599,34**	**106,85**	**678,54**	**705,42**	**1 383,96**	101,9%	**856,87**	**849,80**	**1 706,68**	**106,71**	**778,46**	**820,15**	**1 598,62**	104,7%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	**1 358,30**	**108,58**	714,60	738,47	**1 453,07**	**106,98**	**678,54**	**705,22**	**1 383,96**	101,9%	781,34	771,02	**1 552,36**	**106,83**	**706,17**	**745,12**	**1 451,29**	104,9%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**794,49**	**108,70**	414,52	443,53	**858,05**	**108,00**	400,00	400,00	800,00	100,7%	448,78	477,06	**925,84**	**107,90**	425,20	425,20	850,40	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**294,28**	**107,40**	152,10	159,25	**311,35**	**105,80**	149,02	156,02	305,03	103,7%	161,02	167,46	**328,48**	**105,50**	153,95	160,11	314,06	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**59,45**	**107,42**	45,93	16,96	**62,89**	**105,80**	30,00	31,62	61,62	103,7%	48,63	17,72	**66,35**	**105,50**	31,10	32,34	63,44	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 26 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																
			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	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**10,00**	**100,00**	5,00	5,00	**10,00**	**100,00**	5,00	5,00	10,00	100,0%	5,00	5,00	**10,00**	**100,00**	5,00	5,00	10,00	100,0%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**50,00**	**111,11**	25,58	26,92	**52,50**	**105,00**	25,32	26,51	51,83	103,7%	26,92	28,08	**55,00**	**104,76**	26,16	27,20	53,36	103,0%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	**137,06**	**106,29**	64,78	79,79	**144,58**	**105,48**	**62,63**	**79,44**	**142,07**	103,7%	83,92	68,33	**152,26**	**105,31**	**58,00**	**88,27**	**146,27**	103,0%
	ГСМ		**58,31**		30,61	30,61	**61,22**		29,53	30,91	60,44	103,7%					30,50	31,72	62,23	103,0%
	Прочие расходы		**78,75**		41,68	41,68	**83,36**		33,10	48,53	81,63	103,7%					27,50	56,54	84,04	103,0%
7.1.11	**Прочие прямые расходы**	тыс. руб.	**13,01**	**192,80**	6,67	7,02	**13,70**	**105,24**	**6,58**	**6,84**	**13,42**	103,1%	7,06	7,37	**14,43**	**105,37**	**6,76**	**6,99**	**13,75**	102,5%
	Водный налог		**2,01**		1,01	1,01	**2,01**		1,01	1,01	2,01	100,0%					1,01	1,01	2,01	100,0%
	Прочие расходы		**11,00**		5,84	5,84	**11,68**		5,57	5,83	11,40	103,7%					5,75	5,98	11,74	103,0%
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	тыс. руб.	**138,49**	**51,96**	**73,14**	**73,14**	**146,27**	**105,62**	**70,08**	**73,21**	**143,29**	103,5%	75,54	78,78	**154,32**	**105,50**	**72,29**	**75,04**	**147,33**	102,8%
	Заработная плата АУП		**95,66**		50,60	50,60	**101,21**		48,44	50,72	99,16	103,7%					50,04	52,05	102,09	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		**19,32**		10,22	10,22	**20,44**		9,78	10,24	20,03	103,7%					10,11	10,51	20,62	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		**6,97**		3,70	3,70	**7,40**		3,48	3,48	6,97	100,0%					3,48	3,48	6,97	100,0%
	Прочие расходы		**16,54**		8,61	8,61	**17,22**		8,37	8,77	17,14	103,7%					8,65	9,00	17,65	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**14,00**	**43,07**	**7,44**	**7,44**	**14,88**	**106,30**	7,00	7,00	14,00	100,0%	**7,88**	**7,88**	**15,76**	**105,90**	7,00	7,00	14,00	100,0%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	**14,00**	**43,07**	7,44	7,44	**14,88**	**106,30**	7,00	7,00	14,00	100,0%	7,88	7,88	**15,76**	**105,90**	7,00	7,00	14,00	100,0%
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	**14,00**	**43,07**	7,44	7,44	**14,88**	**106,30**	7,00	7,00	14,00	100,0%	7,88	7,88	**15,76**	**105,90**	7,00	7,00	**14,00**	100,0%
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 510,78**	**97,47**	**758,66**	**855,56**	**1 614,22**	**106,85**	**755,62**	**785,63**	**1 541,25**	102,0%	**864,75**	**857,68**	**1 722,43**	**106,70**	**785,46**	**827,15**	**1 612,61**	104,6%
12	**Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования**	**тыс. руб.**	**60,00**	**109,09**	**30,58**	**31,92**	**62,50**	**104,17**					**31,92**	**33,08**	**65,00**	**104,00**				
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**19,88**	**97,47**	**19,96**	**22,51**	**21,24**	**106,85**	**19,88**	**20,67**	**20,28**	102,0%	**22,76**	**22,57**	**22,66**	**106,70**	**20,67**	**21,77**	**21,22**	104,6%
			97,5%		**100,4%**	**112,8%**	**106,8%**		**100,0%**	**103,9%**	**98,1%**		**101,1%**	**99,2%**	**106,7%**		**100,0%**	**105,3%**	**97,5%**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 27 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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	2	3	7	8	9	10	**16**	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**794,49**	**4,73%**	**858,05**	**108,0%**	**800,00**	**100,7%**	**850,40**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**683,31**	**2,41%**	**721,87**	**105,6%**	**708,27**	**103,7%**	**729,24**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**721,87**	**0,0%**	*708,27*		*729,24*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**501,79**	**0,09**	**530,50**	**4,23**	**520,12**		**535,52**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	58,31	5,05%	61,22	**105,0%**	60,44	**103,7%**	62,23	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.		0,00%		**0,0%**				
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	58,31	5,24%	61,22	**105,0%**	**60,44**	**103,7%**	**62,23**	**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.	353,73	2,76%	374,25	**105,8%**	366,65	**103,7%**	377,50	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	294,28	2,99%	311,35	**105,8%**	**305,03**	**103,7%**	**314,06**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	59,45	2,00%	62,89	**105,8%**	**61,62**	**103,7%**	**63,44**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	78,75	1,05%	83,36	**105,9%**	**81,63**	**103,7%**	**84,04**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 28 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	11,00	0,29%	11,68	**106,2%**	11,40	**103,7%**	11,74	**103,0%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	11,00	0,29%	11,68	**106,2%**	**11,40**	**103,7%**	**11,74**	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**50,00**	**10,59%**	**52,50**	**105,0%**	**51,83**	**103,7%**	**53,36**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	50,00	26,50%	52,50	**105,0%**	**51,83**	**103,7%**	**53,36**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**131,52**	**5,06%**	**138,87**	**105,6%**	**136,33**	**103,7%**	**140,36**	**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.	114,98	5,35%	**121,65**	**105,8%**	**119,18**	**103,7%**	**122,71**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	95,66	5,79%	101,21	**105,8%**	**99,16**	**103,7%**	**102,09**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	19,32	3,87%	20,44	**105,8%**	**20,03**	**103,7%**	**20,62**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	16,54	5,62%	17,22	**104,1%**	17,14	**103,7%**	17,65	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	16,54	5,92%	17,22	**104,1%**	**17,14**	**103,7%**	**17,65**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**10,00**	**0,75%**	**10,00**	**100,0%**	**10,00**	**100,0%**	**10,00**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	10,00	0,75%	10,00	**100,0%**	**10,00**	**100,0%**	**10,00**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**22,98**	**4,99%**	**24,30**	**105,7%**	**22,98**	**100,0%**	**22,98**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**22,98**	**4,99%**	**24,30**	**105,7%**	**22,98**	**100,0%**	**22,98**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00	0,00%	0,00	**0,0%**				
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	14,00	0,00%	14,88	**106,3%**	14,00		14,00	
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	6,97	0,00%	7,40	**106,3%**	6,97		6,97	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	2,01	0,00%	2,01	**100,0%**	2,01		2,01	
7	**Итого НВВ**		**1 510,78**	**3,22%**	**1 614,22**	**106,8%**	**1 541,25**	**102,0%**	**1 612,61**	**104,6%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 29 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Дата: 19.11.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ОАО «Кощаковские инженерные сети» потребители Пестречинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ОАО «Кощаковские инженерные сети» 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				
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	31,42	97,0	31,42	100,0
2017				
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	31,42	100,0	34,28	109,1
2018				
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	34,28	100,0	34,32	100,1

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 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

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 30 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

ОАО «Кощаковские инженерные сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям Кощаковского муниципального образования Пестречинского муниципального района.

ОАО «Кощаковские инженерные сети» осуществляет транспортировку стоков из централизованной системы водоотведения на биологические очистные сооружения, состоящие из приемной камеры, 2-х песколовок, 2-х аэротенков, 4-х иловых площадок. Коммунальное имущество находится в собственности у ОАО «Кощаковские инженерные сети».

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 год (факт за 9 мес.)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято стоков	42,69	56,100	56,100	56,100	56,100	56,100	56,100
Прием стоков по категориям потребителей, в т.ч.:	42.69	56,100	56,100	56,100	56,100	56,100	56,100
бюджетным организациям	3,17	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
населению	34,78	44,700	44,700	44,700	44,700	44,700	44,700
	81,5	79,7	79,7	79,7	79,7	79,7	79,7
прочим потребителям	4,73	6,400	6,400	6,400	6,400	6,400	6,400

Расчетный объем пропуска сточных вод на 2017 год принят на уровне утвержденного периода регулирования. На 2018г объемы приняты на уровне 2017 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.	1559,56	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/	0,55	0,55	0,55

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 31 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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 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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 32 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

$ПР_i^ф$ - 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 «Кощаковские инженерные сети» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития, на основании индекса изменения количества активов и приняты:

на 2017 год в сумме 1616,53 тыс. руб. (рост к утвержденному в 2016 году 103,7%)

на 2018 год в сумме 1664,37 тыс. руб. (рост к утвержденному в 2017 году 103,0 %)

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 18,60 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 18,60 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год	2018 год
Единый налог при УСН	12,42	12,42
Плата за предельно допустимые выбросы	6,18	6,18
Итого:	18,60	18,60

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на основании факта 9 мес. за 2016 год приняты:

на 2017 год в сумме 162,00 тыс. руб. (снижение к утвержденному в 2016 году на 12,1%) исходя из фактически сложившейся цены по итогам 9 мес. 2016 года с учетом индекса-дефлятора;

на 2018 год в сумме 172,21 тыс. руб. (рост к утвержденному в 2017 году 106,3%)

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 33 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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

$Q_i^{вф}$ - 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 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	56,10	0,55	5,25	162,00
2018	56,10	0,55	5,58	172,21

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1797,12 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1855,18 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Кощаковские 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**	
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	**31,42**	**32,65**	103,9

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ОАО «Кощаковские инженерные сети»	**32,65**	**33,49**	102,6

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Кощаковские инженерные сети» и исполнительным комитетом Пестречинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Кощаковские инженерные сети».

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 34 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 35 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение 2017-2018 года
ОАО «Кощаковские инженерные сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета																	
			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	2	3	15	16	6	8	17	18					6	8	19	20				
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**		**нет**	**нет**	**нет**						**нет**	**нет**	**нет**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**56,10**	**100,00**	**28,05**	**28,05**	**56,10**	**100,00**	**28,05**	**28,05**	**56,10**	100,0%	**28,05**	**28,05**	**56,10**	**100,00**	**28,05**	**28,05**	**56,10**	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	**56,10**	**100,00**	28,05	28,05	**56,10**	**100,00**	**28,05**	**28,05**	**56,10**	100,0%	28,05	28,05	**56,10**	**100,00**	**28,05**	**28,05**	**56,10**	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	**44,70**	**100,00**	22,35	22,35	**44,70**	**100,00**	**22,35**	**22,35**	**44,70**	100,0%	22,35	22,35	**44,70**	**100,00**	**22,35**	**22,35**	**44,70**	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	**5,00**	**100,00**	2,50	2,50	**5,00**	**100,00**	**2,50**	**2,50**	**5,00**	100,0%	2,50	2,50	**5,00**	**100,00**	**2,50**	**2,50**	**5,00**	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	**6,40**	**100,00**	3,20	3,20	**6,40**	**100,00**	**3,20**	**3,20**	**6,40**	100,0%	3,20	3,20	**6,40**	**100,00**	**3,20**	**3,20**	**6,40**	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**100,00**	**0,00**	0,00	**0,01**	**100,00**					**0,00**	0,00	**0,01**	**100,00**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1 750,05**	**99,34**	**889,33**	**940,26**	**1 829,60**	**104,55**	**875,18**	**909,52**	**1 784,70**	102,0%	**954,61**	**955,71**	**1 910,32**	**104,41**	**909,62**	**933,14**	**1 842,76**	103,3%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 750,05**	**99,34**	**889,33**	**940,26**	**1 829,60**	**104,55**	**875,18**	**909,52**	**1 784,70**	102,0%	**954,61**	**955,71**	**1 910,32**	**104,41**	**909,62**	**933,14**	**1 842,76**	103,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**1 627,20**	**118,59**	825,70	873,89	**1 699,58**	**104,45**	**813,02**	**844,57**	**1 657,59**	101,9%	888,21	884,93	**1 773,14**	**104,33**	**845,49**	**866,57**	**1 712,07**	103,3%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**184,31**	**108,70**	96,49	102,57	**199,06**	**108,00**	81,00	81,00	162,00	87,9%	103,01	111,77	**214,78**	**107,90**	86,10	86,10	172,21	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**753,58**	**107,40**	390,83	406,46	**797,29**	**105,80**	381,59	399,52	781,11	103,7%	409,31	431,83	**841,14**	**105,50**	394,23	410,00	804,23	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**152,22**	**107,40**	118,03	43,02	**161,05**	**105,80**	77,08	80,70	157,78	103,7%	123,61	46,30	**169,91**	**105,50**	79,63	82,82	162,45	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 36 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета																	
			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	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	**300,00**	**166,67**	146,84	153,16	**300,00**	**100,00**	153,30	157,66	310,96	103,7%	145,21	154,79	**300,00**	**100,00**	161,50	158,66	320,16	103,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	**237,08**	**132,30**	73,50	168,68	**242,18**	**102,15**	120,05	125,69	245,74	103,7%	107,06	140,24	**247,30**	**102,11**	124,03	128,99	253,01	103,0%
	ГСМ		80,10		40,36	40,36	80,72		40,56	42,47	83,03	103,7%			**81,34**		41,90	43,58	85,48	103,0%
	Прочие расходы		156,98		80,73	80,73	161,46		79,49	83,22	162,71	103,7%			**165,96**		82,12	85,41	167,53	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**122,85**	**31,54**	63,64	66,37	**130,01**	**105,83**	62,17	64,95	127,11	103,5%	66,40	70,78	**137,19**	**105,52**	64,13	66,57	130,69	102,8%
	Заработная плата АУП		84,86				89,78		42,97	44,99	87,96	103,7%					44,39	46,17	90,56	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		17,14				18,14		8,68	9,09	17,77	103,7%					8,97	9,33	18,29	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		6,18				6,57		3,09	3,09	6,18	100,0%					3,09	3,09	6,18	100,0%
	Прочие расходы		14,67				15,53		7,43	7,78	15,21	103,7%					7,67	7,98	15,66	103,0%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**12,42**	**26,14**	**6,60**	**6,60**	**13,20**	**106,30**	**6,21**	**6,21**	**12,42**	100,0%	**6,99**	**6,99**	**13,98**	**105,90**	**6,21**	**6,21**	**12,42**	100,0%
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	**12,42**	**26,14**	6,60	6,60	**13,20**	**106,30**	**6,21**	**6,21**	**12,42**	100,0%	6,99	6,99	**13,98**	**105,90**	**6,21**	**6,21**	**12,42**	100,0%
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	**12,42**	**26,14**	6,60	6,60	**13,20**	**106,30**	**6,21**	**6,21**	**12,42**	100,0%	6,99	6,99	**13,98**	**105,90**	**6,21**	**6,21**	**12,42**	100,0%
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 762,47**	**97,42**	**895,93**	**946,86**	**1 842,80**	**104,56**	**881,39**	**915,73**	**1 797,12**	102,0%	**961,60**	**962,70**	**1 924,30**	**104,42**	**915,83**	**939,35**	**1 855,18**	103,2%
14	**Средневотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**31,42**	**97,42**	**31,42**	**34,28**	**32,85**	**104,56**	**31,42**	**32,65**	**32,03**	102,0%	**34,28**	**34,32**	**34,30**	**104,42**	**32,65**	**33,49**	**33,07**	103,2%
			48,7%		**101,7%**	**105,7%**	**104,6%**		**100,0%**	**103,9%**	**98,1%**		**101,6%**	**100,1%**	**104,4%**		**100,0%**	**102,6%**	**98,7%**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 37 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

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	2	3	7	8	9	10	**16**	17		
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**184,31**		**199,06**	**108,0%**	**162,00**	**87,9%**	**172,21**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 559,56**		**1 623,97**	**104,1%**	**1616,53**	**103,7%**	**1664,37**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**1623,97**	**0,0%**	*1616,53*		*1664,37*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**1 142,88**		**1 200,53**	**105,0%**	**1 184,63**	**103,7%**	**1 219,70**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	80,10		80,72	**100,8%**	83,03	**103,7%**	85,48	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	0,00		0,00	**0,0%**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**	**0,00**	**#ДЕЛ/0!**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	80,10		80,72	**100,8%**	**83,03**	**103,7%**	**85,48**	**103,0%**
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.	0,00			**0,0%**				
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.				**0,0%**				
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.	905,81		**958,34**	**105,8%**	**938,89**	**103,7%**	**966,69**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 38 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	753,58		797,29	**105,8%**	**781,11**	**103,7%**	**804,23**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	152,22		161,05	**105,8%**	**157,78**	**103,7%**	**162,45**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	156,98		161,46	**102,9%**	**162,71**	**103,7%**	**167,53**	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**300,00**		**300,00**	**100,0%**	**310,96**	**103,7%**	**320,16**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	300,00		300,00	**100,0%**	**310,96**	**103,7%**	**320,16**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**116,67**		**123,44**	**105,8%**	**120,93**	**103,7%**	**124,51**	**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.	102,00		**107,92**	**105,8%**	**105,73**	**103,7%**	**108,86**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	84,86		89,78	**105,8%**	**87,96**	**103,7%**	**90,56**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	17,14		18,14	**105,8%**	**17,77**	**103,7%**	**18,29**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	14,67		15,53	**105,8%**	15,21	**103,7%**	15,66	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	14,67		15,53	**105,8%**	**15,21**	**103,7%**	**15,66**	**103,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**18,60**		**19,77**	**106,3%**	**18,60**	**100,0%**	**18,60**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**18,60**		**19,77**	**106,3%**	**18,60**	**100,0%**	**18,60**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	12,42		13,20	**106,3%**	12,42		12,42	
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.	6,18		6,57	**106,3%**	6,18		6,18	
7	**Итого НВВ**		**1 762,47**		**1 842,80**	**104,6%**	**1 797,12**	**102,0%**	**1 855,18**	**103,2%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 39 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:49

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «ЖилБыт» потребители Пестречинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «ЖилБыт» 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 «ЖилБыт»	21,72	91,0	21,72	100,0
2017				
ООО «ЖилБыт»	21,72	100,0	24,81	114,0
2018				
ООО «ЖилБыт»	24,81	100,0	24,96	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

Потребителями питьевой воды ООО «ЖилБыт» являются население и бюджетные организации Пановского сельского поселения Пестречинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 1 скважина и сети водоснабжения протяженностью 2,8 км. Подъем воды осуществляется глубинным насосом марки ЭЦВ, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 40 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

ООО «ЖилБыт» эксплуатирует муниципальное имущество на основании договора от 11.01.2014 «О закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления за муниципальным учреждением». Договор заключен на три года. Организация применяет упрощенную 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	20,96	26,70	26,70	26,70	26,70	26,70
потери воды	0	0	0	0	0	0
%						
расход воды на собственные нужды	0	0	0	0	0	0
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	20,96	26,70	26,70	26,70	26,70	26,70
бюджетным организациям	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
населению	19,96	24,70	24,70	24,70	24,70	24,70
	96,9	92,50	92,50	92,50	92,50	92,50
прочим потребителям	0	0	0	0	0	0

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.	221,49	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/	2,32	2,32	2,32

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 41 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

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 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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 42 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

$ПР_i^ф$ - 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 «ЖилБыт» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 229,58 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 236,38 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 18,16 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 18,16 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год	2018 год
Единый налог при УСН	14,83	14,83
Водный налог	1,5	1,5
Итого:	18,16	18,16

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

на 2017 год в сумме 316,16 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,1%), исходя из фактически сложившейся цены по итогам 9 мес. 2016 года с учетом индекса-дефлятора;

на 2018 год в сумме 336,08 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Корректировка расходов на приобретение энергетических ресурсов произведена по формуле:

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 43 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

$Q_i^{вф}$ - 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	26,70	2,32	5,10	316,16
2018	26,70	2,32	5,42	336,08

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 563,90 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 590,61 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «ЖилБыт» 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**	
ООО «ЖилБыт»	**21,12**	**21,12**	97,21%

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 «ЖилБыт»	**21,12**	**23,12**	109,5%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «ЖилБыт» и исполнительным комитетом Пестречинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЖилБыт».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 44 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года ООО «ЖилБыт»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																	
			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	2017 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	нет		нет	нет	нет						нет	нет	нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**26,70**	**97,09**	**13,35**	**13,35**	**26,70**	**100,00**	**13,35**	**13,35**	**26,70**	100,0%	**13,35**	**13,35**	**26,70**	**100,00**	**13,35**	**13,35**	**26,70**	100,0%
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	**26,70**	**97,09**	13,35	13,35	**26,70**	**100,00**	**13,35**	**13,35**	**26,70**	100,0%	13,35	13,35	**26,70**	**100,00**	**13,35**	**13,35**	**26,70**	100,0%
2.3.1	Население	тыс. м3	**24,70**	**96,86**	12,35	12,35	**24,70**	**100,00**	**12,35**	**12,35**	**24,70**	100,0%	12,35	12,35	**24,70**	**100,00**	**12,35**	**12,35**	**24,70**	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	**2,00**	**100,00**	1,00	1,00	**2,00**	**100,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	100,0%	1,00	1,00	**2,00**	**100,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	100,0%
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,00**	**97,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100,00**				#ДЕЛ/0!
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**565,23**	**89,06**	**283,32**	**322,21**	**605,53**	**107,13**	**274,54**	**274,54**	**549,07**	97,1%	**325,04**	**322,64**	**647,68**	**106,96**	**274,54**	**301,25**	**575,79**	104,9%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**565,23**	**89,06**	**283,32**	**322,21**	**605,53**	**107,13**	**274,54**	**274,54**	**549,07**	97,1%	**325,04**	**322,64**	**647,68**	**106,96**	**274,54**	**301,25**	**575,79**	104,9%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	**484,39**	**99,04**	250,37	269,62	**519,98**	**107,35**	**232,67**	**232,67**	**465,35**	96,1%	269,32	288,10	**557,41**	**107,20**	**232,29**	**257,35**	**489,64**	105,2%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**340,41**	**127,16**	177,60	190,04	**367,64**	**108,00**	**158,08**	**158,08**	**316,16**	92,9%	192,28	204,40	**396,68**	**107,90**	**157,00**	**179,08**	**336,08**	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**106,97**	**107,40**	55,29	57,89	**113,17**	**105,80**	**55,44**	**55,44**	**110,88**	103,7%	58,53	60,87	**119,40**	**105,50**	**55,96**	**58,20**	**114,16**	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**35,51**	**107,39**	16,70	20,88	**37,57**	**105,80**	**18,41**	**18,41**	**36,81**	103,7%	17,68	21,96	**39,64**	**105,50**	**18,58**	**19,32**	**37,90**	103,0%
7.1.11	**Прочие прямые расходы**	тыс. руб.	**1,50**		0,78	0,82	**1,59**	**106,30**	**0,75**	**0,75**	**1,50**	100,0%	0,83	0,86	**1,69**	**105,90**	**0,75**	**0,75**	**1,50**	100,0%
	Водный налог		**1,50**				**1,59**		0,75	0,75	**1,50**	100,0%			**1,69**		0,75	0,75	**1,50**	100,0%
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	тыс. руб.	**80,84**	**55,53**	32,96	52,59	**85,55**	**105,83**	**41,86**	**41,86**	**83,72**	103,6%	55,73	34,54	**90,27**	**105,52**	**42,25**	**43,90**	**86,15**	102,9%
	Заработная плата АУП		57,38				60,71		**29,74**	**29,74**	**59,48**	103,7%					**30,02**	**31,22**	**61,24**	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		19,05				20,16		**9,87**	**9,87**	**19,75**	103,7%					**9,97**	**10,37**	**20,33**	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 45 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Расчет Госкомитета																
			2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыд ущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год Утверждено Госкомитет		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	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	
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		1,83				1,95		0,92	0,92	**1,83**	100,0%					0,92	0,92	**1,83**	100,0%
	Прочие расходы		2,57				2,73		**1,33**	**1,33**	**2,66**	103,7%					**1,34**	**1,40**	**2,74**	103,0%
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**14,83**	**176,12**	**7,88**	**7,88**	**15,76**	**106,30**	**7,41**	**7,41**	**14,83**	100,0%	**8,35**	**8,35**	**16,69**	**105,90**	**7,41**	**7,41**	**14,83**	100,0%
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	**14,83**	**176,12**	7,88	7,88	**15,76**	**106,30**	7,41	7,41	14,83	100,0%	8,35	8,35	**16,69**	**105,90**	7,41	7,41	14,83	100,0%
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**580,06**	**90,20**	**291,20**	**330,09**	**621,29**	**107,11**	**281,95**	**281,95**	**563,90**	97,2%	**333,39**	**330,99**	**664,38**	**106,93**	**281,95**	**308,66**	**590,61**	104,7%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**21,72**	**92,90**	**21,81**	**24,73**	**23,27**	**107,11**	**21,12**	**21,12**	**21,12**	97,2%	**24,97**	**24,79**	**24,88**	**106,93**	**21,12**	**23,12**	**22,12**	104,7%
			92,7%		**100,4%**	**113,4%**	**107,1%**		97,21%	100,00 %	100,00%		**101,0%**	**99,3%**	**106,9%**		100,00 %	109,47%	95,67%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 46 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

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 предыду щему году	Утверждено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректиро вка)	% роста к предыду щему году	Расчет Госкоми тета (коррект ировка)	% роста к предыду щему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**340,41**		**367,64**	**108,0%**	**316,16**	**92,9%**	**336,08**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**221,49**		**234,35**	**105,8%**	**229,58**	**103,7%**	**236,38**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**234,35**	**0,0%**	*229,58*		*236,38*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**142,48**		**150,75**	**1,06**	**147,69**	**104,0%**	**152,06**	**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.	142,48		150,75	**105,8%**	147,69	**103,7%**	152,06	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	106,97		113,17	**105,8%**	**110,88**	**103,7%**	**114,16**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	35,51		37,57	**105,8%**	**36,81**	**103,7%**	**37,90**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**79,00**		**83,60**	**105,8%**	**81,89**	**103,7%**	**84,31**	**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.	76,44		**80,87**	**105,8%**	**79,23**	**103,7%**	**81,57**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	57,38		60,71	**105,8%**	**59,48**	**103,7%**	**61,24**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 47 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	19,05		20,16	**105,8%**	**19,75**	**103,7%**	**20,33**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	2,57		2,73	**106,3%**	2,66	**103,7%**	2,74	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	2,57		2,73	**106,3%**	**2,66**	**103,7%**	**2,74**	**103,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**18,16**		**19,30**	**106,3%**	**18,16**	**100,0%**	**18,16**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**18,16**		**19,30**	**106,3%**	**18,16**	**100,0%**	**18,16**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	14,83		15,76	**106,3%**	14,83		14,83	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	1,50		1,59	**106,3%**	1,50		1,50	
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,83		1,95	**106,3%**	1,83	**100,0%**	1,83	**100,0%**
7	**Итого НВВ**		**580,06**		**621,29**	**107,1%**	**563,90**	**97,2%**	**590,61**	**104,7%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 48 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «ЖилБыт» потребители Пестречинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «ЖилБыт» 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 «ЖилБыт»	20,33	100,0	20,47	101,0
2017				
ООО «ЖилБыт»	20,47	100,0	22,69	111,0
2018				
ООО «ЖилБыт»	22,69	100,0	22,85	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

Организация оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению и бюджетным потребителям Пановского муниципального образования Пестречинского муниципального района.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 1,5 км. Стоки передаются для очистки на вновь принятые очистные сооружения.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 49 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

ООО «ЖилБыт» эксплуатирует муниципальное имущество на основании договора от 11.01.2014 «О закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления за муниципальным учреждением». Договор заключен на три года. Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2016 год (факт за 9 мес.)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято стоков	47,771	25,500	56,65	25,500	75,57	25,500	75,57
Прием стоков по категориям потребителей, в т.ч.:	47,771	25,500	56,65	25,500	75,57	25,500	75,57
бюджетным организациям	33,246	2,300	50,03	2,300	66,71	2,300	66,71
населению	14,525	23,200	6,62	23,200	8,83	23,200	8,83
	30,4%	91,0%		91,0%	11,7%	91,0%	11,7%
прочим потребителям	0	0	0	0	0	0	0

Увеличение объемов транспортировки и очистки сточных вод обусловлено вводом в эксплуатацию новых очистных сооружений и приемом сточных вод от колонии №3.

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.	513,73	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.			

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 50 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

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 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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 51 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

$\Delta Рез_i^{ф}$ - 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 «ЖилБыт» представлены в приложении.

1. Операционные расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями, прогнозом социально-экономического развития, на основании индекса изменения количества активов и приняты:

на 2017 год в сумме 1378,13 тыс. руб. (рост к утвержденному в 2016 году 268,3%)

на 2018 год в сумме 1418,92 тыс. руб.

Операционные расходы скорректированы согласно п.95 Методических указаний в части изменения с учетом изменения активов.

Индекс изменения количества активов рассчитан исходя из изменения операционных расходов на очистку сточных вод, в связи с изменением количества активов в 2017 году (введены новые очистные сооружения).

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 6,41 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 6,41 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год	2018 год
Единый налог при УСН	5,71	5,71
Транспортный налог	0,70	0,70
Итого:	6,41	6,41

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом ввода очистных сооружений и на основании факта 9 мес. за 2016 год приняты:

на 2017 год в сумме 191,76 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 201,80 тыс. руб.

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 52 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

$Q_i^{вф}$ - 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	75,57	0,5	5,10	191,76
2018	75,57	0,5	5,42	201,80

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1576,30 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1627,13 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «ЖилБыт» 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 «ЖилБыт»	**20,47**	**21,26**	103,9

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 «ЖилБыт»	**21,26**	**21,82**	102,6

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «ЖилБыт» и исполнительным комитетом Пестречинского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «ЖилБыт».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 53 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение 2017-2018 года ООО «ЖилБыт»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета		Расчет Госкомитета															
			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 предыд ущему году	2018 год корректировка		2018 год	% 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		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабр и	корректировка	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**				**нет**								**нет**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**25,50**	**100,00**	**12,75**	**12,75**	**25,50**	**100,00**	**37,77**	**37,77**	**75,54**	296,2%	**12,75**	**12,75**	**25,50**	**100,00**	**37,77**	**37,77**	**75,54**	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	**25,50**	**100,00**	12,75	12,75	**25,50**	**100,00**	**37,77**	**37,77**	**75,54**	296,2%	12,75	12,75	**25,50**	**100,00**	**37,77**	**37,77**	**75,54**	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	**23,20**	**100,00**	11,60	11,60	**23,20**	**100,00**	**4,41**	**4,41**	**8,83**	38,1%	11,60	11,60	**23,20**	**100,00**	**4,41**	**4,41**	**8,83**	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	**2,30**	**100,00**	1,15	1,15	**2,30**	**100,00**	**33,36**	**33,36**	**66,71**	2900,5%	1,15	1,15	**2,30**	**100,00**	**33,36**	**33,36**	**66,71**	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																		
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**																			
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**514,44**	**99,88**	**259,05**	**285,23**	**544,28**	**105,80**	**770,41**	**800,19**	**1 570,59**	305,3%	**287,67**	**286,56**	**574,23**	**105,50**	**800,24**	**821,19**	**1 621,43**	103,2%
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**514,44**	**99,88**	**259,05**	**285,23**	**544,28**	**105,80**	**770,41**	**800,19**	**1 570,59**	305,3%	**287,67**	**286,56**	**574,23**	**105,50**	**800,24**	**821,19**	**1 621,43**	103,2%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**483,33**	**105,29**	232,33	279,03	**511,36**	**105,80**	**732,34**	**760,34**	**1 492,68**	308,8%	272,67	266,82	**539,49**	**105,50**	**760,92**	**780,31**	**1 541,23**	103,3%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																		
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.							**95,88**	**95,88**	**191,76**						**100,90**	**100,90**	**201,80**	105,2%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**304,54**	**107,40**	157,40	164,80	**322,21**	**105,80**	377,82	395,57	773,39	253,9%	166,63	173,30	**339,93**	**105,50**	390,33	405,95	796,28	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**101,11**	**107,40**	47,54	59,44	**106,97**	**105,80**	125,43	131,33	256,76	253,9%	50,32	62,53	**112,86**	**105,50**	129,59	134,77	264,36	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 54 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Расчет Госкомитета		Расчет Госкомитета															
			2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыд ущему году	2018 год корректировка		2018 год	% 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	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 декабр я	корректир овка	
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.							35,91	37,59	73,50						37,10	38,58	75,68	103,0%
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	**77,68**	**107,40**	27,39	54,79	**82,19**	**105,80**	97,30	99,97	197,27	253,9%	55,72	30,99	**86,71**	**105,50**	103,00	100,11	203,11	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**31,11**	**55,53**	26,72	6,20	**32,92**	**105,83**	**38,07**	**39,84**	**77,91**	250,5%	15,00	19,74	**34,74**	**105,52**	**39,32**	**40,88**	**80,20**	102,9%
	Заработная плата АУП		22,08				23,36		27,40	28,68	56,08	253,9%					28,30	29,44	57,74	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		7,33				7,76		9,10	9,52	18,62	253,9%					9,40	9,77	19,17	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,70				0,75		0,35	0,35	0,70	100,0%					0,35	0,35	0,70	100,0%
	Прочие расходы		0,99				1,05		1,23	1,28	2,51	253,9%					1,27	1,32	2,58	103,0%
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**5,71**	**176,12**	**3,03**	**3,03**	**6,07**	**106,30**	**2,85**	**2,85**	**5,71**	100,0%	**3,21**	**3,21**	**6,42**	**105,90**	**2,85**	**2,85**	**5,71**	100,0%
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	**5,71**	**176,12**	3,03	3,03	**6,07**	**106,30**	2,85	2,85	5,71	100,0%	3,21	3,21	**6,42**	**105,90**	2,85	2,85	5,71	100,0%
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**520,15**	**100,36**	**262,09**	**288,26**	**550,35**	**105,81**	**773,26**	**803,04**	**1 576,30**	303,0%	**290,88**	**289,77**	**580,65**	**105,51**	**803,09**	**824,04**	**1 627,13**	103,2%
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**20,40**	**100,36**	**20,56**	**22,61**	**21,58**	**105,81**	**20,47**	**21,26**	**20,87**	102,3%	**22,81**	**22,73**	**22,77**	**105,51**	**21,26**	**21,82**	**21,54**	103,2%
			50,2%		**100,4%**	**110,0%**	**105,8%**		**100,0%**	**103,9%**	**98,1%**		**100,9%**	**99,6%**	**105,5 %**		**100,0%**	**102,6%**	**98,7%**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 55 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

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.					**191,76**		**201,80**	**105,2%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**513,73**		**543,54**	**105,8%**	**1 378,13**	**268,3%**	**1 418,92**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*1 378,13*		*1 418,92*	**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.	**483,33**		**511,36**	**105,8%**	**1 227,42**	**253,9%**	**1 263,75**	**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.	405,65		429,18	**105,8%**	1030,15	**253,9%**	1060,64	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	304,54		322,21	**105,8%**	773,39	**253,9%**	796,28	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	101,11		106,97	**105,8%**	256,76	**253,9%**	264,36	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	77,68		82,19	**105,8%**	197,27	**253,9%**	203,11	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**0,00**		**0,00**		**73,50**		**75,68**	
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.					73,50		75,68	
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**30,40**		**32,17**	**105,8%**	**77,21**	**253,9%**	**79,49**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 56 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

№ 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
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	29,41		31,12	**105,8%**	74,70	**253,9%**	76,91	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	22,08		23,36	**105,8%**	56,08	**253,9%**	57,74	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	7,33		7,76	**105,8%**	18,62	**253,9%**	19,17	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	0,99		1,05	**106,3%**	2,51	**253,9%**	2,58	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	0,99		1,05		2,51		2,58	
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**6,41**		**6,82**		**6,41**	**100,0%**	**6,41**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**6,41**		**6,82**	**106,3%**	**6,41**	**100,0%**	**6,41**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00						0,00	
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	5,71		6,07		5,71		5,71	
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	0,70		0,75	**106,3%**	0,70	**100,0%**	0,70	**100,0%**
7	**Итого НВВ**	тыс.руб.	**520,15**		**550,35**	**105,8%**	**1 576,30**	**303,0%**	**1 627,13**	**103,2%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 57 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:50

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов
на питьевую воду ООО «Рыбно - Слободский жилищно-коммунальный сервис»
для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района
на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Рыбно - Слободский жилищно-коммунальный сервис» (далее - ООО «РС Жилкомсервис») для потребителей Рыбно-Слободского 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 «РС Жилкомсервис»	25,80	100%	26,71	104,0%
2017				
ООО «РС Жилкомсервис»	26,71	100%	29,40	110,0%
2018				
ООО «РС Жилкомсервис»	29,40	100%	30,46	104,0%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 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 «РС Жилкомсервис» передано имущество от МУП «Рыбная Слобода» в безвозмездное пользование согласно дополнительного соглашения от 01.04.2015 № 15 к договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом №37-009-

0005 от 21.04.2008 бессрочно. Кроме того, согласно договора №15 от.01.04 2015 МУП «Рыбная Слобода» передало на обслуживание имущество в ООО «РС Жилкомсервис» имущество сроком на пять лет.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «РС Жилкомсервис» являются население, бюджетные организации и прочие потребители поселка Рыбная Слобода.

Подъем воды осуществляется из подземных источников 8 насосами.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 69,0 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 20,0км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	Отчет 9 мессяцев 2016года	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	291,2	241,913	291,2	240,999	291,2	306,63	291,2	306,63
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия								
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	291,2	241,913	291,2	240,999	291,2	306,63	291,2	306,63
Потери воды	11,2	9,276	11,2	9,269	11,2	11,63	11,2	11,63
	3,8	3,83	3,8	3,85	3,8	3,8	3,8	3,8
Расход воды на технологические нужды								
Объем реализации воды	280,0	232,637	280,0	231,73	280,0	295,0	280,0	295,0
Расход воды на собственные нужды предприятия								
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	280,0	232,637	280,0	237,73	280,0	295,0	280,0	295,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	50,4	43,778	50,4	36,237	50,4	50,4	50,4	50,4
По группе потребителей «Население»	211,5	172,659	211,5	185,242	211,5	226,5	211,5	226,5
	75,5	74,2	75,5	77,9	75,5	75,5	75,5	75,5
Прочие потребители	18,1	16,18	18,1	10,251	18,1	18,1	18,1	18,1

Объем реализации воды скорректирован согласно отчета организации за 9месяцев 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.	3618,24	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	%	3,8	3,8	3,8
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	2,33	2,33	2,33

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

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%
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 «РС Жилкомсервис» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 3751,95 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 3860,20 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 4206,55 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на12,7 % объем электроэнергии скорректирован на увеличение объема реализации воды по отчету организации 9 месяцев 2016 года);

на 2018 год в сумме 4471,57 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	Фактический объем	Удельный	Фактическая	Расходы на

регулирования	отпуска воды, тыс. куб.м.	расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	(расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВтс учетом НДС	приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	306,63	2,33	5,86	4206,55
2018	306,63	2,33	6,24	4471,57

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:
на 2017 год в сумме 7958,50 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 8331,77 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «РС Жилкомсервис» 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 «РС Жилкомсервис»	26,71	27,25	102,0
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 «РС Жилкомсервис»	27,25	29,24	107,3

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «РС Жилкомсервис», исполнительным комитетом Рыбно-Слободского муниципального района Лист согласования прилагается.

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

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

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

		Единица измерения	План на регулируемый период																			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		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 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	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					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	140,00	140,00	280,00	100,00	140,00	140,00	280,00	100,00	147,50	147,50	295,00	105%	140,00	140,00	280,00	100,00	147,50	147,50	295,00	100,00
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	140,00	140,00	280,00	100,00	140,00	140,00	280,00	100,00	147,50	147,50	295,00	105,36	140,00	140,00	280,00	100,00	147,50	147,50	295,00	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	105,75	105,75	211,50	100,00	105,75	105,75	211,50	100,00	113,25	113,25	226,50	107%	105,75	105,75	211,50	100,00	113,25	113,25	226,50	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	25,20	25,20	50,40	100,00	25,20	25,20	50,40	100,00	25,20	25,20	50,40	100%	25,20	25,20	50,40	100,00	25,20	25,20	50,40	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100%	9,05	9,05	18,10	100,00	9,05	9,05	18,10	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	3 612,00	3 739,77	7 351,77	101,76	3 739,82	4 116,68	7 856,50	106,87	3 939,73	4 018,77	7 958,50	108,25	4 116,42	4 265,01	8 381,43	106,68	4 019,38	4 312,39	8 331,76	104,69
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 065,15	3 322,01	6 387,17	104,55	3 325,08	3 509,88	6 834,95	107,01	3 451,29	3 507,38	6 958,66	108,95	3 514,96	3 787,90	7 302,85	106,85	3 514,75	3 787,58	7 302,33	104,94
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	8,59	9,13	17,72	102,60	8,78	9,33	18,11	102,20	8,97	9,39	18,37	103,65	8,98	9,53	18,51	102,20	9,27	9,64	18,91	102,96
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 788,94	1 944,58	3 733,53	105,36	1 932,06	2 100,15	4 032,21	108,00	2 105,74	2 100,82	4 206,55	112,67	2 084,69	2 266,06	4 350,75	107,90	2 126,19	2 345,37	4 471,57	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	657,36	706,00	1 363,36	107,40	695,49	746,95	1 442,44	105,80	690,36	722,81	1 413,17	103,65	733,74	788,03	1 521,77	105,50	713,23	741,76	1 455,00	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	198,52	213,21	411,74	107,40	210,04	225,58	435,62	105,80	208,49	218,29	426,78	103,65	221,59	237,99	459,58	105,50	215,40	224,01	439,41	102,96
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.	68,66	72,92	141,58	102,59	72,99	77,51	150,50	106,30	71,69	75,06	146,75	103,65	77,29	82,09	159,38	105,90	74,07	77,03	151,10	102,96
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	109,31	116,09	225,40	106,37	114,84	121,96	236,80	105,06	114,13	119,50	233,63	103,65	120,40	127,86	248,26	104,84	117,92	122,63	240,55	102,96
	ГСМ				46,56						23,58	24,68	48,26	103,65					24,36	25,33	49,69	102,96
	Прочие расходы				178,84						90,56	94,81	185,37	103,65					93,56	97,30	190,86	102,96
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	233,76	260,08	493,84	100,00	290,89	228,40	519,28	105,15	251,90	261,51	513,41	103,96	268,27	276,34	544,61	104,88	258,68	267,13	525,80	102,41
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог				90,00						47,41	47,41	94,82	105,36					47,41	47,41	94,82	100,00
	Прочие расходы				403,84						204,49	214,10	418,59	103,65					211,27	219,72	430,98	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	546,85	417,75	964,60	86,49	414,74	606,80	1 021,54	105,90	488,44	511,40	999,84	103,65	601,46	477,11	1 078,57	105,58	504,62	524,81	1 029,43	102,96
	Заработная плата АУП				588,11						297,80	311,80	609,59	103,65					307,67	319,97	627,64	102,96

		Единица измерения	План на регулируемый период																		
			2016 год		2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год		2017 год	% роста к предыду щему году	2017 год корректировка		2017 год корректир овка	% роста к предыдущ ему году	2018 год		2018 год	% роста к предыду щему году	2018 год корректировка		2018 корректиров ка	% 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			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		
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				177,61						89,94	94,16	184,10	103,65					92,91	96,63	189,55	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость																					
	Прочие расходы				198,88						100,71	105,44	206,15	103,65					104,04	108,20	212,25	102,96
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.																				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	3 612,00	3 739,77	7 351,77	101,76	3 739,82	4 116,68	7 856,50	106,87	3 939,73	4 018,77	7 958,50	108,25	4 116,42	4 265,01	8 381,43	106,68	4 019,38	4 312,39	8 331,76	104,69
14	Среднеотпускной тариф без учета инвестиционной надбавки	руб./м3	25,80	26,71	26,26	101,76	26,71	29,40	28,06	106,87	26,71	27,25	26,98	102,75	29,40	30,46	29,93	106,68	27,25	29,24	28,24	104,69
			98,3	103,54			100,0	110,08			100,0	102,01			100,0	103,61			100,0	107,29		

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

№ 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**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**3 733,53**	**4 032,21**	**108,0%**	**4 206,55**	**112,7%**	**4 471,57**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3 618,24**	**3 824,29**	**105,7%**	**3751,95**	**103,7%**	**3860,20**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)		**3 618,24**	**3824,29**	**105,7%**	*3751,95*		*3860,20*	**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.	**2 512,06**	**2 652,24**	**105,6%**	**2 605,36**	**103,7%**	**2 679,67**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	64,28	65,69	**102,2%**	66,63	**103,7%**	68,60	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	17,72	18,11	**102,2%**	**18,37**	**103,7%**	**18,91**	**103,0%**

№ 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		
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	46,56	47,58	**102,2%**	**48,26**	**103,7%**	**49,69**	**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.	1 775,10	**1 878,05**	**105,8%**	**1 839,94**	**103,7%**	**1 894,41**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 363,36	1442,44	**105,8%**	**1 413,17**	**103,7%**	**1455,00**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	411,74	435,62	**105,8%**	**426,78**	**103,7%**	**439,41**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	178,84	189,22	**105,8%**	**185,37**	**103,7%**	**190,86**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	493,84	519,28	**105,2%**	**513,41**	**104,0%**	**525,80**	**102,4%**
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.							
2.1.5.2	Контроль качества воды и сточных вод	тыс.руб.							

№ 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		
2.1.5.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	тыс.руб.							
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	493,84	519,28	**105,2%**	**513,41**	**104,0%**	**525,80**	**102,4%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**141,58**	**150,50**	**106,3%**	**146,75**	**103,7%**	**151,10**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	141,58	150,50	**106,3%**	**146,75**	**103,7%**	**151,10**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**964,60**	**1 021,55**	**105,9%**	**999,84**	**103,7%**	**1 029,43**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	42,24	44,90112	**106,3%**				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	42,24	44,90112	**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.							

№ 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		
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.	765,72	**810,13**	**105,8%**	**793,69**	**103,7%**	**817,18**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	588,11	622,22	**105,8%**	**609,59**	**103,7%**	**627,64**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	177,61	187,91	**105,8%**	**184,10**	**103,7%**	**189,55**	**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.	6,60	7,0158	**106,3%**				

№ 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		
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	150,04	159,50	**106,3%**	206,15	**137,4%**	212,25	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	150,04	159,50	**106,3%**	**206,15**	**137,4%**	**212,25**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.							
7	**Итого НВВ**		**7 351,77**	**7 856,50**	**106,9%**	**7 958,50**	**108,3%**	**8 331,77**	**104,7%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Рыбно - Слободский жилищно-коммунальный сервис» для потребителей Рыбно-Слободского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Рыбно - Слободский жилищно-коммунальный сервис» (далее - ООО «РС Жилкомсервис») для потребителей Рыбно-Слободского 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 «РС Жилкомсервис»	26,86	100%	27,48	102,0%
2017				
ООО «РС Жилкомсервис»	27,48	100%	31,38	114,0%
2018				
ООО «РС Жилкомсервис»	31,07	100%	31,07	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

ООО «РС Жилкомсервис» передано имущество от МУП «Рыбная Слобода» в безвозмездное пользование согласно дополнительного соглашения от 01.04.2015 №

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 71 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

15 к договору безвозмездного пользования муниципальным имуществом №37-009-0005 от 21.04.2008 бессрочно. Кроме того, согласно договора №15 от.01.04 2015 МУП «Рыбная Слобода» передало на обслуживание имущество в ООО «РС Жилкомсервис» имущество сроком на пять лет.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ООО «РС Жилкомсервис» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным организациям и прочим потребителям поселка Рыбная Слобода.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 4,0 км, в том числе протяженность напорных сетей – 1,5 км, безнапорных сетей 2,5 км.

Перекачка канализационных стоков производится 1 насосом

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведение

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	Отчет 9 месяцев 2016 г	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	115,0	96,981	115,0	89,728	115,0	117,0	115,0	117,0
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	45,0	38,241	45,0	35,532	45,0	45,5	45,0	45,5
По группе потребителей «Население»	62,0	51,690	62,0	47,391	62,0	63.0	62,0	63.0
	53,9%	53,2%	53,9%	52,8%	53,9%	53,8%	53,9%	53,8%
По группе потребителей «Прочие»	8,0	7,05	8,0	6,805	8,0	8,5	8,0	8,5

Объемы сточных вод на 2017 год скорректированы на основании отчета организации за 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.	2897,88	x	x
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 72 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,35	0,35	0,35

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

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%
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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 73 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

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 «РС Жилкомсервис» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 3003,74 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 3092,65 тыс. руб.

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

на 2017 год в сумме 246,75 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 8,9,0% расчет произведен с учетом корректировки объем а сточных вод);

на 2018 год в сумме 262,3 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 водоотведения, тыс. куб.м.	Удельный расход электрической энергии, кВт.ч./ куб.м.	Фактическая (расчетная) цена на электрическую энергию, руб/кВт с учетом НДС	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.
2017	117,0	0,35	6,02	246,75
2018	117,0	0,35	6,40	262,30

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 74 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:
на 2017 год в сумме 3250,49 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 3354,95тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «РС Жилкомсервис» 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 «РС Жилкомсервис»	27,48	28,08	102,19
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 «РС Жилкомсервис»	28,08	29,27	104,2

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «РС Жилкомсервис», исполнительным комитетом Рыбно-Слободского муниципального района Лист согласования прилагается.

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

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 75 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период				План на регулируемый период			План на регулируемый период										
			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	% роста к предыдущему году	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 коррект ировка	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год коррект ировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	6	8	15	16	6	8	17					6	8	19	20	6	8	21	22
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**			**нет**				**нет**							**нет**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**57,50**	**57,50**	**115,00**	**100,00**	**57,50**	**57,50**	**115,00**	**58,500**	**58,50**	**117,00**	101,7%	**57,50**	**57,50**	**115,00**	**100,00**	**58,50**	**58,50**	**117,00**	**100,00**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																			
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	57,50	57,50	115,00	100,00	57,50	57,50	115,00	58,50	58,50	117,00	101,7%	57,50	57,50	115,00	100,00	58,50	58,50	117,00	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	31,00	31,00	62,00	100,00	31,00	31,00	62,00	31,50	31,50	63,00	101,6%	31,00	31,00	62,00	100,00	31,50	31,50	63,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	22,50	22,50	45,00	100,00	22,50	22,50	45,00	22,75	22,75	45,50	101,1%	22,50	22,50	45,00	100,00	22,75	22,75	45,50	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	4,00	4,00	8,00	100,00	4,00	4,00	8,00	4,25	4,25	8,50	106,3%	4,00	4,00	8,00	100,00	4,25	4,25	8,50	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 544,45**	**1 580,09**	**3 124,54**	**101,15**	**1 580,09**	**1 804,13**	**3 384,22**	**1 607,58**	**1 642,78**	**3 250,49**	104,0%	**1 786,60**	**1 786,60**	**3 573,20**	**105,58**	**1 642,68**	**1 712,27**	**3 354,95**	**103,21**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 307,86	1 400,14	2 708,01	103,86	1 421,31	1 521,78	2 943,10	1 396,79	1 421,95	2 818,74	104,1%	1 553,73	1 553,73	3 107,45	105,58	1 424,77	1 485,64	2 910,42	103,25
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																			
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	108,60	118,05	226,66	108,70	117,29	127,50	244,79	119,21	127,55	246,75	108,9%	132,06	132,06	264,13	107,90	127,15	135,16	262,30	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	542,64	582,79	1 125,43	102,30	602,73	647,33	1 250,06	569,88	596,66	1 166,54	103,7%	659,41	659,41	1 318,81	105,50	588,76	612,31	1 201,07	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	163,88	176,00	339,88	102,30	182,02	195,49	377,52	172,10	180,19	352,30	103,7%	199,14	199,14	398,28	105,50	177,81	184,92	362,72	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																			
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																			
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том	тыс. руб.	91,66	97,34	189,00	102,16	97,43	103,47	200,91	116,82	79,08	195,90	103,7%	106,38	106,38	212,76	105,90	98,40	103,30	201,70	102,96

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 76 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период				План на регулируемый период			План на регулируемый период								План на регулируемый период			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год коррект ировка	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 год коррект ировка	% 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		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		
	числе:																				
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																			
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	309,84	329,05	638,89	106,69	328,43	348,80	677,23	323,51	338,72	662,23	103,7%	357,78	357,78	715,57	105,66	334,23	347,60	681,83	102,96
	ГСМ				234,04					118,51	124,08	242,59	103,7%					122,44	127,33	249,77	102,96
	Прочие расходы				404,85					205,00	214,64	419,64	103,7%					211,79	220,27	432,06	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	91,24	96,90	188,14	102,98	93,40	99,19	192,59	95,27	99,75	195,01	103,7%	98,95	98,95	197,90	102,75	98,42	102,36	200,79	102,96
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																				
	Водный налог																				
	Прочие расходы				188,14					95,27	99,75	195,01	103,7%					98,42	102,36	200,79	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	236,59	179,94	416,53	86,49	158,77	282,35	441,12	210,79	220,83	431,75	103,7%	232,87	232,87	465,75	105,58	217,91	226,62	444,53	102,96
	Заработная плата АУП				253,96					128,60	134,64	263,24	103,7%					132,86	138,17	271,03	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				76,69					**38,71**	**40,66**	**79,50**	103,7%					40,12	41,73	81,85	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость																				
	Прочие расходы				85,88					43,49	45,53	89,02	103,7%					44,93	46,72	91,65	102,96
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**																			
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																			
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1 544,45**	**1 580,09**	**3 124,54**	**101,15**	**1 580,09**	**1 804,13**	**3 384,22**	**1 607,58**	**1 642,78**	**3 250,49**	104,0%	**1 786,60**	**1 786,60**	**3 573,20**	**105,58**	**1 642,68**	**1 712,27**	**3 354,95**	**103,21**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**26,86**	**27,48**	**27,17**	**101,15**	**27,48**	**31,3762**	**29,43**	27,48	28,08	27,78	102,3%	**31,07**	**31,07**	**31,07**	**105,58**	**28,08**	**29,27**	**28,67**	**103,21**
			97,74	102,31			100,00	114,18		100,00	102,19			100,0	100,00			100,0	104,24		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 77 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

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

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**226,66**	**244,79**	**108,0%**	**246,75**	**108,9%**	**262,30**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**2 897,88**	**3 139,43**	**108,3%**	**3 003,74**	**103,7%**	**3 092,65**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)			**3139,43**		*3003,74*		*2840,11*	**94,6%**
	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.	**2 292,35**	**2 497,40**	**108,9%**	**2 376,08**	**103,7%**	**2 215,14**	**93,2%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	234,04	248,79	**106,3%**	242,59	**103,7%**	249,77	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	234,04	248,79	106,3%	242,59	103,7%	249,77	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.	1 465,31	1 627,58	111,1%	1 518,84	103,7%	1 563,80	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 125,43	1 250,06	111,1%	1 166,54	103,7%	1201,07	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 78 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

№ 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
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	339,88	377,52	111,1%	352,30	103,7%	362,72	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	404,85	428,44	105,8%	419,64	103,7%	200,79	47,8%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	188,14	192,59	102,4%	195,01	103,7%	200,79	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	188,14	192,59	102,4%	**195,01**	**103,7%**	**200,79**	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**189,00**	**200,91**	**106,3%**	**195,90**	**103,7%**	**201,70**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	189,00	200,91	106,3%	195,90	103,7%	201,70	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**416,53**	**441,12**	**105,9%**	**431,75**	**103,7%**	**423,27**	**98,0%**
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	18,24	19,39	106,3%				
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.	330,65	349,83	105,8%	342,73	103,7%	331,62	96,8%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	253,96	268,69	105,8%	263,24	103,7%	249,77	94,9%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	76,69	81,14	105,8%	79,50	103,7%	81,85	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	85,88	91,29	106,3%	89,02	103,7%	91,65	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	85,88	91,29	106,3%	89,02	103,7%	91,65	103,0%
7	**Итого НВВ**		**3 124,54**	**3 384,22**	**108,3%**	**3 250,49**	**104,0%**	**3 354,95**	**103,2%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 79 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 80 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:51

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Акционерного общества «Сабинское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Сабинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду Акционерного общества «Сабинское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее – АО «Сабинское МПП ЖКХ») для потребителей Сабинского 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				
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	24,80	100%	25,77	104,0%
2017				
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	25,77	100%	28,09	109,0%
2018				
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	28,09	100%	29,16	104,0%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 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

Имущество находится в собственности организации АО «Сабинское МПП ЖКХ»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Сабинское МПП ЖКХ» являются население, бюджетные и прочие организации пгт Богатые Сабы, Арташского, Большеныртинского, Большешинарского, Староикшурминского, Большекибячинского, Кильдебякского, Сатышевского, Верхнесиметского, Нижнешитцинского, Юлбатского сельских поселений.

Подъем воды осуществляется из подземных источников насосами в количестве 36 единиц. Имеются 2 резервных насоса.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 178,98 км.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	9 месяцев 2016	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Поднято воды	508,09	506,48	390,337	508,09	508,09	513,41	508,09	513,41
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия								
Получено воды со стороны								
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	508,09	506,48	390,337	508,09	508,09	513,41	508,09	513,41
Потери воды	19,54	19,479	15,012	19,54	19,54	21,05	19,54	18,6
	3,8	3,85	3,85	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8
Расход воды на технологические нужды								
Объем реализации воды								
Расход воды на собственные нужды предприятия	0,76			0,76	0,76	0,76	0,76	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	487,797	487,0	375,324	487,797	487,797	491,6	487,797	491,6
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	62,059	56,608	28,860	62,059	62,059	38,48	62,059	38,48
По группе потребителей «Население»	399,068	408,723	331,212	399,068	399,068	432,78	399,068	432,78
	81,81%	83,9%	88,2	81,81%	81,81%	88,03%	81,81%	81,81%
По группе потребителей «Прочие»	26,669	21,669	15,252	26,669	26,669	20,34	26,669	20,34

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.	7059,37	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	%	3,8	3,8	3,8
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,48	1,48	1,48

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы АО «Сабинское 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%
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 АО «Сабинское 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 7315,06тыс. руб.

на 2018 год в сумме 7529,43 тыс. руб.

2. Амортизация основных фондов принята в сумме:

на 2017 год в сумме 166.33,0тыс. руб.

на 2018 год в сумме 166.33 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 316,06 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 316,06 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы *приняты* в сумме 316,06 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 152,25 тыс .руб.;
- налог за негативное воздействие на окружающую среду- 38,55 тыс. руб.;
- земельный налог - 68,36 тыс. руб.;
– транспортный налог –56,90 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 4837,56 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 3,9%);

на 2018 год в сумме 5142,33тыс. 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	513,41	1,48	6,36	4837,56
2018	513,41	1,48	6,76	5142,33

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:
на 2017 год в сумме 12842,78 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 13310,93 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Сабинское 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**	
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	25,77	26,39	102,4
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**	
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	26,39	27,68	104,89

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «Сабинское МПП ЖКХ», исполнительным комитетом Сабинского муниципального района Лист согласования прилагается.

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

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета 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		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	2	3	17	18	19	20	24	25	26	27					28	29	30	31	29	30	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	**нет**	**нет**	нет		нет	нет	нет						нет	нет	нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**244,28**	**244,28**	**488,56**	**100,00**	**244,28**	**244,28**	**488,56**	**100,00**	**246,18**	**246,18**	**492,36**	**100,8%**	**244,28**	**244,28**	**488,56**	**100,00**	**246,18**	**246,18**	**492,36**	**100,00**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	1,00	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	243,90	243,90	487,80	100,00	243,90	243,90	487,80	100,00	245,80	245,80	491,60	100,78	243,90	243,90	487,80	100,00	245,80	245,80	491,60	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	199,53	199,53	399,07	100,00	199,53	199,53	399,07	100,00	216,39	216,39	432,78	108%	199,53	199,53	399,07	100,00	216,39	216,39	432,78	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	31,03	31,03	62,06	100,00	31,03	31,03	62,06	100,00	19,24	19,24	38,48	62%	31,03	31,03	62,06	100,00	19,24	19,24	38,48	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	13,33	13,33	26,67	100,00	13,33	13,33	26,67	100,00	10,17	10,17	20,34	76%	13,33	13,33	26,67	100,00	10,17	10,17	20,34	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**5 981,99**	**6 219,82**	**12 201,81**	**107,40**	**6 219,92**	**6 785,93**	**13 005,85**	**106,59**	**6 268,80**	**6 421,73**	**12 690,53**	**104,01**	**6 786,15**	**7 047,95**	**13 834,11**	**106,37**	**6 420,56**	**6 738,12**	**13 158,68**	**103,69**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 099,25	5 467,28	10 566,53	107,34	5 456,31	5 828,26	11 284,58	106,80	5 441,79	5 559,70	11 001,49	104,12	5 821,30	6 205,12	12 026,42	106,57	5 568,86	5 855,63	11 424,49	103,84
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 230,78	2 424,86	4 655,63	108,70	2 417,35	2 610,74	5 028,08	108,00	2 336,99	2 500,58	4 837,56	103,91	2 609,57	2 815,73	5 425,30	107,90	2 492,65	2 649,68	5 142,33	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	391,36	420,32	811,69	107,40	417,28	441,48	858,76	105,80	411,01	430,33	841,34	103,65	440,87	465,12	906,00	105,50	424,63	441,61	866,24	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	118,19	126,94	245,13	107,41	126,02	133,33	259,35	105,80	124,12	129,96	254,08	103,65	133,14	140,47	273,61	105,50	128,24	133,37	261,60	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	161,50	161,50	323,00	101,05	161,50	161,50	323,00	100,00	187,00	187,00	373,99	115,79	161,50	161,50	323,00	100,00	161,50	161,50	323,00	86,37
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 008,01	1 070,51	2 078,53	106,20	1 071,00	1 138,47	2 209,47	106,30	1 140,96	1 013,49	2 154,45	103,65	1 136,39	1 203,44	2 339,83	105,90	1 080,21	1 138,02	2 218,23	102,96
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		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		
7.1.8	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.	1 154,32	1 225,89	2 380,21	106,32	1 228,10	1 305,47	2 533,57	106,44	1 205,26	1 261,90	2 467,16	103,65	1 304,68	1 381,66	2 686,34	106,03	1 245,19	1 295,00	2 540,19	102,96
	ГСМ				276,69						140,11	146,69	286,80	103,65					144,75	150,54	295,29	102,96
	Прочие расходы				2 103,52						1 065,15	1 115,21	2 180,36	103,65					1 100,44	1 144,46	2 244,90	102,96
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	35,08	37,26	72,34	118,40	35,07	37,27	72,34	100,00	36,45	36,45	72,90	100,77	35,13	37,21	72,34	100,00	36,45	36,45	72,90	100,00
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог				72,34						36,45	36,45	72,90	100,78					36,45	36,45	72,90	100,00
	Прочие расходы																					#ДЕЛ/0!
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	882,73	752,54	1 635,28	107,81	763,60	957,67	1 721,27	105,26	827,01	862,03	1 689,04	103,29	964,86	842,83	1 807,69	105,02	851,70	882,49	1 734,19	102,67
	Заработная плата АУП				558,76						282,94	296,23	579,17	103,65					292,31	304,00	596,31	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				168,74						85,45	89,46	174,91	103,66					88,28	91,81	180,09	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				163,81						81,91	81,91	163,81	100,00					81,91	81,91	163,81	100,00
	Прочие расходы				743,97						376,72	394,43	771,15	103,65					389,20	404,77	793,97	102,96
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**76,12**	**76,12**	**152,25**	**100,00**	**76,12**	**76,12**	**152,25**	**100,00**	**76,12**	**76,12**	**152,25**	**100,00**	**76,12**	**76,12**	**152,25**	**100,00**	**76,12**	**76,12**	**152,25**	**100,00**
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00	76,12	76,12	152,25	100,00
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**6 058,11**	**6 295,95**	**12 354,06**	**107,31**	**6 296,04**	**6 862,06**	**13 158,10**	**106,51**	**6 344,92**	**6 497,86**	**12 842,78**	**103,96**	**6 862,28**	**7 124,08**	**13 986,35**	**106,29**	**6 496,68**	**6 814,24**	**13 310,93**	**103,65**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,80**	**25,77**	**25,29**	**107,31**	**25,77**	**28,09**	**26,93**	**106,51**	**25,77**	**26,39**	**26,08**	**103,15**	**28,09**	**29,16**	**28,63**	**106,29**	**26,39**	**27,68**	**27,03**	**103,65**
			96,22	**103,93**	**100,00**		**100,00**	**108,99**	1,065		100,0	102,4			100,003	103,82	106,29		100,0	104,89		

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

№ 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**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**4 655,63**	**5 028,08**	**108,0%**	**4 837,56**	**103,9%**	**5 142,33**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**7 059,37**	**7 490,96**	**106,1%**	**7315,17**	**103,6%**	**7529,54**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)		**7 059,37**	**7490,96**	**106,1%**	*7315,17*		*7529,54*	**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.	**3 509,37**	**3 724,02**	**106,1%**	**3 635,48**	**103,6%**	**3 740,94**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	276,69	294,12	**106,3%**	286,80	**103,7%**	295,29	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	276,69	294,12	**106,3%**	**286,80**	**103,7%**	**295,29**	**103,0%**

№ 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
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	1 056,82	**1 118,11**	**105,8%**	**1 095,42**	**103,7%**	**1 127,85**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	811,69	858,76	**105,8%**	**841,34**	**103,7%**	**866,24**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	245,13	259,35	**105,8%**	**254,08**	**103,7%**	**261,60**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 884,91	2007,06	**106,5%**	**2 180,36**	**115,7%**	**2244,90**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	290,95	304,73	**104,7%**	**72,90**	**25,1%**	**72,90**	**100,0%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	290,95	304,73	**104,7%**	**72,90**	**25,1%**	**72,90**	**100,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**2 078,53**	**2 209,47**	**106,3%**	**2 154,45**	**103,7%**	**2218,23**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 078,53	2209,47	**106,3%**	**2 154,45**	**103,7%**	**2218,23**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 471,47**	**1 557,47**	**105,8%**	**1 525,23**	**103,7%**	**1 570,38**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	83,98	89,26674283	**106,3%**				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	83,98	89,26674283	**106,3%**				

№ 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
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	727,50	**769,70**	**105,8%**	**754,08**	**103,7%**	**776,40**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	558,76	591,17	**105,8%**	**579,17**	**103,7%**	**596,31**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	168,74	178,53	**105,8%**	**174,91**	**103,7%**	**180,09**	**103,0%**
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	35,35	37,57	**106,3%**				
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	624,65	660,93	**105,8%**	771,15	**123,5%**	793,97	**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.	624,65	660,93	**105,8%**	**771,15**	**123,5%**	**793,97**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**323,00**	**323,00**	**100,0%**	**373,99**	**115,8%**	**323,00**	**86,4%**

№ 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.	323,00	323,00	**100,0%**	**373,99**	**115,8%**	**323,00**	**86,4%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**316,06**	**316,06**	**100,0%**	**316,06**	**100,0%**	**316,06**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**316,06**	**316,06**	**100,0%**	**316,06**	**100,0%**	**316,06**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	152,25	152,25	**100,0%**	152,25	**100,0%**	152,25	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	38,55	38,55	**100,0%**	38,55	**100,0%**	38,55	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	68,36	68,36	**100,0%**	68,36	**100,0%**	68,36	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	56,90	56,90	**100,0%**	56,90	**100,0%**	56,90	**100,0%**
7	**Итого НВВ**		**12 354,06**	**13 158,10**	**106,5%**	**12 842,78**	**104,0%**	**13 310,93**	**103,6%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Акционерного общества «Сабинское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» для потребителей Сабинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на водоотведение Акционерного общества «Сабинское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее – АО «Сабинское МПП ЖКХ») для потребителей Сабинского 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				
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	48,67	100%	51,38	106,0%
2017				
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	51,38	100%	54,51	106,0%
2018				
АО «Сабинское МПП ЖКХ»	54,51	100%	57,34	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

Имущество находится в собственности организации АО «Сабинское МПП ЖКХ»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

АО «Сабинское МПП ЖКХ» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт Богатые Сабы.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 22,12 км, в том числе протяженность напорных сетей – 3,4 км, безнапорных сетей 18,72 км. Протяженность сетей нуждающихся в замене 0,25 км.

Перекачка сточных вод осуществляется 15 насосами

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведение

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	115,31	114,178	115,31	115,31	116,71	115,31	116,71
хозяйственные нужды организации	0,76		0,76	0,76	0,76	0,76	0,76
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	52,438	47,946	52,438	52,438	52,438	52,438	52,438
По группе потребителей «Население»	56,0	58,304	56,0	56,0	56,0	56,0	56,0
	48,88%	51,06%	48,88%	48,88%	48,00%	48,88%	48,00%
По группе потребителей «Прочие»	6,11	7,928	6,11	6,11	7,512	6,11	7,512

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.	3958,83	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.	1,88	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 от 27.10.2016 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы АО «Сабинское 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%
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 АО «Сабинское 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 4103,44 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 4224,90 тыс. руб.

2. Амортизация основных фондов принята в сумме:

на 2017 год в сумме 466,9 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 466,9 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 173,37 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 173,3 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы *приняты* в сумме 173,37 тыс. руб. в том числе:

- единый налог на УСН – 60,43 тыс .руб.;
- налог за негативное воздействие на окружающую среду- 26,58 тыс. руб.;
- земельный налог -47,13 тыс. руб.;
- транспортный налог –39,23 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 1359,48 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 8,3% расчет произведен на рост объемов стоков);

на 2018 год в сумме 1445,12 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 водоотведение, 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	116,71	1,88	6,19	1359,48
2018	116,71	1,88	6,58	1445,12

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 6103,19 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 6310,30 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Сабинское МПП ЖКХ» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный таиф 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**	
АО «Сабинское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	51,38	53,21	103,56
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**	
АО «Сабинское МПП ЖКХ» (организация применяет упрощенную систему налогообложения)	53,21	54,96	103,29

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «Сабинское МПП ЖКХ», исполнительным комитетом Сабинского муниципального района Лист согласования прилагается.

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

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

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.	План на регулируемый период				План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	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	2	3		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					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	57,66	57,66	115,31	100,00	57,66	57,66	115,31	58,355	58,355	116,710	101,2%	57,66	57,66	115,31	100,00	58,36	58,36	116,71	100,00
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	0,380	0,380	0,760	100,000	0,38	0,38	0,76	100,00	0,38	0,38	0,76	100,00
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																			
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	57,28	57,28	114,55	100,00	57,28	57,28	114,55	57,975	57,975	115,950	101,2%	57,28	57,28	114,55	100,00	57,98	57,98	115,95	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	28,00	28,00	56,00	100,00	28,00	28,00	56,00	28,000	28,000	56,000	100,0%	28,00	28,00	56,00	100,00	28,00	28,00	56,00	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	26,22	26,22	52,44	100,00	26,22	26,22	52,44	26,219	26,219	52,438	100,0%	26,22	26,22	52,44	100,00	26,22	26,22	52,44	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	3,06	3,06	6,11	100,00	3,06	3,06	6,11	3,756	3,756	7,512	122,9%	3,06	3,06	6,11	100,00	3,76	3,76	7,51	100,00
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	2 753,58	2 909,64	5 663,22	107,53	2 909,65	3 090,36	6 000,01	2 968,06	3 074,70	6 042,77	106,7%	3 090,34	3 253,40	6 343,74	105,73	3 073,82	3 176,05	6 249,88	103,43
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 193,66	2 342,06	4 535,72	107,46	2 334,55	2 478,67	4 813,22	2 399,15	2 479,05	4 878,21	107,6%	2 475,05	2 622,32	5 097,36	105,90	2 487,70	2 566,48	5 054,19	103,61
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																			
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	601,55	653,89	1 255,44	108,70	651,86	704,01	1 355,88	656,75	702,72	1 359,48	108,3%	703,70	759,29	1 462,99	107,90	700,50	744,63	1 445,12	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	497,32	534,13	1 031,45	107,40	530,26	561,01	1 091,27	522,29	546,84	1 069,13	103,7%	560,24	591,05	1 151,29	105,50	539,59	561,18	1 100,77	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	150,19	161,31	311,50	107,40	160,14	169,43	329,56	157,73	165,14	322,88	103,7%	169,19	178,50	347,69	105,50	162,96	169,48	332,43	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	168,00	168,00	336,00	108,04	168,00	168,00	336,00	233,45	233,45	466,90	139,0%	168,00	168,00	336,00	100,00	233,45	233,45	466,90	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.	234,34	248,87	483,21	106,20	248,98	264,67	513,65	262,75	238,11	500,86	103,7%	264,19	279,77	543,96	105,90	266,27	249,42	515,69	102,96

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период				План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	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.																			
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																			
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	428,00	454,53	882,53	106,66	453,91	482,51	936,42	446,88	467,89	914,77	103,7%	480,92	509,30	990,22	105,75	461,69	480,16	941,85	102,96
	ГСМ				540,95					273,92	286,79	560,71	103,7%					282,99	294,31	577,31	102,96
	прочие расходы				341,58					172,96	181,09	354,06	103,7%					178,70	185,84	364,54	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	114,25	121,34	235,59	106,15	121,39	129,04	250,43	119,29	124,90	244,20	103,7%	128,81	136,40	265,21	105,90	123,25	128,18	251,42	102,96
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																				
	Водный налог																				
	Прочие расходы				235,59					119,29	124,90	244,20	103,7%					123,25	128,18	251,42	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	559,92	567,58	1 127,50	107,81	575,11	611,69	1 186,80	568,91	595,65	1 164,56	103,3%	615,30	631,08	1 246,38	105,02	586,12	609,57	1 195,69	102,67
	Заработная плата АУП				385,26					195,08	204,25	399,33	103,7%					201,55	209,61	411,15	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				116,35					58,91	61,68	120,60	103,7%					60,87	63,30	124,17	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				112,95					55,18	57,77	112,95	100,0%					55,37	57,58	112,95	100,00
	Прочие расходы				512,94					259,74	271,94	531,68	103,7%					268,34	279,07	547,42	102,96
8	Валовая прибыль	тыс. руб.	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	30,22	30,22	60,43	57,6%	52,49	52,49	104,97	100,00	31,25	31,25	60,43	100,00
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																			
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	30,22	30,22	60,43	57,6%	52,49	52,49	104,97	100,00	31,25	31,25	62,49	103,41
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																			
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	52,49	52,49	104,97	100,00	52,49	52,49	104,97	30,22	30,22	60,43	57,6%	52,49	52,49	104,97	100,00	31,25	31,25	62,49	103,41
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																			
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																			
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																			
11	Товарная продукция	тыс. руб.	2 806,07	2 962,13	5 768,19	107,38	2 962,14	3 142,85	6 104,99	2 998,28	3 104,92	6 103,20	105,8%	3 142,83	3 305,88	6 448,72	105,63	3 105,07	3 207,30	6 310,31	103,39
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	48,67	51,38	50,02	107,38	51,38	54,51	52,94	51,38	53,21	52,29	104,5%	54,51	57,34	55,93	105,63	53,21	54,96	54,07	103,39
			94,7	105,56			100,00	106,10		100,01	103,56			100,00	105,19			100,00	103,29		

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

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

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**1 255,44**	**1 355,88**	**108,0%**	**1 359,48**	**108,3%**	**1 445,12**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3 958,83**	**4 195,19**	**106,0%**	**4 103,44**	**103,7%**	**4 224,90**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)			**4195,19**		*4103,44*		*4224,90*	**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.	**2 461,06**	**2 607,68**	**106,0%**	**2 550,97**	**103,7%**	**2 626,48**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	540,95	575,03	**106,3%**	560,71	**103,7%**	577,31	**103,0%**

№ 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
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	540,95	575,03	106,3%	560,71	103,7%	577,31	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.	1 342,95	1 420,84	105,8%	1 392,00	103,7%	1 433,21	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 031,45	1 091,27	105,8%	1 069,13	103,7%	1100,77	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	311,50	329,56	105,8%	322,88	103,7%	332,43	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	341,57	361,39	105,8%	354,06	103,7%	364,54	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	235,59	250,43	106,3%	244,20	103,7%	251,42	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	235,59	250,43	106,3%	**244,20**	**103,7%**	**251,42**	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**483,21**	**513,65**	**106,3%**	**500,86**	**103,7%**	**515,69**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	483,21	513,65	106,3%	500,86	103,7%	515,69	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 014,55**	**1 073,86**	**105,8%**	**1 051,61**	**103,7%**	**1 082,74**	**103,0%**
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	57,90	61,55	106,3%				
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.							
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.							

№ 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
2.3.1.4	Консультационные 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.	501,60	530,70	105,8%	519,93	103,7%	535,32	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	385,26	407,60	105,8%	399,33	103,7%	411,15	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	116,35	123,10	105,8%	120,60	103,7%	124,17	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	512,95	543,16	105,9%	531,68	103,7%	547,42	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.	512,95	543,16	105,9%	531,68	103,7%	547,42	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**336,00**	**336,00**	**100,0%**	**466,90**	**139,0%**	**466,90**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	336,00	336,00	100,0%	466,90	139,0%	466,90	100,0%
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**217,92**	**217,92**	**100,0%**	**173,37**	**79,6%**	**173,37**	**100,0%**

№ 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	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**217,92**	**217,92**	**100,0%**	**173,37**	**79,6%**	**173,37**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	104,97	104,97	100,0%	60,43	57,6%	60,43	100,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	26,58	26,58	100,0%	26,58	100,0%	26,58	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	47,13	47,13	100,0%	47,13	100,0%	47,13	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	39,23	39,23	100,0%	39,23	100,0%	39,23	100,0%
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.							
7	**Итого НВВ**		**5 768,19**	**6 104,99**	**105,8%**	**6 103,19**	**105,8%**	**6 310,30**	**103,4%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Открытого акционерного общества «Шеморданское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства Сабинского района» для потребителей Сабинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду Открытого акционерного общества «Шеморданское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства Сабинского района» (далее – ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района») для потребителей Сабинского 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				
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	25,50	100%	25,77	101,0%
2017				
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	25,77	100%	28,09	109,0%
2018				
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	28,09	100%	29,16	104,0%

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 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

Имущество находится в собственности организации ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» оказывает услуги питьевой воды населению, бюджетным и прочим потребителям Шеморданского, Евлаштауского, Изминского, Иштуганского, Корсабашского, Мешанского, Мичанского, Тимершикского, Шикшинского сельских поселений.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 189,8км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене 1,5 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	517,1	447,24	517,1	517,1	517,1	517,1	517,1
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия							
Получено воды со стороны							
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	517,1	447,24	517,1	517,1	517,1	517,1	517,1
Потери воды	100,2	89,449	100,2	100,2	100,2	100,2	100,2
	19,3	20,0	19,3	19,3	19,3	19,3	19,3
Расход воды на технологические нужды							
Объем реализации воды	416,9	357,79	416,9	416,9	416,9	416,9	416,9
Расход воды на собственные нужды предприятия							
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	416,9	357,79	416,9	416,9	416,9	416,9	416,9
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	32,0	33,02	32,0	32,0	32,0	32,0	32,0
По группе потребителей «Население»	334,9	311,28	334,9	334,9	334,9	334,9	334,9
	80,3	87,0	80,3	80,3	80,3	80,3	80,3
По группе потребителей «Прочие»	50,0	13,49	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0

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.	6770,38	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	%	19,4	19,4	19,4
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,14	1,14	1,14

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы ОАО «Муслюмовсие инженерные сети».

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%
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 ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 7015,69 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 7221,73 тыс. руб.

2. Амортизация основный фондов принята в сумме:
на 2017 год в сумме 166.33,0тыс. руб.
на 2018 год в сумме 166.33 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:
на 2017 год в сумме 174.25тыс. руб.
на 2018 год в сумме 201,57 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы *приняты* в сумме 174.25 тыс. руб. в том числе:
- единый налог на УСН – в 2017 г -107.65 тыс .руб.;
в 2018 г.- 134,97 тыс руб.
- налог за негативное воздействие на окружающую среду- 55,87 тыс. руб.;
- земельный налог -6,29 тыс. руб.;
– транспортный налог –4,44 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 3516,71тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,0%);

на 2018 год в сумме 3738,27 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	517,1	1,14	5,96	3516,71
2018	517,1	1,14	6,34	3738,27

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 10872,99тыс. руб.

на 2018 год в сумме 11327,9 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	25,77	26,39	102,43
Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	26,39	27,95	105,92

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», исполнительным комитетом Сабинского муниципального района Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета 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		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	2	3	17	18	19	20	24	25	26	27					28	29	30	31			20	21
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**	**нет**	**нет**	нет		нет	нет	нет						нет	нет	нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**208,45**	**208,45**	**416,90**	**99,52**	**208,45**	**208,45**	**416,90**	**100,00**	**208,45**	**208,45**	**416,90**	**100%**	**208,45**	**208,45**	**416,90**	**100%**	**208,45**	**208,45**	**416,90**	**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	208,45	208,45	416,90	100,00	208,45	208,45	416,90	100,00	208,45	208,45	416,90	1,00	208,45	208,45	416,90	1,00	208,45	208,45	416,90	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	167,45	167,45	334,90	100,00	167,45	167,45	334,90	100,00	167,45	167,45	334,90	100%	167,45	167,45	334,90	100%	167,45	167,45	334,90	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	16,00	16,00	32,00	100,00	16,00	16,00	32,00	100,00	16,00	16,00	32,00	100%	16,00	16,00	32,00	100%	16,00	16,00	32,00	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	25,00	25,00	50,00	100,00	25,00	25,00	50,00	100,00	25,00	25,00	50,00	100%	25,00	25,00	50,00	100%	25,00	25,00	50,00	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**5 255,50**	**5 311,12**	**10 566,63**	**103,39**	**5 308,86**	**5 792,67**	**11 101,54**	**105,06**	**5 317,42**	**5 447,91**	**10 765,34**	**101,88**	**5 787,87**	**6 011,08**	**11 798,96**	**106,28**	**5 433,51**	**5 759,42**	**11 192,93**	**103,97**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 591,81	4 922,27	9 514,08	103,80	4 841,16	5 152,27	9 993,43	105,04	4 784,87	4 891,89	9 676,77	101,71	5 157,28	5 477,78	10 635,06	106,42	4 884,42	5 189,69	10 074,11	104,11
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 574,82	1 711,83	3 286,65	100,18	1 706,53	1 843,05	3 549,58	108,00	1 698,89	1 817,82	3 516,71	107,00	1 842,23	1 987,77	3 830,00	107,90	1 812,05	1 926,21	3 738,27	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 288,23	1 383,55	2 671,78	107,40	1 373,54	1 453,20	2 826,74	105,80	1 352,90	1 416,48	2 769,38	103,65	1 451,19	1 531,01	2 982,20	105,50	1 397,72	1 453,63	2 851,35	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	389,04	417,83	806,88	107,40	414,81	438,87	853,68	105,80	408,57	427,78	836,35	103,65	438,26	462,36	900,62	105,50	422,11	439,00	861,11	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	221,50	221,50	443,00	100,00	221,50	221,50	443,00	100,00	83,17	83,17	166,33	37,55	221,50	221,50	443,00	100,00	83,17	83,17	166,33	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	810,52	860,77	1 671,29	104,27	799,53	849,91	1 649,44	98,69	920,41	811,93	1 732,34	103,65	860,56	911,34	1 771,90	107,42	838,71	944,91	1 783,62	102,96
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		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		
7.1.8	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.	180,60	191,79	372,39	106,20	191,88	203,97	395,85	106,30	188,57	197,43	385,99	103,65	203,60	215,61	419,21	105,90	194,81	202,61	397,42	102,96
	ГСМ																					
	Прочие расходы				372,39						188,57	197,43	385,99	103,65					194,81	202,61	397,42	102,96
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	127,10	134,99	262,09	104,84	133,37	141,77	275,14	104,98	132,36	137,29	269,65	102,89	139,94	148,19	288,13	104,72	135,84	140,17	276,01	102,36
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог				55,00						27,50	27,50	55,00	100,00					27,50	27,50	55,00	100,00
	Прочие расходы				207,09						104,86	109,79	214,65	103,65					108,34	112,67	221,01	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	663,69	388,86	1 052,55	99,87	467,70	640,40	1 108,11	105,28	532,55	556,02	1 088,57	103,42	630,59	533,31	1 163,90	105,03	549,09	569,73	1 118,82	102,78
	Заработная плата АУП				501,47						253,93	265,86	519,79	103,65					262,34	272,83	535,17	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				151,44						76,69	80,29	156,98	103,66					79,23	82,40	161,62	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				66,60						33,30	33,30	66,60	100,00					33,30	33,30	66,60	100,00
	Прочие расходы				333,04						168,64	176,57	345,21	103,65					174,23	181,20	355,42	102,96
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**59,95**	**59,95**	**119,90**	**101,27**	**63,73**	**63,73**	**127,45**	**106,30**	**53,83**	**53,83**	**107,65**	**89,79**	**67,49**	**67,49**	**134,97**	**105,90**	**67,49**	**67,49**	**134,97**	**125,37**
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.	59,95	59,95	119,90	101,27	63,73	63,73	127,45	106,30	53,83	53,83	107,65	89,79	67,49	67,49	134,97	105,90	67,49	67,49	134,97	125,37
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	59,95	59,95	119,90	101,27	63,73	63,73	127,45	106,30	53,83	53,83	107,65	89,79	67,49	67,49	134,97	105,90	67,49	67,49	134,97	125,37
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		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 июли 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		
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	5 315,45	5 371,07	10 686,53	103,37	5 372,59	5 856,40	11 228,99	105,08	5 371,25	5 501,74	10 872,99	101,74	5 855,36	6 078,57	11 933,93	106,28	5 501,00	5 826,90	11 327,90	104,18
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	25,50	25,77	25,63	103,86	25,77	28,09	26,93	105,08	25,77	26,39	26,08	101,74	28,09	29,16	28,63	106,28	26,39	27,95	27,17	104,18
			98,964	101,05	100,00		100,00	109,00			100,00	102,43							100,0	105,92		

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

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**3 286,65**	**3 549,58**	**108,0%**	**3 516,71**	**107,0%**	**3 738,27**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**6 770,38**	**7 042,36**	**104,0%**	**7015,69**	**103,6%**	**7221,73**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)		**6 770,38**	**7042,36**	**104,0%**	*7015,69*		*7221,73*	**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.	**4 113,14**	**4 351,41**	**105,8%**	**4 261,38**	**103,6%**	**4 385,89**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.							
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб							

№ 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
		.							
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.							
2.1.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	3 478,66	**3 680,42**	**105,8%**	**3 605,73**	**103,7%**	**3 712,46**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 671,78	2826,74	**105,8%**	**2 769,38**	**103,7%**	**2851,35**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	806,88	853,68	**105,8%**	**836,35**	**103,7%**	**861,11**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	372,39	395,85	**106,3%**	**385,99**	**103,7%**	**397,42**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	262,09	275,14	**105,0%**	**269,65**	**102,9%**	**276,01**	**102,4%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	262,09	275,14	**105,0%**	**269,65**	**102,9%**	**276,01**	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**1 671,29**	**1 649,44**	**98,7%**	**1 732,34**	**103,7%**	**1783,62**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 671,29	1649,44	**98,7%**	**1 732,34**	**103,7%**	**1783,62**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**985,95**	**1 041,51**	**105,6%**	**1 021,97**	**103,7%**	**1 052,22**	**103,0%**

№ 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.	24,11	25,63175	**106,3%**				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	24,11	25,63175	**106,3%**				
2.3.1.2	Юридические 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.	652,91	**690,78**	**105,8%**	**676,76**	**103,7%**	**696,80**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	501,47	530,55	**105,8%**	**519,79**	**103,7%**	**535,17**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	151,44	160,23	**105,8%**	**156,98**	**103,7%**	**161,62**	**103,0%**
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	6,12	6,5009	**106,3%**				
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							

№ 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
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	302,81	318,60	**105,2%**	345,21	**114,0%**	355,42	**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.	302,81	318,60	**105,2%**	**345,21**	**114,0%**	**355,42**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**443,00**	**443,00**	**100,0%**	**166,33**	**37,5%**	**166,33**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	443,00	443,00	**100,0%**	**166,33**	**37,5%**	**166,33**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**186,50**	**194,05**	**104,1%**	**174,25**	**93,4%**	**201,57**	**115,7%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**186,50**	**194,05**	**104,1%**	**174,25**	**93,4%**	**201,57**	**115,7%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	119,90	127,45	**106,3%**	107,65	**89,8%**	134,97	**125,4%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	55,87	55,87	**100,0%**	55,87	**100,0%**	55,87	**100,0%**

№ 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
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	6,29	6,29	**100,0%**	6,29	**100,0%**	6,29	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	4,44	4,44	**100,0%**	4,44	**100,0%**	4,44	**100,0%**
7	**Итого НВВ**		**10 686,53**	**11 228,99**	**105,1%**	**10 872,99**	**101,7%**	**11 327,90**	**104,2%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Открытого акционерного общества «Шеморданское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства Сабинского района» для потребителей Сабинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на водоотведение Открытого акционерного общества «Шеморданское многоотраслевое производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства Сабинского района» (далее – ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района») для потребителей Сабинского 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				
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	38,84	100%	43,46	112,0%
2017				
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	43,46	100%	46,48	107,0%
2018				
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района»	46,48	100%	46,48	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

Имущество находится в собственности организации ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» оказывает услуги питьевой воды населению, бюджетным и прочим потребителям Шеморданского сельского поселения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 3,5 км, в том числе протяженность напорных сетей – 3,5 км. Протяженность сетей нуждающихся в замене составляет 0,5км. Имеется КНС производительностью 2,08 куб.м/ч. Производится биологическая очистка. Эффективность очистки сточных вод составляет 100%.

Перекачка сточных вод осуществляется 4 насосами

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведение

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	Отчет 9 м-цев 2016	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	2018 (утвер)	2018 (коррек)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.	88,72	88,67	67,127	88,72	88,72	91,135	88,72	91,135
хозяйственные нужды организации								
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	13,49	15,076	11,929	13,49	13,49	15,905	13,49	15,905
По группе потребителей «Население»	69,54	71,794	53,547	69,54	69,54	69,54	69,54	69,54
	78,38%	80,96%	79,7%	78,38%	78,38%	76,3%	78,38%	76,3%
По группе потребителей «Прочие»	5,69	1,804	1,651	5,69	5,69	5,69	5,69	5,69

Разница объемов между транспортировкой канализационных стоков и принятием стоков обусловлена наличием у организации КНС

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.	1193,89	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,78	0,78	0,78

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

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%
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 ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 1237,51 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1274,14 тыс. руб.

2. Амортизация основных фондов принята в сумме:

на 2017 год в сумме 477,0 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 477,0 тыс. руб

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 60,56 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 65,26 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы *приняты* на 2017 год в сумме 59,56 тыс. руб.,на 2017 год – 65,26 тыс руб. в том числе:

- единый налог на УСН – на 2017 год- 38,0 тыс .руб.;
  на 2018 год 43,70 тыс руб.
- налог за негативное воздействие на окружающую среду- 18,09 тыс. руб.;
- земельный налог – 2,04 тыс. руб.;
- транспортный налог –1,44 тыс.руб.

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

1) Расходы на электрическую энергию

на 2017 год в сумме 437,58 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 5,7% расчет электроэнергии скорректирован на рост объема реализации стоков по данным отчета организации за 9 месяцев 2016 г.);

на 2018 год в сумме 465,15 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 водоотведение, 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	91,135	0,78	6,15	437,58
2018	91,135	0,78	6,54	465,15

2) Расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями:

на 2017 год в сумме 1870,72 тыс. руб. (рост к первому долгосрочному периоду регулирования на 6,7% расчет скорректирован на рост объема реализации стоков по данным отчета организации за 9 месяцев 2016 г.);

на 2018 год в сумме 1933,74 тыс. руб. (рост к предыдущему периоду регулирования на 3,4%).

Период регулирования	Фактический объем приема сточных вод, тыс. куб.м.	Утвержденный объем приема сточных вод, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м. (с учетом НДС)	Расходы на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями тыс. руб.
2017	89,015	89,015	21,02	1870,72
2018	89,015	89,015	21,72	1933,74

Неподконтрольные расходы включают в себя затраты на оплату работ, услуг, выполняемых сторонними организациями. ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» сбрасывает сточные воды в систему канализации ООО «Газпром трансгаз Казань».

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 4082,37 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 4215,29 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на долгосрочный период в следующем размере:

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2016, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	

ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	43,46	46,13	106,2
Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» (организация работает на упрощенной системе налогообложения)	46,13	46,38	100,5

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района», исполнительным комитетом Сабинского муниципального района Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

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.	План на регулируемый период				План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год		2016 год	% роста к предыд ущему году	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год коррек тировк а	% роста к предыд ущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год корректировка		2018 год коррек тировк а	% 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			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	18	19	20	21	22	23	24					26	27	28	29	6	8	31	32
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**	**нет**	**нет**		**нет**	**нет**	**нет**					**нет**	**нет**	**нет**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																				
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**44,36**	**44,36**	**88,72**	**98,89**	**44,36**	**44,36**	**88,72**	**45,568**	**45,568**	**91,135**	102,7%	**44,36**	**44,36**	**88,72**	**100,00**	**45,57**	**45,57**	**91,14**	**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	44,36	44,36	88,72	100,00	44,36	44,36	88,72	45,568	45,568	91,135	102,7%	44,36	44,36	88,72	100,00	45,57	45,57	91,14	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	34,77	34,77	69,54	100,00	34,77	34,77	69,54	34,770	34,770	69,540	100,0%	34,77	34,77	69,54	100,00	34,77	34,77	69,54	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	6,75	6,75	13,49	100,00	6,75	6,75	13,49	7,953	7,953	15,905	117,9%	6,75	6,75	13,49	100,00	7,95	7,95	15,91	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	2,85	2,85	5,69	100,00	2,85	2,85	5,69	2,845	2,845	5,690	100,0%	2,85	2,85	5,69	100,00	2,85	2,85	5,69	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1 703,53**	**1 908,52**	**3 612,05**	**109,35**	**1 907,30**	**2 041,11**	**3 948,41**	**1 961,36**	**2 083,01**	**4 044,38**	112,0%	**2 039,91**	**2 048,80**	**4 088,72**	**103,55**	**2 080,18**	**2 091,42**	**4 171,60**	**103,15**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	1 538,26	1 732,99	3 271,25	110,34	1 733,38	1 856,24	3 589,62	1 788,93	1 902,98	3 691,91	112,9%	1 856,89	1 854,98	3 711,87	103,41	1 902,39	1 906,95	3 809,34	103,18
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	7,36	7,81	15,17	104,40	7,67	8,15	15,82	7,68	8,04	15,72	103,7%	8,02	8,49	16,50	104,30	7,94	8,25	16,19	102,96
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	198,40	215,66	414,06	116,15	215,11	232,32	447,43	218,79	218,79	437,58	105,7%	232,21	250,55	482,75	107,89	225,47	239,68	465,15	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	228,46	245,37	473,83	107,40	243,59	257,71	501,30	239,93	251,21	491,14	103,7%	257,36	271,51	528,87	105,50	247,88	257,80	505,68	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	69,00	74,10	143,10	107,40	73,56	77,83	151,39	72,46	75,86	148,32	103,7%	77,72	82,00	159,72	105,50	74,86	77,85	152,71	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	115,00	115,00	230,00	100,00	115,00	115,00	230,00	238,50	238,50	477,00	207,4%	115,00	115,00	230,00	100,00	238,50	238,50	477,00	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.	68,87	73,13	142,00	294,00	151,08	160,60	311,68	71,90	75,28	147,19	103,7%	158,03	167,36	325,39	104,40	75,77	75,77	151,54	102,96
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.	802,40	950,12	1 752,52	106,45	875,54	949,53	1 825,08	888,74	981,98	1 870,72	106,7%	953,56	901,84	1 855,40	101,66	979,36	954,38	1 933,74	103,37
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	34,71	36,86	71,57	106,19	36,89	39,21	76,10	36,24	37,94	74,18	103,6%	39,14	41,45	80,59	105,90	37,44	38,94	76,38	102,96

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период				План на регулируемый период								План на регулируемый период				План на регулируемый период			
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	2017 год корректировка		2017 год корректировка	% роста к предыдущему году	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	2018 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			
	ГСМ				20,33					10,29	10,78	21,07	103,7%					10,64	11,06	21,70	102,96	
	Прочие расходы				51,24					25,95	27,17	53,11	103,7%					26,81	27,88	54,68	102,96	
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	14,06	14,93	28,99	106,19	14,94	15,88	30,82	14,68	15,37	30,05	103,7%	15,85	16,79	32,64	105,91	15,17	15,77	30,94	102,96	
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог																					
	Прочие расходы				28,99					14,68	15,37	30,05	103,7%					15,17	15,77	30,94	102,96	
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	165,28	175,52	340,80	100,63	173,92	184,87	358,79	172,43	180,03	352,47	103,4%	183,03	193,83	376,85	105,03	177,79	184,47	362,26	102,78	
	Заработная плата АУП				162,37					82,22	86,08	168,30	103,7%					84,94	88,34	173,28	102,96	
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				49,03					**24,83**	**26,00**	**50,83**	103,7%					25,65	26,68	52,33	102,96	
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				21,57					10,79	10,79	21,57	100,0%					10,79	10,79	21,57	100,00	
	Прочие расходы				107,83					54,60	57,17	111,77	103,7%					56,41	58,67	115,08	102,96	
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**19,41**	**19,41**	**38,82**	**102,05**	**20,63**	**20,63**	**41,27**	19,00	19,00	38,00	97,9%	**21,85**	**21,85**	**43,70**	**105,90**	**21,85**	**21,85**	**43,70**	**115,00**	
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.	19,41	19,41	38,82	102,05	20,63	20,63	41,27	19,00	19,00	38,00	97,9%	21,85	21,85	43,70	105,90	21,85	21,85	43,70	115,00	
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	19,41	19,41	38,82	102,05	20,63	20,63	41,27	19,00	19,00	38,00	97,9%	21,85	21,85	43,70	105,90	21,85	21,85	43,70	115,00	
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.**	**1 722,94**	**1 927,93**	**3 650,87**	**109,26**	**1 927,93**	**2 061,75**	**3 989,68**	**1 980,36**	**2 102,01**	**4 082,38**	111,8%	**2 061,76**	**2 070,66**	**4 132,42**	**103,58**	**2 102,03**	**2 113,27**	**4 215,30**	**103,26**	
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**38,84**	**43,46**	**41,15**	**110,49**	**43,46**	**46,48**	**44,97**	43,46	46,13	44,79	108,9%	**46,48**	**46,68**	**46,58**	**103,58**	**46,13**	**46,38**	**46,25**	**103,26**	
			89,4	111,90	100,00		100,0	106,94	109,28	100,00	106,14			100	100,43	103,58		100,0	100,54			

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

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**414,06**	**447,43**	**108,1%**	**437,58**	**105,7%**	**465,15**	**106,3%**
	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем		**1 752,52**	**1 825,08**	**104,1%**	**1 870,72**	**106,7%**	**1 933,74**	**103,4%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**1 193,89**	**1 424,33**	**119,3%**	**1 237,51**	**103,7%**	**1 274,14**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)			**1424,33**		*1237,51*		*1274,14*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*	*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*	*105,8%*		*104,7%*		*104,0%*	

№ 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	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**732,66**	**775,44**	**105,8%**	**759,42**	**103,7%**	**781,90**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	35,50	37,43	**105,4%**	36,80	**103,7%**	37,89	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	15,17	15,82	104,3%	15,72	103,7%	16,19	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	20,33	21,61	106,3%	21,07	103,7%	21,70	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.	616,93	652,69	105,8%	639,46	103,7%	658,39	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	473,83	501,30	105,8%	491,14	103,7%	505,68	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	143,10	151,39	105,8%	148,32	103,7%	152,71	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	51,25	54,49	106,3%	53,11	103,6%	54,68	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	28,99	30,82	106,3%	30,05	103,7%	30,94	103,0%
2.1.5.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	тыс.руб.							
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	28,99	30,82	106,3%	**30,05**	**103,7%**	**30,94**	**103,0%**

№ 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	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**142,00**	**311,68**	**219,5%**	**147,19**	**103,7%**	**151,54**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	142,00	311,68	219,5%	147,19	103,7%	151,54	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**319,23**	**337,22**	**105,6%**	**330,90**	**103,7%**	**340,69**	**103,0%**
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	7,81	8,30	106,3%				
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.	211,40	223,66	105,8%	219,13	103,7%	225,61	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	162,37	171,79	105,8%	168,30	103,7%	173,28	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	49,03	51,88	105,8%	50,83	103,7%	52,33	103,0%
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	107,83	113,56	105,3%	111,77	103,7%	115,08	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	107,83	113,56	105,3%	111,77	103,7%	115,08	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**230,00**	**230,00**	**100,0%**	**477,00**	**207,4%**	**477,00**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	230,00	230,00	100,0%	477,00	207,4%	477,00	100,0%

№ 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	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**60,39**	**62,83**	**104,1%**	**59,56**	**98,6%**	**65,26**	**109,6%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**60,39**	**62,83**	**104,1%**	**59,56**	**98,6%**	**65,26**	**109,6%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.							
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	38,82	41,27	106,3%	38,00	97,9%	43,70	115,0%
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.							
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	18,09	18,09	100,0%	18,09	100,0%	18,09	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	2,04	2,04	100,0%	2,04	100,0%	2,04	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	1,44	1,44	100,0%	1,44	100,0%	1,44	100,0%
7	**Итого НВВ**		**3 650,87**	**3 989,68**	**109,3%**	**4 082,37**	**111,8%**	**4 215,29**	**103,3%**

Дата: 29.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Газпром трансгаз Казань» Сабинского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Газпром трансгаз Казань» Сабинского 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				
иные потребители (без учета НДС)	16,81	100%	17,48	104%
2017				
иные потребители (без учета НДС)	17,48	100%	18,24	104,3%
2018				
иные потребители (без учета НДС)	18,24	100%	19,26	105,6%

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.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности организации ООО «Газпром трансгаз Казань».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителем услуг по очистке сточных вод ООО «Газпром трансгаз Казань» является ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района».

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 130 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

Поступившие на биологические очистные сооружения ООО «Газпром трансгаз Казань» сточные воды первоначально попадают на решетку, где задерживаются крупные неоднородные отбросы. Затем, из отстойников сточные воды поступают в аэротенк очистных сооружений, где создаются оптимальные условия для жизнедеятельности микроорганизмов, в процессе размножения которых образуется активный ил. Далее сточные воды с активным илом по трубопроводам поступают в минерализатор, а после - в приемную камеру доочистки сточных вод.

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	106,600	85,368	106,600	106,600	109,02	106,600	109,02
Хозяйственные нужды предприятия	20,00	10,264	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	86,600	75,104	86,600	86,600	89,20	86,600	89,20
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	0	0	0	0	0
По группе потребителей «Население»	0	0	0	0	0	0	0
	-	-	-	-	-	-	-
По группе потребителей «Прочие»	86,600	75,104	86,600	86,600	89,20	86,600	89,20
Пропущено сточных вод	106,600	85,368	106,600	106,600	109,02	106,600	109,02
Сброшено после очистки	106,600	85,368	106,600	106,600	109,02	106,600	109,02

Расчетный объем принятых сточных вод на 2017-2018 годы по корректировки принят на основании представленных фактических данных за 9 месяцев 2016 года организацией ОАО «Шеморданское МПП ЖКХ Сабинского района».

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 131 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	585,76	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.	2,5	2,5	2,5

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 132 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

$ОР_i^ф$ - 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 «Газпром трансгаз Казань» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 607,16 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 625,13 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты на основании фактических данных в сумме:

на 2017 год в сумме 13,33 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 13,33 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли:

- плата за предельно допустимые выбросы – 13,33 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 757,61 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 109,45%);

на 2018 год в сумме 805,34 тыс. руб. (с ростом ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 133 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

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	109,02	2,5	2,78	757,61
2018	109,02	2,5	2,95	805,34

4. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 563,21 тыс. руб. (амортизация учтена в соответствии с представленными амортизационными ведомостями);

на 2018 год в сумме 563,21 тыс. руб. (на уровне второго долгосрочного периода 2017 года по корректировки).

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 1941,30 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 2007,00 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Газпром трансгаз Казань» 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 «Газпром трансгаз Казань»			
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,48	18,14	103,75%

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 «Газпром трансгаз Казань»			

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 134 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,14	18,69	103,3%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Газпром трансгаз Казань», исполнительным комитетом Сабинского муниципального. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Газпром трансгаз Казань» 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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 135 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

Калькуляция расходов для корректировки долгосрочных тарифов на водоотведение на 2017-2018 годы
ООО «Газпром трансгаз Казань»

	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утвержден о	% роста к предыду щему году	2017 год утверждено		2017 год утвержден о	% роста к предыду щему году	2017 год корректировка		2017 год корректир овка	% роста к предыдущ ему году	2018 год утверждено		2018 год утвержден о	% роста к предыдущ ему 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			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	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**53,30**	**53,30**	**106,60**	**100,00**	**53,30**	**53,30**	**106,60**	**100,00**	**54,51**	**54,51**	**109,02**	**102,27%**	**53,30**	**53,30**	**106,60**	**100,00**	**54,51**	**54,51**	**109,02**	**100,00**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	10,00	10,00	20,00	100,00	10,00	10,00	20,00	100,00	**10,00**	**10,00**	**20,00**	**100,00%**	10,00	10,00	20,00	100,00	**10,00**	**10,00**	**20,00**	**100,00**
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3																				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	43,30	43,30	86,60	100,00	43,30	43,30	86,60	100,00	44,51	44,51	89,02	**102,79%**	43,30	43,30	86,60	100,00	44,51	44,51	89,02	**100,00**
2.3.1	Население	Тыс. м3																				
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																				
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	43,30	43,30	86,60	100,00	43,30	43,30	86,60	100,00	44,51	44,51	89,02	**102,79%**	43,30	43,30	86,60	100,00	44,51	44,51	89,02	**100,00**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	0,01	**0,01**	**60,84**	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**100,00%**	**0,01**	0,01	**0,01**	**100,00**	**0,01**	**0,01**	**0,01**	**100,00**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**895,97**	**931,68**	**1 827,66**	**106,39**	**931,68**	**972,01**	**1 903,69**	**104,16**	**952,79**	**988,51**	**1 941,30**	**106,22%**	**972,19**	**1 026,44**	**1 998,63**	**104,99**	**988,51**	**1018,49**	**2007,00**	**103,38**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	895,97	931,68	1 827,66	106,39	931,68	972,01	1 903,69	104,16	946,13	981,85	1 927,97	**105,49%**	972,19	1 026,44	1 998,63	104,99	981,84	1011,83	1993,67	**103,41**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	331,67	360,52	692,19	108,70	359,41	388,16	747,57	108,00	366,00	391,61	757,61	**109,45%**	387,99	418,64	806,62	107,90	390,37	414,97	805,34	**106,30**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	197,23	211,83	409,07	107,40	210,30	222,49	432,79	105,80	207,14	216,87	424,01	**103,65%**	222,19	234,41	456,59	105,50	214,00	222,56	436,56	**102,96**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	59,56	63,97	123,54	107,40	63,51	67,19	130,70	105,80	62,56	65,50	128,05	**103,65%**	67,10	70,79	137,89	105,50	64,63	67,21	131,84	**102,96**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	281,73	267,98	549,71	102,56	270,73	264,67	535,40	97,40	281,60	281,60	563,21	**102,46%**	265,04	270,96	536,00	100,11	281,60	281,60	563,21	**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.																				
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.	25,78	27,38	53,16	108,24	27,74	29,49	57,23	107,67	28,84	26,26	55,10	**103,65%**	29,88	31,64	61,52	107,49	31,24	25,49	56,73	**102,96**
	ГСМ	тыс. руб.																				
	Прочие расходы	тыс. руб.			53,16						28,84	26,26	55,10	**103,65%**					31,24	25,49	56,73	**102,96**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																				
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	тыс. руб.																				
	Водный налог	тыс. руб.																				
	Прочие расходы	тыс.																				

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 136 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

	Показатели	Ед. изм.	2016 год утверждено		2016 год утвержден о	% роста к предыду щему году	2017 год утверждено		2017 год утвержден о	% роста к предыду щему году	2017 год корректировка		2017 год корректир овка	% роста к предыдущ ему году	2018 год утверждено		2018 год утвержден о	% роста к предыдущ ему 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			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		
		руб.																				
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.									6,67	6,67	13,33						6,67	6,67	13,33	
	Заработная плата АУП	тыс. руб.																				
	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																				
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	тыс. руб.									6,67	6,67	13,33						6,67	6,67	13,33	
	Прочие расходы	тыс. руб.																				
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**																				
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																				
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																				
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**895,97**	**931,68**	**1 827,66**	**106,39**	**931,68**	**972,01**	**1 903,69**	**104,16**	**952,79**	**988,51**	**1 941,30**	**106,22%**	**972,19**	**1 026,44**	**1 998,63**	**104,99**	**988,51**	**1018,49**	**2007,00**	**103,38**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**16,81**	**17,48**	**17,15**	**106,4**	**17,48**	**18,24**	**17,86**	**104,16**	**17,48**	**18,14**	**17,81**	**103,86%**	**18,24**	**19,26**	**18,75**	**104,99**	**18,14**	**18,69**	**18,41**	**103,38**
	Рост тарифа		**100,0**	**104,0**			**100,0**	**104,3**	**104,2**		100,00	103,75	103,86%		**100,0**	**105,6**	**105,0**		100,00	103,03	103,38	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 137 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

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	**Является ли организация плательщиком НДС**		**да**		**да**		**да**		**да**	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**692,19**		**747,57**		**757,61**	**109,5%**	**805,34**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**585,76**		**620,73**		**607,16**	**103,7%**	**625,13**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)						*607,16*		*625,13*	
	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.	**585,76**	**106,45**	**620,73**	**105,97**	**607,16**	**103,7%**	**625,13**	**103,0%**
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:	тыс.руб.	532,60	107,40	563,49	105,80	552,06	**103,7%**	568,40	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	409,07	107,40	432,79	105,80	424,01	**103,7%**	436,56	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	123,54	107,40	130,70	130,70	128,05	**103,7%**	131,84	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	53,16	108,21	57,23	107,67	55,10	**103,7%**	56,73	**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.								
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.								
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.								
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	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-	тыс.руб.					**13,33**		13,33	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 138 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

№ 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
	управленческого персонала, в том числе налоги и сборы									
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.								
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.					13,33		13,33	
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.								
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.	549,71	102,56	535,40	97,40	**563,21**	**102,5%**	**563,21**	**100,0%**
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	549,71	102,56	535,40	97,40	563,21	**102,5%**	563,21	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.					**13,33**		**13,33**	
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.					**13,33**		**13,33**	
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.					13,33		13,33	
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.								
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.								

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 139 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

№ 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
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.	**1 827,66**	**105,25**	**1 903,69**	**104,16**	**1 941,30**	**106,2%**	**2 007,00**	**103,4%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 140 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:52

Дата: 29.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района на 2016-2018 годы (далее – ОАО «АПТС»), 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)	25,46	100%	27,01	106,1%
иные потребители (без учета НДС)	21,58	100%	22,89	106,1%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	26,42	100%	26,42	97,8%
иные потребители (без учета НДС)	22,39	100%	22,39	97,8%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	26,42	100%	29,30	110,9%
иные потребители (без учета НДС)	22,39	100%	24,83	110,9%

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 141 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности ОАО «Азнакаевское ПТС».

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Азнакаевское ПТС» оказывает услуги водоотведения населению, бюджетным и прочим потребителям поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

На балансе предприятия находится три канализационных насосных станции. Очистка бытовых сточных вод в п.Джалиль осуществляется на сооружениях полной биологической очистки на аэротенках с доочисткой на биологических прудах и сбросом очищенных сточных вод в р.Мелля. Резервным выпуском очищенных сточных вод БОС является сброс после вторичных отстойников в р.Мелля.

Общая протяженность канализационных сетей 66,17 км., в том числе протяженность напорных сетей – 5,95 км, безнапорных сетей – 60,22 км.

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)	Отклонение коррект/утв, %	2018 (утвер)	2018 (коррек)	Отклонение коррект/утв, %
Принято сточных вод, всего	495,47	470,254	478,794	478,794	470,254	98,2%	478,794	470,254	98,2%
Хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0		0	0	
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	495,47	470,254	478,794	478,794	470,254	98,2%	478,794	470,254	98,2%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	50,428	52,29	53,371	53,371	52,29	98,0%	53,371	52,29	98,0%
По группе потребителей «Население»	398,227	369,107	377,354	377,354	369,107	97,8%	377,354	369,107	97,8%
	80,4%	78,5%	78,8%	78,8%	78,5%		78,8%	78,5%	
По группе потребителей «Прочие»	46,815	48,857	48,069	48,069	48,857	101,6%	48,069	48,857	101,6%

Объем сточных вод на 2017-2018 гг принят на уровне факта 2015 года.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 142 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

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.	8768,27	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.	1,15	1,15	1,15

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 ОАО «АПТС».

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.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 143 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

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 ОАО «АПТС» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 9 088,57 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 9 357,60 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 232,81 тыс. руб.;
на 2018 год в сумме 232,81 тыс. руб.

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

Расходы по сомнительным долгам, заявленные в размере 167,83 тыс.руб., расходы на социальные нужды в размере 200,00 тыс.руб., средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним в размере 134,31 тыс.руб., выпадающие

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 144 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

доходы в размере 1067,84 тыс.руб. Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Затраты на лизинговые платежи, заявленные организацией в размере 43,55 тыс.руб., не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

3. Амортизация принята в сумме:

на 2017 год - 152,58 тыс.руб. (со снижением на 3,5% к первому долгосрочному периоду регулирования, на уровне предложения организации);

на 2018 год - 152,58 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 1 566,07 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 5,3%);

на 2018 год в сумме 1 664,73 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 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	470,254	1,15	2,90	1 566,07
2018	470,254	1,15	3,08	1 664,73

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 11 040,03 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 11 407,71 тыс. руб.

Заключение

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 145 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	27,01	28,39	105,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	22,89	24,06	105,1%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	28,39	28,86	101,7%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	24,06	24,46	101,7%

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» на 2017-2018 гг.

Уполномоченный по тарифному делу Ю.Г.Себряева

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 146 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение на 2017-2018 гг
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	2015 год			2016 год утверждено		2016 год	% роста к предыду щему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыду щему году
			Утверж дено	Факт																				
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/ут в	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		корректиро вка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да				да				да	да			да				да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	495,47	470,25	94,9%	239,40	239,40	478,79	96,6%	239,40	239,40	478,79	468,01	235,13	235,13	470,25	98,2%	239,40	239,40	478,79	235,13	235,13	470,25	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	495,47	470,25	94,9%	239,40	239,40	478,79	96,6%	239,40	239,40	478,79	468,01	235,13	235,13	470,25	98,2%	239,40	239,40	478,79	235,13	235,13	470,25	100,0%
2.3.1	Население	Тыс. м3	398,23	369,11	92,7%	188,68	188,68	377,35	94,8%	188,68	188,68	377,35	369,11	184,55	184,55	369,11	97,8%	188,68	188,68	377,35	184,55	184,55	369,11	100,0%
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	50,43	52,29	103,7%	26,69	26,69	53,37	105,8%	26,69	26,69	53,37	52,29	26,15	26,15	52,29	98,0%	26,69	26,69	53,37	26,15	26,15	52,29	100,0%
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	46,82	48,86	104,4%	24,03	24,03	48,07	102,7%	24,03	24,03	48,07	46,61	24,43	24,43	48,86	101,6%	24,03	24,03	48,07	24,43	24,43	48,86	100,0%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,06	0,05	94,9%	0,03	0,03	0,05	96,6%	0,03	0,03	0,05	0,05	0,03	0,03	0,05	98,2%	0,03	0,03	0,05	0,03	0,03	0,05	100,0%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	10 495,86	11 313,46	107,8%	5 166,19	5 480,87	10 647,06	101,4%	5 359,13	5 359,13	10 718,27	12 157,12	5 382,06	5 657,97	11 040,03	103,7%	5 360,10	5 944,95	11 305,05	5 657,16	5 750,56	11 407,71	103,3%
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	7 939,48	10 221,90	128,7%	4 514,87	4 514,87	9 029,74	113,7%	4 531,86	4 531,86	9 063,73	10 502,57	4 564,58	4 807,54	9 372,12	103,8%	4 647,86	4 923,81	9 571,67	4 816,45	4 880,88	9 697,33	103,5%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	19,48	60,24	309,1%	37,67	37,67	75,34	386,7%	44,16	44,16	88,31	88,31	38,15	39,94	78,09	103,7%	45,42	48,10	93,52	39,41	40,99	80,41	103,0%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 242,08	2 076,25	167,2%	743,90	743,90	1 487,79	119,8%	803,41	803,41	1 606,82	2 839,19	756,55	809,51	1 566,07	105,3%	833,94	899,82	1 733,76	806,95	857,78	1 664,73	106,3%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 389,40	4 123,58	121,7%	1 839,38	1 839,38	3 678,75	108,5%	1 946,06	1 946,06	3 892,12	3 892,12	1 862,79	1 950,34	3 813,14	103,7%	1 998,14	2 108,04	4 106,19	1 924,51	2 001,49	3 926,01	103,0%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	1 023,60	1 241,60	121,3%	555,49	555,49	1 110,98	108,5%	587,71	587,71	1 175,42	1 175,43	562,56	589,00	1 151,57	103,7%	603,44	636,63	1 240,07	581,20	604,45	1 185,65	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 147 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

	производственного персонала																						
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	130,52	156,96	120,3%	79,09	79,09	158,19	121,2%	78,74	78,74	157,48	152,58	76,29	76,29	152,58	96,5%	76,98	76,98	153,95	76,29	76,29	152,58	100,0%
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.											43,55											
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	416,68	416,65	100,0%	219,21	219,21	438,42	105,2%	232,01	232,01	464,01	464,01	222,00	232,44	454,44	103,7%	229,73	243,29	473,02	229,36	238,53	467,89	103,0%
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.		39,93	#ДЕЛ/0!					147,05	147,05	294,10	294,10					111,56	118,14	229,69				
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 599,39	1 672,46	104,6%	976,82	976,82	1 953,63	122,1%	772,48	772,48	1 544,97	1 544,97	982,11	1 042,89	2 025,00	103,7%	790,98	837,65	1 628,62	1 092,49	992,45	2 084,94	103,0%
	ГСМ							324,37					342,93	164,25	171,97	336,22	103,7%				169,69	176,48	346,17	103,0%
	Прочие расходы							1 629,26					1 202,05	817,86	870,92	1 688,78	103,7%				922,80	815,97	1 738,77	103,0%
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	118,32	474,16	400,7%	63,31	63,31	126,62	107,0%	67,30	67,30	134,60	302,42	64,12	67,13	131,25	103,7%	69,23	73,31	142,54	66,24	68,89	135,13	103,0%
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ												167,83											
	Плата за предельно допустимые выбросы																							
	Прочие расходы							126,62					134,60	64,12	67,13	131,25	103,7%				66,24	68,89	135,13	103,0%
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 556,38	1 091,56	42,7%	651,32	966,01	1 617,33	63,3%	827,27	827,27	1 654,54	1 654,55	817,48	850,43	1 667,90	103,1%	712,24	1 021,14	1 733,38	840,71	869,68	1 710,38	102,5%
	Заработная плата АУП							897,28					925,19	454,35	475,71	930,06	103,7%				469,41	488,18	957,59	103,0%
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП							270,98					279,41	137,21	143,66	280,88	103,7%				141,76	147,43	289,19	103,0%
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость							232,81					232,81	116,41	116,41	232,81	100,0%				116,41	116,41	232,81	100,0%
	Прочие расходы							216,25					217,15	109,50	114,65	224,15	103,7%				113,13	117,66	230,79	103,0%
8	Валовая прибыль	тыс. руб.											334,31											
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.											200,00											
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.											134,31											

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 148 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.											1 067,84										
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																					
11	Товарная продукция	тыс. руб.	10 495,86	9 961,49	94,9%	5 166,19	5 480,87	10 647,06	101,4%	5 359,13	5 359,13	10 718,27	13 559,27	5 382,06	5 657,97	11 040,03	103,7%	5 360,10	5 944,95	11 305,05	5 657,16	5 750,56	11 407,71	103,3%
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./ м3	21,18	21,18	100,0%	21,58	22,89	22,24	105,0%	22,39	22,39	22,39	28,97	22,89	24,06	23,48	105,6%	22,39	24,83	23,61	24,06	24,46	24,26	103,3%
						100,0%	106,1%	105,7%		97,8%	100,0%	117,0%		100,0%	105,1%			100,0%	110,9%		100,0%	101,7%		

Смета расходов для корректировки тарифа на водоотведение 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	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		да		да	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1 242,08	2 076,25	167,16	1 487,79	71,66	1 606,82	108,0%	2 839,19	190,8%	1 566,07	105,3%	1 664,73	106,3%
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	8 738,47	9 001,27	103,01	8 768,27	97,41	8 721,15	99,5%	8 721,17	99,5%	9 088,57	103,7%	9 357,60	103,0%
	Операционные расходы (проверка)					*8 768,27*		*8 721,16*	99,5%	*8 721,17*	99,5%	*9 088,57*	103,7%	*9 357,60*	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.	6 150,20	7 572,04	123,12	6 945,33	91,72	6 835,42	98,4%	6 835,42	98,4%	7 199,04	103,7%	7 412,14	103,0%
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	324,92	184,68	56,84	399,71	216,43	431,24	107,9%	431,24	107,9%	414,31	103,7%	426,58	103,0%
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	19,48	60,24	309,14	75,34	125,08	88,31	117,2%	88,31	117,2%	78,09	103,6%	80,41	103,0%
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	305,43	124,44	40,74	324,37	260,65	342,93	105,7%	342,93	105,7%	336,22	103,7%	346,17	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.	4 413,00	5 365,18	121,58	4 789,74	89,27	5067,54	105,8%	5067,55	105,8%	4964,71	103,7%	5 111,66	103,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 149 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	3 389,40	4 123,58	121,66	3 678,75	89,21	3892,12	105,8%	3892,12	105,8%	3813,14	103,7%	3 926,01	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 023,60	1 241,60	121,30	1 110,99	89,48	1175,42	105,8%	1175,43	105,8%	1151,57	103,7%	1 185,65	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 293,97	1 548,02	119,63	1 629,26	105,25	1202,04	73,8%	1202,05	73,8%	1688,78	103,7%	1 738,77	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	118,32	474,16	400,74	126,62	26,70	134,60	106,3%	134,60	106,3%	131,25	103,7%	135,13	103,0%
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.	118,32	474,16		126,62		134,60	106,3%	134,60	106,3%	131,25	103,7%	135,13	103,0%
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	416,68	416,65	99,99	438,42	105,23	464,01	105,8%	464,01	105,8%	454,44	103,7%	467,89	103,0%
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	337,80	168,97	50,02	215,50	127,54	169,91	78,8%	169,91	78,8%	454,44	210,9%	467,89	103,0%
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.		39,93				294,10		294,10					
2.2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	78,88	207,75	263,37	222,93	107,30								
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	60,58	159,56	263,39	171,22	107,31								
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	18,30	48,19	263,33	51,71	107,30								
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	2 171,59	1 012,59	46,63	1 384,52	136,73	1 421,73	102,7%	1 421,74	102,7%	1 435,09	103,7%	1 477,57	103,0%
2.3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	тыс.руб.	99,72	35,94	36,04	32,80	91,26								
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	51,05	26,67	52,24	32,80	122,98								

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 150 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.													
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	2,38												
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.	17,49	3,72	21,27										
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	14,06												
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.													
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	14,74	5,55	37,65										
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	1 797,86	768,11	42,72	1 168,26	152,10	1204,60	103,1%	1204,60	103,1%	1210,94	103,7%	1 246,78	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 380,85	593,71	43,00	897,28	151,13	925,19	103,1%	925,19	103,1%	930,06	103,7%	957,59	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	тыс.руб.	417,02	174,41	41,82	270,98	155,37	279,41	103,1%	279,41	103,1%	280,88	103,7%	289,19	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.	24,78												
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	17,87	6,04	33,80										
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.													
2.3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	тыс.руб.	231,36	202,50	87,52	183,46	90,60	217,13	118,4%	217,15	118,4%	224,15	122,2%	230,79	103,0%
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	12,69	1,93	15,17	6,51	338,27								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.													
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	218,67	200,57	91,72	183,46	91,47								
3	Амортизация	тыс.руб.	130,52	156,96	120,26	158,19	100,78	157,48	99,5%	152,58	96,5%	152,58	96,5%	152,58	100,0%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 151 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	тыс.руб.	130,52	156,96	120,26	158,19	100,78	157,48	99,5%	152,58	96,5%	152,58	96,5%	152,58	100,0%
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	384,79	78,97	20,52	232,81	294,81	232,81	100,0%	578,50	248,5%	232,81	100,0%	232,81	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.	384,79	78,97	20,52	232,81	294,81	232,81	100,0%	232,81	100,0%	232,81	100,0%	232,81	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.	130,03	40,71	31,31	78,67	193,24	78,67	100,0%	78,67	100,0%	78,67	100,0%	78,67	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	110,60	15,53	14,04	66,92	431,04	66,92	100,0%	66,92	100,0%	66,92	100,0%	66,92	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.													
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	93,68	11,99	12,80	56,68	472,57	56,68	100,0%	56,68	100,0%	56,68	100,0%	56,68	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	50,47	10,74	21,28	30,54	284,37	30,54	100,0%	30,54	100,0%	30,54	100,0%	30,54	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.								43,55					
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.								43,55					
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 152 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
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.								167,83					
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.								167,83					
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.								134,31					
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.								134,31					
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.													
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.								1 267,84					
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.								200,00					
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.		1 351,97						1067,84					
7	Итого НВВ	тыс.руб.	10 495,86	9 961,49	94,91	10 647,06	106,88	10 718,26	100,7%	13 559,27	127,4%	11 040,03	103,7%	11 407,71	103,3%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 153 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Дата: 29.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района на 2016-2018 годы (далее – ОАО «АПТС»), 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)	49,57	100%	49,57	100,0%
иные потребители (без учета НДС)	42,01	100%	42,01	100,0%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	49,57	100%	51,32	103,5%
иные потребители (без учета НДС)	42,01	100%	43,49	103,5%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	51,32	100%	55,71	108,6%
иные потребители (без учета НДС)	43,49	100%	47,21	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,

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 154 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Имущество находится в собственности ОАО «Азнакаевское ПТС».

ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» является гарантирующим поставщиком на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» (постановление Исполнительного комитета пгт.Джалиль Сармановского муниципального района от 07.11.2014 № 8 «Об определении гарантирующей организации для централизованной системы водоснабжения и водоотведения на территории муниципального образования «поселок городского типа Джалиль» Сармановского муниципального района Республики Татарстан»).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды организации ОАО «Азнакаевское ПТС» являются население, бюджетные и прочие организации поселка городского типа Джалиль Сармановского муниципального района.

Для хозпитьевого водоснабжения пгт Джалиль используется вода, поставляемая УПТЖ для ППД ОАО «Татнефть». Из распределительной сети ООО «УПТЖ» камская вода по стальным трубам поступает на подкачивающую насосную станцию «Акташ». Подкачивающая станция «Акташ» подает воду на подкачивающую насосную станцию «Бикасаз». Далее по стальному водоводу хозпитьевая вода поступает на два ЖБР емкостью 1500 куб.м. и 3000 куб.м., находящихся на территории водоподъема поселка Джалиль. После отстаивания и обеззараживания жидким хлором вода из ЖБР с помощью насосной станции подается по четырем направлениям: в поселок Джалиль; в котельную; промзону; в частный сектор.

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)	Отклонение коррект /утв, %	2018 (утвер)	2018 (коррек)	Отклонение коррект /утв, %
Поднято воды	0	0	0	0	0		0	0	
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	91,189	32,584	74,008	74,008	32,584	44,03%	74,008	32,584	44,03%
Получено воды со стороны	776,157	639,698	732,658	732,658	701,959	95,8%	732,658	701,959	95,8%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды	684,968	607,114	658,650	658,650	669,375	101,6%	658,650	669,375	101,6%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 155 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Показатели	2015 (утвер)	2015 (факт)	2016 год (утвер)	2017 (утвер)	2017 (коррек)	Отклонение коррект /утв, %	2018 (утвер)	2018 (коррек)	Отклонение коррект /утв, %
другим водопроводам									
Потери воды	104,07	25,359	86,23	86,23	87,62	101,6%	86,23	87,62	101,6%
	15,2%	4,2%	13,1%	13,1%	13,1%		13,1%	13,1%	
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0		0	0	
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	580,898	581,755	572,420	572,420	581,755	101,6%	572,420	581,755	101,6%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	45,108	42,489	44,334	44,334	42,489	95,8%	44,334	42,489	95,8%
По группе потребителей «Население»	478,02	462,282	471,171	471,171	462,282	98,1%	471,171	462,282	98,1%
	82,3%	79,5%	82,3%	82,3%	79,5%		82,3%	79,5%	
По группе потребителей «Прочие»	57,77	76,984	56,915	56,915	76,984	135,3%	56,915	76,984	135,3%

Объем воды по категориям потребителей на 2017-2018 гг принят на уровне факта 2015 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.	8738,89	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	%	13,09	13,09	13,09
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,20	1,20	1,20

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 156 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

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 ОАО «АПТС».

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;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 157 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

$РЭ_i^ф$ - 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 «АПТС» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 9 057,70 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 9 325,45 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 260,75 тыс. руб.;

на 2018 год в сумме 260,75 тыс. руб.

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

Расходы по сомнительным долгам, заявленные в размере 395,86 тыс.руб., расходы на социальные нужды в размере 200,00 тыс.руб., средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним в размере 150,43 тыс.руб. Госкомитетом не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Затраты на лизинговые платежи, заявленные организацией в размере 48,78 тыс.руб., не приняты в связи с отсутствием подтверждающих документов.

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

1) Расходы на электрическую энергию:

на 2017 год в сумме 2 615,22 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 50,4%. Рост выше индекса-дефлятора обусловлен тем, что учтена фактическая цена на электрическую энергию за 9 месяцев 2016 года);

на 2018 год в сумме 2 779,98 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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 158 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

$ЦТ_i^{ф(расч)}$ - 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	669,375	1,2	3,26	2 615,22
2018	669,375	1,2	3,47	2 779,98

2) Расходы на покупную холодную воду:

на 2017 год в сумме 12 381,61 тыс. руб. (со снижением к ранее принятому уровню на 2016 год на 4,5%);

на 2018 год в сумме 13 440,01 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 8,5%).

Предприятие покупает воду у ООО «УПТЖ для ППД».

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

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

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Фактический объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.	Расходы на приобретение покупную холодную воду, тыс. руб.
2017	701,959	732,658	18,41	12381,61
2018	701,959	701,959	19,14	13440,01

4. Амортизация принята в сумме:

на 2017 год - 277,37 тыс.руб. (со снижением на 18,3% к первому долгосрочному периоду регулирования, на уровне предложения организации);

на 2018 год - 277,37 тыс.руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 159 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 24 592,64 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 26 083,55 тыс. руб.

Заключение

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

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	49,57	50,20	101,3%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,01	42,54	101,3%

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**	
ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	50,20	55,61	110,8%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	42,54	47,13	110,8%

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

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей» 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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 160 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду на 2017-2018 гг ОАО «Азнакаевское предприятие тепловых сетей», для потребителей пгт Джалиль Сармановского муниципального района

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2015 год			2016 год утверждено		2016 год утвержден о	% роста к предыд ущему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыд ущему году
			Утвержд ено	Факт									корректи ровка (план орг-ции)	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректи ровка		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректиро вка	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/ут в	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря													
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да	да				да				да	да							да				
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																							
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	580,898	581,755	100,1 %	286,210	286,210	572,42	98,4%	286,210	286,210	572,42	568,330	290,877	290,877	581,755	101,6 %	286,21	286,21	572,420	290,877	290,877	581,755	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	580,898	581,755	100,1 %	286,210	286,210	572,42	98,4%	286,210	286,210	572,42	568,330	290,877	290,877	581,755	101,6 %	286,21	286,21	572,420	290,877	290,877	581,755	100,0 %
2.3.1	Население	тыс. м3	478,020	462,282	96,7%	235,586	235,586	471,17	101,9 %	235,586	235,586	471,17	462,28	231,141	231,141	462,282	98,1%	235,59	235,59	471,171	231,141	231,141	462,282	100,0 %
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	45,108	42,489	94,2%	22,167	22,167	44,33	104,3 %	22,167	22,167	44,33	42,49	21,245	21,245	42,489	95,8%	22,17	22,17	44,334	21,245	21,245	42,489	100,0 %
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	57,770	76,984	133,3 %	28,458	28,458	56,92	73,9%	28,458	28,458	56,92	63,56	38,492	38,492	76,984	135,3 %	28,46	28,46	56,915	38,492	38,492	76,984	100,0 %
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,07	0,07	100,1 %	0,03	0,03	0,07	98,4%	0,03	0,03	0,07	0,06	0,10	0,10	0,20	300,5 %	0,03	0,03	0,07	0,10	0,10	0,20	100,0 %
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	24 367,11	23 330,29	95,7%	12 023,20	12 023,20	24 046,41	103,1 %	12 023,68	12 446,42	24 470,10	25 556,35	12 219,76	12 372,89	24 592,64	102,3 %	12 447,27	13 512,33	25 959,60	12 373,92	13 709,63	26 083,55	106,1 %
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	22 959,00	20 515,44	89,4%	11 117,50	11 117,50	22 235,00	108,4 %	11 125,43	11 491,58	22 617,01	23 703,25	11 304,18	11 420,41	22 724,59	102,2 %	11 504,39	12 513,81	24 018,21	11 432,33	12 735,59	24 167,92	106,4 %
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	125,57	175,33	139,6 %	65,70	65,70	131,41	74,9%	67,71	71,98	139,69	139,69	66,54	69,67	136,21	103,7 %	71,85	76,08	147,93	68,75	71,50	140,24	103,0 %
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 800,32	1 948,02	108,2 %	869,65	869,65	1 739,30	89,3%	903,10	975,35	1 878,45	2 627,82	1 263,39	1 351,83	2 615,22	150,4 %	974,91	1 051,93	2 026,85	1 347,54	1 432,44	2 779,98	106,3 %
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 654,14	1 842,49	69,4%	1 306,21	1 306,21	2 612,43	141,8 %	1 343,03	1 420,92	2 763,95	2 763,95	1 322,84	1 385,02	2 707,86	103,7 %	1 418,96	1 497,01	2 915,97	1 366,67	1 421,34	2 788,01	103,0 %
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на	тыс. руб.	801,55	557,30	69,5%	394,48	394,48	788,95	141,6 %	405,59	429,12	834,71	834,71	399,50	418,28	817,77	103,7 %	428,53	452,10	880,62	412,74	429,24	841,98	103,0 %

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 161 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2015 год			2016 год утверждено		2016 год утвержден о	% роста к предыд ущему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыд ущему году
			Утверждено	Факт									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	
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря																	
	оплату труда основного производственного персонала																							
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	901,82	339,41	37,6%	169,71	169,71	339,41	100,0 %	167,30	167,30	334,60	277,37	138,68	138,68	277,37	81,7%	152,15	152,15	304,29	138,68	138,68	277,37	100,0 %
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.											48,78											
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 243,51	1 243,23	100,0 %	654,45	654,45	1 308,90	105,3 %	755,41	472,17	1 227,58	1 227,58	662,78	693,93	1 356,71	103,7 %	613,62	977,36	1 590,98	684,74	712,13	1 396,87	103,0 %
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.	1 110,38	325,92	29,4%	427,49	427,49	854,98	262,3 %	263,64	280,25	543,89	543,89	432,93	453,28	886,21	103,7 %	488,89	517,74	1 006,63	447,28	465,17	912,44	103,0 %
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	13 179,15	10 845,90	82,3%	6 484,02	6 484,02	12 968,05	119,6 %	6 570,13	6 984,05	13 554,17	13 503,63	6 048,66	6 332,95	12 381,61	95,5%	6 878,23	7 284,05	14 162,28	6 588,24	6 851,77	13 440,01	108,5 %
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																						
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 513,29	3 222,73	213,0 %	1 077,48	1 077,48	2 154,95	66,9%	814,81	866,14	1 680,94	1 680,94	1 304,84	928,83	2 233,67	103,7 %	862,12	912,98	1 775,10	725,01	1 574,78	2 299,79	103,0 %
	ГСМ							301,30					319,15	152,57	159,74	312,31	103,7 %				157,63	163,93	321,56	103,0 %
	Прочие расходы							1 853,65					1 361,79	1 152,27	769,09	1 921,36	103,7 %				567,39	1 410,85	1 978,23	103,0 %
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	739,64	341,03	46,1%	95,80	95,80	191,59	56,2%	98,36	104,56	202,92	598,78	96,94	101,22	198,16	103,4 %	104,03	110,16	214,19	99,96	103,72	203,67	102,8 %
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ												395,86											
	Водный налог							11,86					11,86	5,93	5,93	11,86	100,0 %				5,93	5,93	11,86	100,0 %
	Прочие расходы							179,73					191,06	91,01	95,29	186,30	103,7 %				94,03	97,79	191,81	103,0 %
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 408,11	2 814,85	199,9 %	905,70	905,70	1 811,41	64,4%	898,25	954,84	1 853,08	1 853,10	915,57	952,48	1 868,05	103,1 %	942,88	998,51	1 941,39	941,59	974,04	1 915,63	102,5 %
	Заработная плата АУП							1 004,96					1 036,21	508,88	532,79	1 041,67	103,7 %				525,74	546,77	1 072,50	103,0 %
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП							303,50					312,94	153,68	160,90	314,58	103,7 %				158,77	165,12	323,90	103,0 %

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 162 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ п/п	Показатели	Единица измерения	2015 год			2016 год утверждено		2016 год утвержден о	% роста к предыд ущему году	2017 год утверждено		2017 год	2017 год	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год утверждено		2018 год	2018 год корректировка		2018 год	% роста к предыд ущему году
			Утверждено	Факт																				
			В среднем за год	В среднем за год	% роста факт/утв	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	
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость							260,75					260,75	130,37	130,37	260,75	100,0 %				130,37	130,37	260,75	100,0 %
	Прочие расходы							242,20					243,20	122,64	128,41	251,05	103,7 %				126,71	131,78	258,48	103,0 %
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.		1 072,97									350,43											
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																						
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.		30,22									200,00											
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.											150,43											
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.		1 042,75																				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.																						
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.																						
11	Товарная продукция	тыс. руб.	24 367,11	24 403,26	100,1 %	12 023,20	12 023,20	24 046,41	98,5%	12 023,68	12 446,42	24 470,10	25 906,78	12 219,76	12 372,89	24 592,64	102,3 %	12 447,27	13 512,33	25 959,60	12 373,92	13 709,63	26 083,55	106,1 %
14	Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	41,95	41,95	100,0 %	42,01	42,01	42,01	100,1 %	42,01	43,49	42,75	45,58	42,01	42,54	42,27	100,6 %	43,49	47,21	45,35	42,54	47,13	44,84	106,1 %
														100,0 %	101,3 %						100,0%	110,8%		

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 163 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Смета расходов для корректировки тарифа на питьевую воду 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
	Является ли организация плательщиком НДС		да	да		да		да		да		**да**		**да**	
1	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	**1 800,32**	**1 948,02**	**108,2%**	**1 739,30**	**96,6%**	**1 878,45**	**108,0%**	**2 627,82**	**151,1%**	**2 615,22**	**150,4%**	**2 779,98**	**106,3%**
2	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	**8 273,87**	**9 993,32**	**120,8%**	**8 738,90**	**105,6%**	**8 442,12**	**96,6%**	**8 442,14**	**96,6%**	**9057,70**	**103,6%**	**9325,45**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)					*8738,90*		*8442,12*	**96,6%**	*8442,14*	**96,6%**	*9057,69*	**103,6%**	*9325,45*	**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.	**5 834,19**	**6 138,88**	**105,2%**	**5 879,34**	**100,8%**	**5 622,21**	**95,6%**	**5 622,21**	**95,6%**	**6 093,68**	**103,6%**	**6 273,70**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	362,42	491,84	135,7%	432,71	119,4%	458,84	**106,0%**	458,84	**106,0%**	448,52	**103,7%**	461,80	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	125,57	175,33	139,6%	131,41	104,6%	139,69	**106,3%**	139,69	**106,3%**	**136,21**	**103,7%**	**140,24**	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	236,85	316,51	133,6%	301,30	127,2%	319,15	**105,9%**	319,15	**105,9%**	**312,31**	**103,7%**	**321,56**	**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.	3 455,69	2 399,78	69,4%	3 401,39	98,4%	**3 598,66**	**105,8%**	**3 598,66**	**105,8%**	**3 525,64**	**103,7%**	**3 629,99**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	2 654,14	1 842,49	69,4%	2 612,43	98,4%	2763,95	**105,8%**	2763,95	**105,8%**	**2 707,86**	**103,7%**	**2788,01**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	801,55	557,30	69,5%	788,95	98,4%	834,71	**105,8%**	834,71	**105,8%**	**817,77**	**103,7%**	**841,98**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 276,44	2 906,22	227,7%	1 853,65	145,2%	1361,79	**73,5%**	1361,79	**73,5%**	**1 921,36**	**103,7%**	**1978,23**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 164 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	739,63	341,03	46,1%	191,59	25,9%	202,92	**105,9%**	202,92	**105,9%**	**198,16**	**103,4%**	**203,67**	**102,8%**
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.	739,63	341,03	46,1%	191,59	25,9%								
2.2	Ремонтные расходы	тыс.руб.	**1 243,51**	**1 243,23**	**100,0%**	**1 308,90**	**105,3%**	**1 227,58**	**93,8%**	**1 227,58**	**93,8%**	**1 356,71**	**103,7%**	**1396,87**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	22,77	426,17	1871,5%	103,59	454,9%	307,43	**296,8%**	307,43	**296,8%**	**107,37**	**103,7%**	**110,55**	**103,0%**
2.2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	1 110,38	325,92	29,4%	854,98	77,0%	543,89	**63,6%**	543,89	**63,6%**	**886,21**	**103,7%**	**912,44**	**103,0%**
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.	110,36	491,14	445,0%	350,33	317,4%	376,26	**107,4%**	376,26	**107,4%**	**363,13**	**103,7%**	**373,88**	**103,0%**
2.2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	тыс.руб.	84,76	377,22	445,1%	269,07	317,5%	288,98	**107,4%**	288,98	**107,4%**	**278,90**	**103,7%**	**287,16**	**103,0%**
2.2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала	тыс.руб.	25,60	113,92	445,0%	81,26	317,4%	87,27	**107,4%**	87,27	**107,4%**	**84,23**	**103,7%**	**86,72**	**103,0%**
2.3	Административные расходы	тыс.руб.	**1 196,17**	**2 611,21**	**218,3%**	**1 550,67**	**129,6%**	**1 592,34**	**102,7%**	**1 592,35**	**102,7%**	**1 607,30**	**103,7%**	**1 654,88**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	54,18	91,57	169,0%	36,74	67,8%								
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	28,12	67,96	241,7%	36,74	130,6%								
2.3.1.2	Юридические услуги	тыс.руб.													
2.3.1.3	Аудиторские услуги	тыс.руб.	0,57												
2.3.1.4	Консультационные услуги	тыс.руб.													
2.3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	тыс.руб.	7,74												

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 165 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
2.3.1.6	Информационные услуги	тыс.руб.	9,63	9,47	98,3%										
2.3.1.7	Управленческие услуги	тыс.руб.	8,12	14,14	174,1%										
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.	990,30	1 980,76	200,0%	1 308,45	132,1%	**1 349,15**	**103,1%**	**1 349,15**	**103,1%**	**1 356,25**	**103,7%**	**1 396,40**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	760,60	1 531,01	201,3%	1 004,96	132,1%	1036,21	**103,1%**	1036,21	**103,1%**	**1 041,67**	**103,7%**	**1072,50**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	229,70	449,75	195,8%	303,50	132,1%	312,94	**103,1%**	312,94	**103,1%**	**314,58**	**103,7%**	**323,90**	**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.	13,65												
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	9,84	15,45	157,0%	12,86	130,7%								
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.													
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	128,20	523,42	408,3%	192,61	150,2%	243,19	**126,3%**	243,20	**126,3%**	251,05	**130,3%**	258,48	**103,0%**
2.3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	тыс.руб.	6,99	4,96	71,0%	7,29	104,3%								
2.3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	тыс.руб.													
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	121,21	518,46	427,7%	185,32	152,9%	243,19	**131,2%**	243,20	**131,2%**	**251,05**	**135,5%**	**258,48**	**103,0%**
3	Амортизация	тыс.руб.	**901,82**	**339,41**	**37,6%**	**339,41**	**37,6%**	**334,60**	**98,6%**	**277,37**	**81,7%**	**277,37**	**81,7%**	**277,37**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	901,82	339,41	37,6%	339,41	37,6%	334,60	**98,6%**	277,37	**81,7%**	**277,37**	**81,7%**	**277,37**	**100,0%**
4	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	**13 391,10**	**11 049,55**	**82,5%**	**13 228,79**	**98,8%**	**13 814,92**	**104,4%**	**14 359,45**	**108,5%**	**12 642,36**	**95,6%**	**13700,75**	**108,4%**
4.1	Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:	тыс.руб.	**13 179,15**	**10 845,90**	**82,3%**	**12 968,05**	**98,4%**	**13 554,17**	**104,5%**	**13 503,63**	**104,1%**	**12 381,61**	**95,5%**	**13 440,01**	**108,5%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 166 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
4.1.1	расходы на транспортировку воды	тыс.руб.													
4.1.2	расходы на покупку воды	тыс.руб.	13 179,15	10 845,90	82,3%	12 968,05	98,4%	13 554,17	**104,5%**	13 503,63	**104,1%**	**12 381,61**	**95,5%**	**13 440,01**	**108,5%**
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.	**211,95**	**203,64**	**96,1%**	**260,75**	**123,0%**	**260,75**	**100,0%**	**260,75**	**100,0%**	**260,75**	**100,0%**	**260,75**	**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.	71,62	104,99	146,6%	88,11	123,0%	88,11	**100,0%**	88,11	**100,0%**	88,11	**100,0%**	88,11	**100,0%**
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	60,92	40,04	65,7%	74,95	123,0%	74,95	**100,0%**	74,95	**100,0%**	74,95	**100,0%**	74,95	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.													
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	51,60	30,93	59,9%	63,48	123,0%	63,48	**100,0%**	63,48	**100,0%**	63,48	**100,0%**	63,48	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	27,80	27,69	99,6%	34,20	123,0%	34,20	**100,0%**	34,20	**100,0%**	34,20	**100,0%**	34,20	**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.								**48,78**					
4.3.1	Аренда имущества	тыс.руб.													
4.3.2	Концессионная плата	тыс.руб.													
4.3.3	Лизинговые платежи	тыс.руб.								48,78					
4.3.4	Аренда земельных участков	тыс.руб.													
4.4	Резерв по сомнительным долгам гарантирующей организации	тыс.руб.								**395,86**					
4.4.1	Сбытовые расходы гарантирующей организации	тыс.руб.								395,86					
4.5	Экономия расходов	тыс.руб.													

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 167 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

№ 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
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.								**150,43**					
4.8.1	Возврат займов и кредитов	тыс.руб.								150,43					
4.8.2	Проценты по займам и кредитам	тыс.руб.													
5	Нормативная прибыль	тыс.руб.		**1 072,97**						**200,00**					
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.		1 072,97						200,00					
6	Убыток при наличии (фактически полученный)	тыс.руб.													
7	Итого НВВ		**24 367,11**	**24 403,26**	**100,1%**	**24 046,40**	**98,7%**	**24 470,09**	**101,8%**	**25 906,78**	**107,7%**	**24 592,64**	**102,3%**	**26 083,56**	**106,1%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 168 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:53

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду Акционерного общества «Тетюши -Водоканал» для потребителей Тетюшского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду АО «Тетюши-Водоканал » для потребителей Тетюшского 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				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	41,69	100%	43,21	104,0%
иные потребители (без учета НДС)	35,33	100%	36,62	104,0%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	43,21	100%	45,96	106,0%
иные потребители (без учета НДС)	36,62	100%	38,95	106,0%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	45,96	100%	48,16	105,0%
иные потребители (без учета НДС)	38,95	100%	40,81	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

Имущество находится в собственности организации АО «Тетюши-Водоканал».

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Тетюши-Водоканал» являются население, бюджетные и прочие организации г. Тетюши.

Источником воды являются подземные воды. Предприятие обслуживает 16 артезианских скважин по подъему воды. Протяженность водопроводных сетей составляет 88 км., из которых 21,33 км. нуждаются в замене. Насосное оборудование находится на балансе организации.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, 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	379,269	409.495	382,369	382,369	382,369	382,369	382,369
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия		13,0	13,0	13,0	13,0	13,0	13,0
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	379,269	396,495	369,369	369,369	369,369	369,369	369,369
Потери воды	54,939	89,378	55,405	55,405	55,405	55,405	55,405
	15,0	22,54	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Объем реализации воды	311,330	307,117	313,964	313,964	313,964	313,964	313,964
Расход воды на собственные нужды предприятия							
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	311,330	307,117	313,964	313,964	313,964	313,964	313,964
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	41,99	42,213	45,113	45,113	45,113	45,113	45,113
По группе потребителей «Население»	247,12	247,784	253,019	253,019	253,019	253,019	253,019
	79,37%	80,68%	80,58%	80,58%	80,58%	80,58%	80,58%
По группе потребителей «Прочие»	22,22	17,12	15,832	15,832	15,832	15,832	15,832

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.	7407,44	x	x
Индекс эффективности операционных	%	1%	1%	1%

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
расходов				
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Уровень потерь воды	%	15	15	15
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	1,78	1,78	1,78

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы АО «Тетюши –Водоканал»

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%
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 АО «Тетюши- Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 7676,19 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 7901,92 тыс. руб.

2. Амортизация основных фондов принята в сумме:

на 2017 год в сумме 715,77 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 715,77 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 182,68 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 182,68тыс. руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 182,68 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций – 105,04 тыс руб;
- налог на негативное воздействие окружающей среды – 0,78 тыс руб;
- земельный налог – 43,27 тыс руб;

транспортный налог – 33,59 тыс.руб

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

на 2017 год в сумме 3169,06 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,0%);

на 2018 год в сумме 3368,71 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	369,369	1,78	4,82	3169,06
2018	369,369	1,78	5,12	3368,71

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:
на 2017 год в сумме 11743,70тыс. руб.
на 2018 год в сумме 12169,08 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для АО «Тетюши-Водоканал» 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**	
АО «Тетюши- Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	43,21	45,06	104,3
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	36,62	38,19	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**	
АО «Тетюши- Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	45,06	46,41	103,0
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	38,19	39,33	103,0

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «Тетюши - Водоканал», исполнительным комитетом Тетюшского муниципального района Лист согласования прилагается.

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

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета 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		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 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	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		
1	2	3	13	14	14	16	20	21	22	23					24	25	26	27	28		20	21
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**			да				да								да					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**156,98**	**156,98**	**313,96**	**100,85**	**156,98**	**156,98**	**313,96**	**100,00**	**156,98**	**156,98**	**313,96**	**100%**	**156,98**	**156,98**	**313,96**	**100,00**	**156,98**	**156,98**	**313,96**	**100,00**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	156,98	156,98	313,96	100,85	156,98	156,98	313,96	100,00	156,98	156,98	313,96	100,	156,98	156,98	313,96	100,00	156,98	156,98	313,96	100,00
2.3.1	Население	тыс. м3	126,51	126,51	253,02	102,39	126,51	126,51	253,02	100,00	126,51	126,51	253,02	100%	126,51	126,51	253,02	100,00	126,51	126,51	253,02	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	22,56	22,56	45,11	107,44	22,56	22,56	45,11	100,00	22,56	22,56	45,11	100%	22,56	22,56	45,11	100,00	22,56	22,56	45,11	100,00
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	7,92	7,92	15,83	71,25	7,92	7,92	15,83	100,00	7,92	7,92	15,83	100%	7,92	7,92	15,83	100,00	7,92	7,92	15,83	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**5 545,86**	**5 748,24**	**11 294,10**	**107,05**	**5 748,21**	**6 114,74**	**11 862,95**	**105,04**	**5 748,68**	**5 995,05**	**11 743,73**	**103,98**	**6 114,76**	**6 406,51**	**12 521,27**	**105,55**	**5 995,14**	**6 173,96**	**12 169,10**	**103,62**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	4 288,08	4 580,16	8 868,24	103,05	4 530,85	4 842,43	9 373,28	105,69	4 521,46	4 714,44	9 235,90	104,15	4 793,41	5 125,10	9 918,51	105,82	4 730,29	4 862,17	9 592,45	103,86
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 419,11	1 542,58	2 961,69	103,36	1 532,64	1 665,98	3 198,63	108,00	1 530,95	1 638,11	3 169,06	107,00	1 653,72	1 797,60	3 451,32	107,90	1 632,92	1 735,79	3 368,71	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	879,82	944,93	1 824,74	107,40	930,85	999,73	1 930,58	105,80	923,99	967,41	1 891,40	103,65	982,05	1 054,72	2 036,76	105,50	954,60	992,79	1 947,39	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	265,71	285,37	551,07	107,40	281,12	301,92	583,04	105,80	279,04	292,16	571,20	103,65	296,58	318,52	615,10	105,50	288,29	299,82	588,11	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	371,14	371,14	742,29	87,92	357,89	357,89	715,77	96,43	357,89	357,89	715,77	96,43	357,89	357,89	715,77	100,00	357,89	357,89	715,77	100,00
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	186,71	198,29	385,00	104,05	198,47	210,78	409,26	106,30	194,95	204,11	399,06	103,65	210,18	223,22	433,40	105,90	201,41	209,47	410,88	102,96

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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	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		
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.	1 079,07	1 145,97	2 225,05	103,81	1 141,14	1 211,89	2 353,04	105,75	1 144,63	1 161,70	2 306,33	103,65	1 207,87	1 282,75	2 490,62	105,85	1 203,02	1 171,58	2 374,60	102,96
	ГСМ				306,54						155,22	162,52	317,74	103,65					160,36	166,78	327,14	102,96
	Прочие расходы				1 918,51						989,41	999,18	1 988,59	103,65					1 042,66	1 004,80	2 047,46	102,96
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	86,52	91,88	178,40	104,63	88,74	94,24	182,98	102,57	90,01	93,06	183,08	102,62	85,13	90,41	175,54	95,93	92,16	94,84	187,00	102,15
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																					
	Водный налог				50,40						25,20	25,20	50,40	100,00					25,20	25,20	50,40	100,00
	Прочие расходы				128,00						64,81	67,86	132,68	103,65					66,96	69,64	136,60	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 257,78	1 168,08	2 425,86	124,72	1 217,36	1 272,31	2 489,67	102,63	1 227,22	1 280,61	2 507,83	103,38	1 321,35	1 281,41	2 602,76	104,54	1 264,85	1 311,80	2 576,65	102,74
	Заработная плата АУП				1 103,78						558,92	585,19	1 144,10	103,65					577,43	600,53	1 177,97	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП				333,34						168,79	176,73	345,52	103,65					174,39	181,36	355,75	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость				182,68						91,34	91,34	182,68	100,00					91,34	91,34	182,68	100,00
	Прочие расходы				806,08						408,17	427,36	835,53	103,65					421,69	438,56	860,26	102,96
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																				
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.																				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.																				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.																				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.																				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			2016 год		2016 год	% роста к предыдущему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2018 год корректировка		2018 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	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		
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.																		
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.																		
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.																		
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.																		
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																		
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																		
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**5 545,86**	**5 748,24**	**11 294,10**	**107,05**	**5 748,21**	**6 114,74**	**11 862,95**	**105,04**	**5 748,68**	**5 995,05**	**11 743,73**	**103,98**	**6 114,76**	**6 406,51**	**12 521,27**	**105,55**	**5 995,14**	**6 173,96**	**12 169,10**	**103,62**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**35,33**	**36,62**	**35,97**	**106,15**	**36,62**	**38,95**	**37,78**	**105,04**	**36,62**	**38,19**	**37,40**	**103,98**	**38,95**	**40,81**	**39,88**	**105,55**	**38,19**	**39,33**	**38,76**	**103,62**
			96,48	**103,65**			**100,00**	**106,38**			100,008	104,286			100,00	104,77			100,002	102,983		

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

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**2 961,69**	**3 198,63**	**108,0%**	**3 169,06**	**107,0%**	**3 368,71**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**7 407,44**	**7 765,87**	**104,8%**	**7676,19**	**103,6%**	**7901,92**	**102,9%**
	Операционные расходы (проверка)		**7 407,44**	**7765,87**	**104,8%**	*7676,22*		*7901,95*	**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.	**4 779,26**	**5 049,63**	**105,7%**	**4 952,01**	**103,6%**	**5 097,10**	**102,9%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	306,54	325,86	**106,3%**	317,74	**103,7%**	327,14	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							

№ 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
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	306,54	325,86	**106,3%**	**317,74**	**103,7%**	**327,14**	**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.	2 375,82	**2 513,61**	**105,8%**	**2 462,61**	**103,7%**	**2 535,50**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 824,74	1930,58	**105,8%**	**1 891,40**	**103,7%**	**1947,39**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	551,07	583,04	**105,8%**	**571,20**	**103,7%**	**588,11**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1 918,50	2027,18	**105,7%**	**1 988,59**	**103,7%**	**2047,46**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	178,40	182,98	**102,6%**	**183,08**	**102,6%**	**187,00**	**102,1%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	178,40	182,98	**102,6%**	**183,08**	**102,6%**	**187,00**	**102,1%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**385,00**	**409,26**	**106,3%**	**399,06**	**103,7%**	**410,88**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	385,00	409,26	**106,3%**	**399,06**	**103,7%**	**410,88**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**2 243,18**	**2 306,99**	**102,8%**	**2 325,15**	**103,7%**	**2 393,97**	**103,0%**
2.3.1	Расходы на оплату работ и (или) услуг, выполняемых по договорам сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями:	тыс.руб.	55,22	58,703112	**106,3%**				
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	55,22	58,703112	**106,3%**				

№ 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
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	1 437,12	**1 520,48**	**105,8%**	**1 489,62**	**103,7%**	**1 533,71**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	1 103,78	1167,80	**105,8%**	**1 144,10**	**103,7%**	**1177,97**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	333,34	352,68	**105,8%**	**345,52**	**103,7%**	**355,75**	**103,0%**
2.3.5	Обучение персонала	тыс.руб.	13,00	13,819	**106,3%**				
2.3.6	Страхование производственных объектов	тыс.руб.							
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	737,83	713,99	**96,8%**	835,53	**113,2%**	860,26	**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.	737,83	713,99	**96,8%**	**835,53**	**113,2%**	**860,26**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**742,29**	**715,77**	**96,4%**	**715,77**	**96,4%**	**715,77**	**100,0%**

№ 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.	742,29	715,77	**96,4%**	**715,77**	**96,4%**	**715,77**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**182,68**	**182,68**	**100,0%**	**182,68**	**100,0%**	**182,68**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**182,68**	**182,68**	**100,0%**	**182,68**	**100,0%**	**182,68**	**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.	105,04	105,04	**100,0%**	105,04	**100,0%**	105,04	**100,0%**
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,78	0,78	**100,0%**	0,78	**100,0%**	0,78	**100,0%**
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	43,26	43,26	**100,0%**	43,26	**100,0%**	43,26	**100,0%**
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	33,59	33,59	**100,0%**	33,59	**100,0%**	33,59	**100,0%**
7	**Итого НВВ**		**11 294,10**	**11 862,95**	**105,0%**	**11 743,70**	**104,0%**	**12 169,07**	**103,6%**

Дата: _____

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение Акционерного общества «Тетюши -Водоканал» для потребителей Тетюшского муниципального района на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 № 10-32/кс установлены тарифы на водоотведение АО «Тетюши-Водоканал » для потребителей Тетюшского 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				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	29,67	100%	31,87	107,0%
иные потребители (без учета НДС)	25,14	100%	27,01	107,0%
2017				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	31,87	100%	32,49	102,0%
иные потребители (без учета НДС)	27,01	100%	27,53	102,0%
2018				
потребители в жилищном секторе (с учетом НДС)	32,49	100%	35,54	109,0%
иные потребители (без учета НДС)	27,53	100%	30,12	109,0%

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

Имущество находится в собственности организации АО «Тетюши-Водоканал».

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Тетюши-Водоканал» оказывает услугу водоотведения населению, бюджетным и прочим организациям г. Тетюши.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 16,8 км.

Сточные воды поступают на 3 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. Организация применяет механическую, биологическую очистку на основе биологически активного ила, дезинфекцию

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, 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 по категориям потребителей, в т.ч.	155,57	155,535	155,609	155,609	155,609	155,609	155,609
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	39,754	40,452	43,581	43,581	43,581	43,581	43,581
По группе потребителей «Население»	102,395	103,804	101,148	101,148	101,148	101,148	101,148
	65,8%	66,73	65,0%	65,0%	65,0%	65,0%	65,0%
По группе потребителей «Прочие»	13,421	11,279	10,88	10,88	10,88	10,88	10,88

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.	3066,53	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.	4,46	4,46	4,46

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 и на основании заявления организации уполномоченным по делу произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 - 2018 годы АО «Тетюши –Водоканал»

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%
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 АО «Тетюши- Водоканал» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 3178,55тыс. руб.

на 2018 год в сумме 3272,63тыс. руб.

2. Амортизация основных фондов принята в сумме:

на 2017 год в сумме 49,14 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 49,14 тыс. руб.

3. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 64,25 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 64,25 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы - расходы, связанные с уплатой налогов и сборов приняты в сумме 64,25 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество организаций-36,95 тыс руб;
- налог на негативное воздействие окружающей среды – 0,26 тыс руб;
- земельный налог – 15,22 тыс руб;
- транспортный налог – 11,82 тыс.руб.

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

на 2017 год в сумме 939,18 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 7,0%);

на 2018 год в сумме 998,34 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 водоотведение, 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	155,609	1,248	4,83	938,18
2018	155,609	1,248	5,14	998,34

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:
на 2017 год в сумме 4231,12 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 4384,37 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для АО «Тетюши-Водоканал» 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**	
АО «Тетюши - Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	31,87	32,30	101,3
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,01	27,37	101,3

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**	
АО «Тетюши - Водоканал»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	32,30	34,20	105,9
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	27,37	28,98	105,9

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «Тетюши - Водоканал», исполнительным комитетом Тетюшского муниципального района Лист согласования прилагается.

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

Уполномоченный по тарифному делу И.Б.Митрофанова

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.	Базовый период		План на регулируемый период				План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
					2016 год				2017 год			2017 год корректировка				2018 год				2018 год корректировка			
			Утверждено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	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	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
1	2	3	4	5	6	8	15	16	6	8	17					6	8	19	20	6	8	21	22
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**			**да**				**да**							**да**				**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																						
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**155,58**	**155,54**	**77,80**	**77,80**	**155,61**	**100,03**	**77,80**	**77,80**	**155,61**	**77,805**	**77,805**	**155,609**	100,0%	**77,80**	**77,80**	**155,61**	**100,00**	**77,80**	**77,80**	**155,61**	**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	155,58	155,54	77,80	77,80	155,61	100,03	77,80	77,80	155,61	77,805	77,805	155,609	100,0%	77,80	77,80	155,61	100,00	77,80	77,80	155,61	100,00
2.3.1	Население	Тыс. м3	102,40	103,80	50,57	50,57	101,15	98,78	50,57	50,57	101,15	50,574	50,574	101,148	100,0%	50,57	50,57	101,15	100,00	50,57	50,57	101,15	100,00
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	39,76	40,45	21,79	21,79	43,58	109,63	21,79	21,79	43,58	21,791	21,791	43,581	100,0%	21,79	21,79	43,58	100,00	21,79	21,79	43,58	100,00
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	13,42	11,28	5,44	5,44	10,88	81,07	5,44	5,44	10,88	5,440	5,440	10,880	100,0%	5,44	5,44	10,88	100,00	5,44	5,44	10,88	100,00
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**3 758,66**	**5 079,00**	**1 956,01**	**2 101,75**	**4 057,76**	**107,64**	**2 101,73**	**2 141,65**	**4 243,38**	**2 101,50**	**2 129,61**	**4 231,11**	104,3%	**2 141,72**	**2 343,41**	**4 485,13**	**105,70**	**2 129,51**	**2 254,86**	**4 384,37**	**103,62**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 915,00	3 930,30	1 545,92	1 658,59	3 204,51	109,51	1 623,92	1 743,77	3 367,69	1 669,85	1 679,19	3 349,05	104,5%	1 721,21	1 848,45	3 569,66	106,00	1 685,26	1 792,83	3 478,09	103,85
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																					
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	578,76	823,70	420,63	457,22	877,85	148,80	454,28	493,80	948,08	453,71	485,47	939,18	107,0%	490,16	532,81	1 022,97	107,90	483,93	514,42	998,34	106,30
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	968,53	363,20	501,54	538,65	1 040,19	107,40	530,63	569,90	1 100,52	526,72	551,47	1 078,19	103,7%	559,81	601,24	1 161,05	105,50	544,17	565,94	1 110,11	102,96
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	292,50	109,10	151,46	162,67	314,14	107,40	160,25	172,11	332,36	159,07	166,55	325,61	103,7%	169,06	181,57	350,64	105,50	164,34	170,91	335,25	102,96
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	237,40	434,60	24,57	24,57	49,14	20,70	7,71	7,71	15,41	24,57	24,57	49,14	100,0%	7,71	7,71	15,41	100,00	24,57	24,57	49,14	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.	48,00	258,80	23,28	24,72	48,00	100,00	24,72	26,25	50,98	24,31	25,45	49,75	103,7%	26,18	27,80	53,98	105,90	25,61	25,61	51,23	102,96
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																					

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период		План на регулируемый период				План на регулируемый период							План на регулируемый период				План на регулируемый период			
					2016 год				2017 год			2017 год корректировка				2018 год				2018 год корректировка			
			Утверждено	Факт	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2016 год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	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	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год корректировка	% роста к предыдущему году
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																					
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	640,31	1 780,80	346,81	368,32	715,13	111,68	368,25	391,08	759,33	398,53	342,73	741,25	103,7%	389,74	413,90	803,64	105,84	358,90	404,30	763,19	102,96
	ГСМ						181,78					92,05	96,37	188,42	103,7%					95,10	98,90	194,00	102,96
	Прочие расходы						533,35					306,48	246,35	552,83	103,7%					263,80	305,40	569,20	102,96
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	149,50	160,10	77,63	82,44	160,07	107,07	78,09	82,93	161,02	82,96	82,96	165,92	103,7%	78,55	83,42	161,96	100,59	83,74	87,09	170,83	102,96
	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ																						
	Водный налог																						
	Прочие расходы						160,07					82,96	82,96	165,92	103,7%					83,74	87,09	170,83	102,96
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	843,66	1 148,70	410,09	443,16	853,25	101,14	477,82	397,88	875,69	431,65	450,42	882,07	103,4%	420,51	494,96	915,47	104,54	444,25	462,02	906,27	102,74
	Заработная плата АУП						388,23					196,59	205,83	402,41	103,7%					203,10	211,22	414,32	102,96
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП						117,25					**59,37**	**62,16**	**121,53**	103,6%					61,34	63,79	125,13	102,96
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость						64,25					32,13	32,13	64,25	100,0%					31,50	32,75	64,25	100,00
	Прочие расходы						283,52					143,56	150,31	293,88	103,7%					148,32	154,25	302,58	102,96
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**																					
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		1 321,00																			
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																					
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 758,66**	**3 758,00**	**1 956,01**	**2 101,75**	**4 057,76**	**107,64**	**2 101,73**	**2 141,65**	**4 243,38**	**2 101,50**	**2 129,61**	**4 231,11**	104,3%	**2 141,72**	**2 343,41**	**4 485,13**	**105,70**	**2 129,51**	**2 254,86**	**4 384,37**	**103,62**
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.																					
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	3 758,66	3 758,00	1 956,01	2 101,75	4 057,76	107,64	2 101,73	2 141,65	4 243,38	2 101,50	2 129,61	4 231,11	104,3%	2 141,72	2 343,41	4 485,13	105,70	2 129,51	2 254,86		
14	**Средневзвешенный тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**24,16**	**24,16**	**25,14**	**27,01**	**26,08**	**107,61**	**27,01**	**27,53**	**27,27**	27,01	27,37	27,19	104,3%	**27,53**	**30,12**	**28,82**	**105,70**	**27,37**	**28,98**	**28,18**	**103,62**
						107,45			100,00	101,90	104,57	100,0	101,34			100,00	109,42			100,0	105,89		

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

№ 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	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**877,85**	**948,08**	**108,0%**	**939,18**	**107,0%**	**998,34**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**3 066,53**	**3 215,64**	**104,9%**	**3 178,55**	**103,7%**	**3 272,63**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)			**3215,64**		*3366,97*		*3466,63*	**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.	**2 229,53**	**2 353,23**	**105,5%**	**2 499,40**	**112,1%**	**2 573,38**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	181,78	193,23	**106,3%**	188,42	**103,7%**	194,00	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.							

№ 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
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	181,78	193,23	106,3%	188,42	103,7%	194,00	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.	1 354,33	1 432,88	105,8%	1 403,81	103,7%	1 445,36	103,0%
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	1 040,19	1 100,52	105,8%	1 078,19	103,7%	1110,11	103,0%
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	314,14	332,36	105,8%	325,61	103,7%	335,25	103,0%
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	533,35	566,09	106,1%	741,25	139,0%	763,19	103,0%
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	160,07	161,02	100,6%	165,92	103,7%	170,83	103,0%
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	160,07	161,02	100,6%	**165,92**	**103,7%**	**170,83**	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**48,00**	**50,98**	**106,2%**	**49,75**	**103,7%**	**51,23**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	48,00	50,98	106,2%	49,75	103,7%	51,23	103,0%
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**789,00**	**811,44**	**102,8%**	**817,82**	**103,7%**	**842,02**	**103,0%**

№ 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.							
2.3.1.1	Услуги связи и интернет	тыс.руб.	19,42	20,65	106,3%				
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.	505,48	534,80	105,8%	523,94	103,7%	539,45	103,0%
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	388,23	410,75	105,8%	402,41	103,7%	414,32	103,0%
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	117,25	124,05	105,8%	121,53	103,7%	125,13	103,0%
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	283,52	276,64	97,6%	293,88	103,7%	302,58	103,0%
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	283,52	276,64	97,6%	293,88	103,7%	302,58	103,0%
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**49,14**	**15,41**	**31,4%**	**49,14**	**100,0%**	**49,14**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	49,14	15,41	31,4%	49,14	100,0%	49,14	100,0%

№ 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	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**64,25**	**64,25**	**100,0%**	**64,25**	**100,0%**	**64,25**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**64,25**	**64,25**	**100,0%**	**64,25**	**100,0%**	**64,25**	**100,0%**
4.2.3	Налог на имущество организаций	тыс.руб.	36,95	36,95	100,0%	36,95	100,0%	36,95	100,0%
4.2.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	тыс.руб.	0,27	0,27	100,0%	0,27	100,0%	0,27	100,0%
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.							
4.2.6	Земельный налог	тыс.руб.	15,22	15,22	100,0%	15,22	100,0%	15,22	100,0%
4.2.7	Транспортный налог	тыс.руб.	11,82	11,82	100,0%	11,82	100,0%	11,82	100,0%
7	**Итого НВВ**		**4 057,76**	**4 243,38**	**104,6%**	**4 231,12**	**104,3%**	**4 384,37**	**103,6%**

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ТСЖ «Нефтебаза» потребители Тукаевского муниципального образования на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 20.11.2015 №10-31/кс установлены тарифы на питьевую воду ТСЖ «Нефтебаза» 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				
ТСЖ «Нефтебаза»	28,55	100,0	29,59	104,0
2017				
ТСЖ «Нефтебаза»	29,59	100,0	31,33	106,0
2018				
ТСЖ «Нефтебаза»	31,33	100,0	33,91	108,0

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

ТСЖ «Нефтебаза» покупает воду у ООО «Татнефть – АЗС Центр». ТСЖ обслуживает потребителей в Бетькинском сельском поселении. Вода транспортируется по сетям протяженностью 0,82 км. до потребителей. Имущество находится в собственности организации.

ТСЖ «Нефтебаза» применяет упрощенную систему налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 194 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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)
Получено воды со стороны	9,59	15,31	14,81	14,81	14,31	14,81
потери воды						
%						
расход воды на собственные нужды	6,0	0,01	0,02	0,01	0,02	0,01
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	9,58	15,30	14,61	14,80	14,29	14,80
Население	9,58	15,30	14,61	14,80	14,29	14,80

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2017 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.	192,96	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.	-	-	-

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 195 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 196 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Скорректированные значения по статьям затрат ТСЖ «Нефтебаза» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 200,01тыс. руб.

на 2018 год в сумме 205,93 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 1,98 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 1,98 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли следующие затраты:

тыс.руб.

Затраты	2017 год	2018 год
Единый налог при УСН	1,76	1,76
Имущественный налог	0,22	0,22
Итого:	1,98	1,98

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе расходы на покупную холодную воду, приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 229,85 тыс. руб. (снижение к первому долгосрочному периоду регулирования на 8,1%), исходя из прогноза цены на эл.энергию на 2017 год;

на 2018 год в сумме 239,05 тыс. руб. (рост к предыдущему периоду регулирования на 104,0%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

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

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 197 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Период регулирования	Фактический объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Утвержденный объем полезного отпуска воды, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на приобретение покупную холодную воду, тыс. руб.
2017	14,81	14,81	15,52	229,85
2018	14,81	14,81	16,14	239,05

ТСЖ «Нефтебаза» покупает воду у ООО «Татнефть – АЗС Центр». Расчет произведен с учетом скорректированного среднегодового тарифа за 2017 г. и 2018 г. для ООО «Татнефть – АЗС Центр».

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 431,85 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 446,97 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ТСЖ «Нефтебаза» 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**	
ТСЖ «Нефтебаза»	29,16	29,16	98,53%

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**	
ТСЖ «Нефтебаза»	29,16	31,20	106,99%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ТСЖ «Нефтебаза» и исполнительным комитетом Тукаевского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ТСЖ «Нефтебаза».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 198 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 199 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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 предыд ущему году	2017 год Утверждено Госкомитет		2017 год	% роста к предыд ущему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год Утверждено Госкомитет		2018 год	% роста к предыдущ ему 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			нет				нет								нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																					
2	**Реализовано воды, в том числе:**	тыс. м3	**7,66**	**7,66**	**15,31**	**96,84**	**7,41**	**7,41**	**14,81**	**96,73**	**7,41**	**7,41**	**14,81**	**96,7%**	**7,16**	**7,16**	**14,31**	**96,62**	**7,41**	**7,41**	**14,81**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	0,01	0,01	0,02	83,33	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,01	**66,7%**	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,01	**100,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	7,65	7,65	15,30	96,85	7,40	7,40	14,80	96,73	7,40	7,40	14,80	**96,8%**	7,15	7,15	14,30	96,62	7,40	7,40	14,80	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	7,65	7,65	15,30	96,85	7,40	7,40	14,80	96,73	7,40	7,40	14,80	**96,8%**	7,15	7,15	14,30	96,62	7,40	7,40	14,80	**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**	**96,84**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96,73**				**0,0%**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96,62**				**#ДЕЛ/0!**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	**217,69**	**225,63**	**443,33**	**98,63**	**218,24**	**231,14**	**449,39**	**101,37**	**215,02**	**215,06**	**430,08**	**97,0%**	**223,28**	**241,77**	**465,05**	**103,49**	**215,06**	**230,15**	**445,21**	**103,5%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	тыс. руб.	**217,69**	**225,63**	**443,33**	**98,63**	**218,24**	**231,14**	**449,39**	**101,37**	**215,02**	**215,06**	**430,08**	**97,0%**	**223,28**	**241,77**	**465,05**	**103,49**	**215,06**	**230,15**	**445,21**	**103,5%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	195,50	203,44	398,95	99,62	194,89	207,79	402,67	100,93	192,55	191,54	384,09	**96,3%**	198,75	217,24	415,99	103,31	191,85	206,01	397,85	**103,6%**
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.	26,33	26,33	52,65	107,40	27,85	27,85	55,70	105,80	26,66	27,91	54,57	**103,7%**	29,38	29,38	58,77	105,50	27,54	28,65	56,19	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	6,08	6,08	12,16	107,44	6,43	6,43	12,87	105,80	6,16	6,45	12,61	**103,7%**	6,79	6,79	13,58	105,50	6,36	6,62	12,98	**103,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	25,00	25,00	50,00	92,10	20,00	20,00	40,00	80,00	25,32	26,51	51,83	**103,7%**	20,00	20,00	40,00	100,00	26,16	27,20	53,36	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 200 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	121,10	129,04	250,14	98,75	122,75	135,65	258,40	103,30	117,20	112,65	229,85	**91,9%**	123,90	142,39	266,29	103,05	114,00	125,05	239,05	**104,0%**
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	17,00	17,00	33,99	104,49	17,85	17,85	35,70	105,01	17,21	18,02	35,24	**103,7%**	18,68	18,68	37,36	104,65	17,78	18,50	36,28	**103,0%**
	ГСМ		3,58	3,58	7,15		3,69	3,69	7,37		3,62	3,79	7,41	**103,7%**					3,74	3,89	7,63	**103,0%**
	Прочие расходы		13,42	13,42	26,84		14,16	14,16	28,33		13,59	14,23	27,83	**103,7%**					14,04	14,61	28,65	**103,0%**
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	тыс. руб.	22,19	22,19	44,38	90,54	23,36	23,36	46,71	105,26	22,47	23,52	45,99	**103,6%**	24,53	24,53	49,06	105,02	23,21	24,14	47,35	**103,0%**
	Заработная плата АУП		16,36	16,36	32,72		17,31	17,31	34,61		16,57	17,35	33,91	**103,7%**					17,12	17,80	34,92	**103,0%**
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		3,78	3,78	7,56		4,00	4,00	8,00		3,83	4,01	7,83	**103,7%**					3,95	4,11	8,07	**103,0%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,11	0,11	0,22		0,11	0,11	0,22		0,11	0,11	0,22	**100,0%**					0,11	0,11	0,22	**100,0%**
	Прочие расходы		1,94	1,94	3,88		1,94	1,94	3,88		1,97	2,06	4,02	**103,7%**					2,03	2,11	4,14	**103,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**0,88**	**0,88**	**1,76**	**92,27**	**0,88**	**0,88**	**1,76**	**100,00**				**0,0%**	**0,88**	**0,88**	**1,76**	**100,00**				**#ДЕЛ/0!**
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	0,88	0,88	1,76	92,27	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	**100,0%**	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	**100,0%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**218,57**	**226,51**	**445,09**	**98,60**	**219,12**	**232,02**	**451,15**	**101,36**	**215,90**	**215,95**	**431,85**	**97,0%**	**224,16**	**242,65**	**466,81**	**103,47**	**215,94**	**231,03**	**446,97**	**103,5%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,55**	**29,59**	**29,07**	**101,82**	**29,59**	**31,33**	**30,46**	**104,78**	**29,16**	**29,16**	**29,16**	**100,3%**	**31,33**	**33,91**	**32,62**	**107,09**	**29,16**	**31,20**	**30,18**	**103,5%**
				103,6				**105,9**			98,53%	100,02 %	100,01 %			108,2			100,00%	106,99 %	103,49%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 201 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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
	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.	**192,96**		**190,76**	**98,9%**	**200,01**	**103,7%**	**205,93**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**190,76**	**0,0%**	*200,01*		*205,93*	**103,0%**
	Индекс эффективности расходов	*%*	*1%*		*1%*		*1%*		*1%*	
	Индекс потребительских цен	*%*	*107,4%*		*104,7%*		*104,7%*		*104,0%*	
	Индекс количества активов	*%*								
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**98,81**		**104,27**	**3,14**	**102,42**	**103,7%**	**105,45**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	7,15		7,37	**103,1%**	7,41	**103,7%**	7,63	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.								
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	7,15		7,37	**103,1%**	**7,41**	**103,7%**	**7,63**	**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.	64,81		68,57	**105,8%**	67,18	**103,7%**	69,17	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	52,65		55,70	**105,8%**	**54,57**	**103,7%**	**56,19**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	12,16		12,87	**105,8%**	**12,61**	**103,7%**	**12,98**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	26,84		28,33	**105,5%**	**27,83**	**103,7%**	**28,65**	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**50,00**		**40,00**	**80,0%**	**51,83**	**103,7%**	**53,36**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 202 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	50,00		40,00	**80,0%**	**51,83**	**103,7%**	**53,36**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**44,16**		**46,49**	**105,3%**	**45,77**	**103,7%**	**47,12**	**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.	40,27		**42,61**	**105,8%**	**41,75**	**103,7%**	**42,98**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	32,72		34,61	**105,8%**	**33,91**	**103,7%**	**34,92**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	7,56		8,00	**105,8%**	**7,83**	**103,7%**	**8,07**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	3,88		3,88	**100,0%**	4,02	**103,7%**	4,14	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	3,88		3,88	**100,0%**	**4,02**	**103,7%**	**4,14**	**103,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**252,12**		**260,38**	**103,3%**	**231,84**	**92,0%**	**241,03**	**104,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс.руб.	**250,14**		**258,40**	**103,3%**	**229,85**	**91,9%**	**239,05**	**104,00%**
4.1.3	услуги по холодному водоснабжению	тыс.руб.	250,14		258,40	**103,3%**	**229,85**	**91,9%**	**239,05**	**104,00%**
4.1.4	услуги по транспортировке холодной воды	тыс.руб.	0,00		0,00	**0,0%**				
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**1,98**		**1,98**	**100,0%**	**1,98**	**100,0%**	**1,98**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	1,76		1,76	**100,0%**	1,76		1,76	
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.	0,22		0,22	**100,0%**	0,22		0,22	
7	**Итого НВВ**		**445,09**		**451,15**	**101,4%**	**431,85**	**97,0%**	**446,96**	**103,5%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 203 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ТСЖ «Нефтебаза» потребители Тукаевского муниципального образования на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2015 №10-35/кс установлены тарифы на водоотведение ТСЖ «Нефтебаза» 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				
ТСЖ «Нефтебаза»	27,82	100,0	28,84	104,0
2017				
ТСЖ «Нефтебаза»	28,84	100,0	30,70	106,0
2018				
ТСЖ «Нефтебаза»	30,70	100,0	32,85	107,0

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

ТСЖ «Нефтебаза» оказывает услуги по транспортированию сточных вод в Бетькинском сельском поселении.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям, протяженностью 1 км. Затем сточные воды сбрасывается в систему канализации ООО «Татнефть – АЗС Центр».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Канализационный коллектор находится в собственности организации.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 204 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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	13,84	15,81	12,43	15,31	14,81	14,81	14,31	14,31
Хозяйственные нужды предприятия	0,01	0,02	0,06	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	13,82	15,79	12,424	15,29	15,29	15,29	14,29	14,29
Население	13,83	15,79	12,424	15,29	14,79	14,79	14,29	14,29

Расчетный объем питьевой воды на 2017-2018 годы по корректировки принят на уровне утвержденного 2017 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.	158,89	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.	-	-	-

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):

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 205 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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 ТСЖ «Нефтебаза» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 164,70 тыс. руб.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 206 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

на 2018 год в сумме 169,57 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 0,22 тыс. руб.
на 2018 год в сумме 0,22 тыс. руб. В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на оплату транспортного и земельного налога.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, в том числе расходы на отпуск стоков, приняты в сумме:
на 2017 год в сумме 268,95 тыс. руб. (снижение к первому долгосрочному периоду регулирования на 1,4%);
на 2018 год в сумме 279,71 тыс. руб. (рост к предыдущему периоду регулирования на 104,0%).

Корректировка расходов на покупную холодную воду произведена по формуле:

$$РР_i^{ф} = \sum_z V_{i,z} \cdot \frac{Q_i^{ПОф}}{Q_i^{ПО}} \cdot ЦР_{i,z}^{ф}$$

$V_{i,z}$ - объем потребления z-го энергетического ресурса (за исключением электрической энергии), холодной воды, теплоносителя, учтенный при установлении тарифов в i-м году;

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

$Q_i^{ПО}$ - объем полезного отпуска воды (приема сточных вод), учтенный при установлении тарифов на i-й год, тыс. куб. м;

$ЦР_{i,z}^{ф}$ - фактическая стоимость покупки единицы z-го энергетического ресурса (за исключением топлива), холодной воды, теплоносителя в i-м году;

Период регулирования	Фактический объем стоков, тыс. куб.м.	Утвержденный объем стоков, тыс. куб.м.	Фактическая (расчетная) стоимость покупки, руб./куб.м.с учетом НДС	Расходы на сдачу стоков, тыс. руб.
2017	14,81	14,81	18,16	268,95
2018	14,31	14,31	19,546	279,71

ТСЖ «Нефтебаза» сдает стоки ООО «Татнефть – АЗС Центр». Расчет произведен с учетом скорректированного среднегодового тарифа за 2017 г. и 2018 г. для ООО «Татнефть – АЗС Центр».

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 207 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

3. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 435,63 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 451,27 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ТСЖ «Нефтебаза» 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**	
ТСЖ «Нефтебаза»	28,84	29,99	104,0

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**	
ТСЖ «Нефтебаза»	29,99	30,95	103,2

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ТСЖ «Нефтебаза». Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ТСЖ «Нефтебаза».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 208 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение 2017-2018 года

№ 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	
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**				**нет**								**нет**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**15,31**	**96,84**	**7,41**	**7,41**	**14,81**	**96,73**	**7,41**	**7,41**	**14,81**	**96,7%**	**7,16**	**7,16**	**14,31**	**96,62**	**7,41**	**7,41**	**14,81**	**100,0%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	**100,0%**	0,01	0,01	0,02	100,00	0,01	0,01	0,02	**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	15,29	96,83	7,40	7,40	14,79	96,73	7,40	7,40	14,79	**96,7%**	7,15	7,15	14,29	96,62	7,40	7,40	14,79	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	15,29	96,83	7,40	7,40	14,79	96,73	7,40	7,40	14,79	**96,7%**	7,15	7,15	14,29	96,62	7,40	7,40	14,79	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3																		
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3																		
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,00**	**96,84**	**0,00**	0,00	**0,00**	**96,73**				**0,0%**	**0,00**	0,00	**0,00**	**96,62**				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**431,94**	**98,62**	**212,65**	**226,45**	**439,10**	**101,66**	**212,69**	**221,18**	**433,87**	**100,4%**	**218,80**	**234,14**	**452,94**	**103,15**	**221,21**	**228,29**	**449,50**	**103,6%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**431,94**	**98,62**	**212,65**	**226,45**	**439,10**	**101,66**	**212,69**	**221,18**	**433,87**	**100,4%**	**218,80**	**234,14**	**452,94**	**103,15**	**221,21**	**228,29**	**449,50**	**103,6%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	387,56	99,34	189,29	203,09	392,38	101,24	190,22	197,66	387,88	**100,1%**	194,27	209,61	403,88	102,93	198,00	204,15	402,15	**103,7%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	52,66	110,03	27,86	27,86	55,71	105,80	26,66	27,92	54,58	**103,7%**	29,39	29,39	58,77	105,50	27,55	28,65	56,20	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	12,16	109,93	6,43	6,43	12,87	105,80	6,16	6,45	12,61	**103,7%**	6,79	6,79	13,58	105,50	6,36	6,62	12,98	**103,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	16,34	87,01	5,88	5,88	11,76	71,97	8,27	8,66	16,94	**103,7%**	3,14	3,14	6,27	53,32	8,55	8,89	17,44	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 209 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	272,82	97,27	131,50	145,30	276,80	101,46	132,12	136,83	268,95	**98,6%**	136,50	151,85	288,35	104,17	137,98	141,73	279,71	**104,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	33,58	105,06	17,62	17,62	35,24	104,96	**17,00**	**17,80**	**34,80**	**103,7%**	18,46	18,46	36,91	104,74	**17,56**	**18,27**	**35,83**	**103,0%**
	ГСМ		7,15		3,69	3,69	7,37		3,62	3,79	7,41	**103,7%**					3,74	3,89	7,63	**103,0%**
	Прочие расходы		26,43		13,94	13,94	27,87		13,38	14,01	27,39	**103,7%**					13,82	14,38	28,20	**103,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	44,38	92,74	23,36	23,36	46,72	105,26	**22,47**	**23,53**	**45,99**	**103,6%**	24,53	24,53	49,06	105,02	**23,21**	**24,14**	**47,35**	**102,9%**
	Заработная плата АУП		32,72		17,31	17,31	34,62	105,8%	16,57	17,35	33,92	**103,7%**					17,12	17,80	34,92	**103,0%**
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		7,56		4,00	4,00	8,00	105,8%	3,83	4,01	7,83	**103,7%**					3,95	4,11	8,07	**103,0%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		0,22		0,11	0,11	0,22	100,0%	0,11	0,11	0,22	**100,0%**					0,11	0,11	0,22	**100,0%**
	Прочие расходы		3,88		1,94	1,94	3,88	100,0%	1,97	2,06	4,02	**103,7%**					2,03	2,11	4,14	**103,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**1,76**	**94,51**	**0,88**	**0,88**	**1,76**	**100,00**	**0,86**	**0,90**	**1,76**	**100,0%**	**0,88**	**0,88**	**1,76**	**100,00**	**0,86**	**0,90**	**1,76**	**100,0%**
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	1,76	94,51	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	**100,0%**	0,88	0,88	1,76	100,00	0,88	0,88	1,76	**100,0%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**433,70**	**98,60**	**213,53**	**227,33**	**440,86**	**101,65**	**213,55**	**222,08**	**435,63**	**100,4%**	**219,68**	**235,03**	**454,71**	**103,14**	**222,07**	**229,19**	**451,27**	**103,6%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**28,33**	**101,82**	**28,84**	**30,70**	**29,77**	**105,08**	**28,84**	**29,99**	**29,41**	**103,8%**	**30,70**	**32,85**	**31,78**	**106,74**	**29,99**	**30,95**	**30,47**	**103,6%**
						106,5			100,00 %	104,00%	98,08%			107,0			100,00%	103,20%	98,45%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 210 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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
	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.	**158,89**		**162,08**	**102,0%**	**164,70**	**103,7%**	**169,57**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**162,08**	**0,0%**	*164,70*		*169,57*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**98,39**		**103,82**	**105,5%**	**101,99**	**103,7%**	**105,01**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	7,15		7,37	**103,1%**	7,41	**103,7%**	7,63	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	7,15		7,37	**103,1%**	**7,41**	**103,7%**	**7,63**	**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.	64,82		**68,58**	**105,8%**	**67,19**	**103,7%**	**69,18**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	52,66		55,71	**105,8%**	**54,58**	**103,7%**	**56,20**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	12,16		12,87	**105,8%**	**12,61**	**103,7%**	**12,98**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	26,43		27,87	**105,5%**	**27,39**	**103,7%**	**28,20**	**103,0%**
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**16,34**		**11,76**	**72,0%**	**16,94**	**103,7%**	**17,44**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	16,34		11,76	**72,0%**	**16,94**	**103,7%**	**17,44**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 211 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**44,16**		**46,50**	**105,3%**	**45,77**	**103,7%**	**47,13**	**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.	40,28		**42,61**	**105,8%**	**41,75**	**103,7%**	**42,99**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	32,72		34,62	**105,8%**	**33,92**	**103,7%**	**34,92**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	7,56		8,00	**105,8%**	**7,83**	**103,7%**	**8,07**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	3,88		3,88	**100,0%**	4,02	**103,7%**	4,14	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	3,88		3,88	**100,0%**	**4,02**	**103,7%**	**4,14**	**103,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**274,81**		**278,78**	**101,4%**	**270,93**	**98,6%**	**281,69**	**104,0%**
4.1	**Расходы на оплату товаров (работ, услуг), приобретаемых у других организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в том числе:**	тыс.руб.	**272,82**		**276,80**	**101,5%**	**268,95**		**279,71**	
4.1.1	услуги по водоотведению	тыс.руб.	272,82		276,80	**101,5%**	**268,95**		**279,71**	
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**1,98**		**1,98**	**100,0%**	**1,98**	**100,0%**	**1,98**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	1,76		1,76	**100,0%**	1,76		1,76	
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.	0,22		0,22	**100,0%**	0,22		0,22	
7	**Итого НВВ**		**433,70**		**440,86**	**101,7%**	**435,63**	**100,4%**	**451,27**	**103,6%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 212 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на питьевую воду ООО «Коммунальные сети – Татарстан» потребители Тукаевского муниципального образования на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на питьевую воду ООО «Коммунальные сети – Татарстан» 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 «Коммунальные сети – Татарстан»	42,94	94,0	44,99	105,0
2017				
ООО «Коммунальные сети – Татарстан»	44,99	100,0	47,99	107,0
2018				
ООО «Коммунальные сети – Татарстан»	47,99	100,0	50,06	104,0

В соответствии с п. 24 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 №406, и согласно заявлению регулируемой организации при регулировании тарифов на питьевую воду на 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.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 213 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей.

Начиная с 2016 года организация объединилась с ООО «Коммунальные сети – Новый». ООО «Коммунальные сети – Татарстан» обслуживает 82 водозаборных сооружения. Общая протяженность водопроводных сетей увеличилась от 127,69 км. до 251,15 км. (21 колодец/автономных водозаборных колонки нецентрализованного водоснабжения).

Потребителями питьевой воды являются население, бюджетные организации и прочие потребители сельских поселений (Бурдинское, Князевское, Комсомольское, Мусабай-Заводское, Нижнесуыксинское, Новотроицкое, Тлянче-Тамакское, Стародрюшское, Староабдуловское, Янга-Булякское, Азьмушкинское, Калмашское, Калмииское, Биюрганское, Малошильнинское, Кузкеевское, Семекеевское, Шильнебашское).

Организация арендует основное оборудование у исполнительных комитетов соответствующих населенных пунктов на основании договора от 15.10.2010 при наличии дополнительных соглашений до 15.05.2018г.

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	366,236	376,087	637,012	637,012	637,012	637,012	637,012
потери воды	14,424	14,812	25,089	25,089	25,089	25,089	25,089
%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%	3,9%
расход воды на собственные нужды							
Отпуск воды по категориям потребителей, в т.ч.:	351,812	361,274	611,923	611,923	611,923	611,923	611,923
Бюджет	12,426	16,092	22,998	22,998	22,998	22,998	22,998
Население	330,121	335,569	576,498	576,498	576,498	576,498	576,498
	90,2%	92,8%	94,2%	94,2%	94,2%	94,2%	94,2%
Прочие потребители	9,265	9,613	12,427	12,427	12,427	12,427	12,427

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 214 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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.	19225,34	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.	1,93	1,93	1,93

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 26.10.2016.

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 215 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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

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 «Коммунальные сети – Татарстан» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 19927,64 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 20517,50 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 349,58 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 349,58 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на уплату налога при УСН.

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

на 2017 год в сумме 7435,36 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 101,4%);

на 2018 год в сумме 7903,79 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2017 год на 106,3%);

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 216 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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	637,012	1,93	6,05	7435,36
2018	637,012	1,93	6,43	7 903,79

4. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 27 712,58 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 28 770,86 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на питьевую воду для ООО «Коммунальные сети – Татарстан» 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 «Коммунальные сети – Татарстан»	**44,99**	**45,58**	101,3

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**	
ООО «Коммунальные сети – Татарстан»	**45,58**	**48,45**	106,3

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 217 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Коммунальные сети – Татарстан» и исполнительным комитетом Тукаевского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Коммунальные сети – Татарстан».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 218 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на питьевую воду 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План на регулируемый период																	
			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 корректир овка	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	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	корректир овка	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	нет				нет								нет					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	611,92	173,94	305,96	305,96	611,92	100,00	305,96	305,96	611,92	100,00%	305,96	305,96	611,92	100,00	305,96	305,96	611,92	100,00%
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3																		
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																		
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	611,92	173,94	305,96	305,96	611,92	100,00	305,96	305,96	611,92	100,00%	305,96	305,96	611,92	100,00	305,96	305,96	611,92	100,00%
2.3.1	Население	тыс. м3	576,50	174,63	288,25	288,25	576,50	100,00	288,25	288,25	576,50	100,00%	288,25	288,25	576,50	100,00	288,25	288,25	576,50	100,00%
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	23,00	185,09	11,50	11,50	23,00	100,00	11,50	11,50	23,00	100,00%	11,50	11,50	23,00	100,00	11,50	11,50	23,00	100,00%
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	12,43	134,12	6,21	6,21	12,43	100,00	6,21	6,21	12,43	100,00%	6,21	6,21	12,43	100,00	6,21	6,21	12,43	100,00%
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,07	173,94	0,03	0,03	0,07	100,00				0,00%	0,03	0,03	0,07	100,00				
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	26 615,00	170,00	13 614,26	14 533,30	28 147,57	105,76	13 621,13	13 801,33	27 422,46	103,03%	14 523,89	15 160,14	29 684,03	105,46	13 801,77	14 678,98	28 480,74	103,86%
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	26 615,00	170,00	13 614,26	14 533,30	28 147,57	105,76	13 621,13	13 801,33	27 422,46	103,03%	14 523,89	15 160,14	29 684,03	105,46	13 801,77	14 678,98	28 480,74	103,86%
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	22 894,71	160,97	11 678,06	12 597,10	24 275,16	106,03	11 737,35	11 829,18	23 566,53	102,93%	12 500,18	13 136,42	25 636,60	105,61	11 855,69	12 655,20	24 510,89	104,01%
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	4,43	177,16	2,31	2,31	4,63	104,30	2,25	2,35	4,60	103,65%	2,41	2,41	4,82	104,30	2,32	2,41	4,73	102,96%
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	7 330,20	121,88	3 958,31	3 958,31	7 916,62	108,00	3 591,96	3 843,40	7 435,36	101,43%	4 271,02	4 271,02	8 542,03	107,90	3 831,21	4 072,58	7 903,79	106,30%
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	4 267,35	161,72	2 009,35	2 505,50	4 514,85	105,80	2 160,84	2 262,40	4 423,23	103,65%	2 381,58	2 381,58	4 763,17	105,50	2 232,43	2 321,73	4 554,16	102,96%
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 288,74	161,72	681,74	681,74	1 363,49	105,80	652,57	683,24	1 335,82	103,65%	719,24	719,24	1 438,48	105,50	674,19	701,16	1 375,36	102,96%
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.	2 026,59	1 152,78	1 047,30	1 047,30	2 094,59	103,36	1 026,20	1 074,43	2 100,62	103,65%	1 048,76	1 048,76	2 097,52	100,14	1 060,20	1 102,60	2 162,80	102,96%
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	7 123,75	219,63	3 543,38	3 966,27	7 509,65	105,42	3 673,62	3 710,37	7 383,99	103,65%	3 632,28	4 268,52	7 900,80	105,21	3 807,97	3 794,58	7 602,55	102,96%
	ГСМ		974,82				1 016,74		493,62	516,82	1 010,43	103,65%					509,97	530,37	1 040,34	102,96%

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 219 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

№ 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	
	Прочие расходы		6 148,93				6 492,91		3 180,00	3 193,55	6 373,55	**103,65%**					3 298,00	3 264,21	6 562,21	**102,96%**
7.1.11	**Прочие прямые расходы**	тыс. руб.	853,64	185,59	435,66	435,66	871,33	102,07	431,92	450,99	882,91	**103,43%**	444,89	444,89	889,78	102,12	445,37	462,14	907,50	**102,78%**
	Водный налог		52,23		26,12	26,12	52,23		26,12	26,12	52,23	**100,00%**					26,12	26,12	52,23	**100,00%**
	Прочие расходы		801,41		409,55	409,55	819,10		405,81	424,88	830,68	**103,65%**					419,25	436,02	855,27	**102,96%**
7.2	**Косвенные (общеэксплуатационные расходы)**	тыс. руб.	3 720,29	259,65	1 936,21	1 936,21	3 872,41	104,09	1 883,78	1 972,15	3 855,93	**103,65%**	2 023,71	2 023,71	4 047,43	104,52	1 946,07	2 023,77	3 969,85	**102,95%**
	Заработная плата АУП		2 133,27		1 112,50	1 112,50	2 225,00		1 080,21	1 130,98	2 211,20	**103,65%**					1 116,01	1 160,65	2 276,65	**102,96%**
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		644,25		335,98	335,98	671,95		326,22	341,56	667,78	**103,65%**					337,03	350,51	687,55	**102,96%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		7,23		3,61	3,61	7,23		3,61	3,61	7,23	**100,00%**					3,61	3,61	7,23	**100,00%**
	Прочие расходы		935,54		484,12	484,12	968,23		473,73	495,99	969,72	**103,65%**					489,42	509,00	998,42	**102,96%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**	**290,12**	**176,28**	**151,30**	**151,30**	**302,60**	**104,30**	**145,06**	**145,06**	**290,12**	**100,00%**	**157,80**	**157,80**	**315,61**	**104,30**	**145,06**	**145,06**	**290,12**	**100,00%**
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.	290,12	176,28	151,30	151,30	302,60	104,30	145,06	145,06	290,12	**100,00%**	157,80	157,80	315,61	104,30	145,06	145,06	290,12	**100,00%**
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	290,12	176,28	151,30	151,30	302,60	104,30	145,06	145,06	290,12	**100,00%**	157,80	157,80	315,61	104,30	145,06	145,06	290,12	**100,00%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**26 905,12**	**170,07**	**13 765,56**	**14 684,60**	**28 450,16**	**105,74**	**13 766,19**	**13 946,39**	**27 712,58**	**103,00%**	**14 681,70**	**15 317,94**	**29 999,64**	**105,45**	**13 946,83**	**14 824,04**	**28 770,86**	**103,82%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**43,97**	**97,78**	**44,99**	**47,99**	**46,49**	**105,74**	**44,99**	**45,58**	**45,29**	**103,00%**	**47,99**	**50,06**	**49,03**	**105,45**	**45,58**	**48,45**	**47,02**	**103,82%**
						106,7			100,00%	101,31%	103,00%			104,3			100,00%	106,29%	103,82%	

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

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 220 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

№ 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
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**7 330,20**		**7 916,62**	**108,0%**	**7 435,36**	**101,4%**	**7 903,79**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**19 225,34**		**20 171,49**	**104,9%**	**19 927,64**	**103,7%**	**20 517,50**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**20171,49**	**0,0%**	*19927,64*		*20517,50*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**13 485,68**		**14 211,71**	**4,18**	**13 978,31**	**104,0%**	**14 392,07**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	979,26		1 021,36	**104,3%**	1 015,03	**103,7%**	1 045,07	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	4,43		4,63	**104,3%**	**4,60**	**103,7%**	**4,73**	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	974,82		1016,74	**104,3%**	**1 010,43**	**103,7%**	**1040,34**	**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.	5 556,08		5 878,34	**105,8%**	5 759,05	**103,7%**	5 929,52	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	4 267,35		4514,85	**105,8%**	**4 423,23**	**103,7%**	**4554,16**	**103,0%**
2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	1 288,74		1363,49	**105,8%**	**1 335,82**	**103,7%**	**1375,36**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	6 148,93		6492,91	**105,6%**	**6 373,55**	**103,7%**	**6562,21**	**103,0%**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	801,41		819,10	**102,2%**	830,68	**103,7%**	855,27	**103,0%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	801,41		819,10	**102,2%**	**830,68**	**103,7%**	**855,27**	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 221 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**2 026,59**		**2 094,59**	**103,4%**	**2 100,62**	**103,7%**	**2 162,80**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	2 026,59		2094,59	**103,4%**	**2 100,62**	**103,7%**	**2162,80**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**3 713,06**		**3 865,19**	**104,1%**	**3 848,70**	**103,7%**	**3 962,62**	**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.	2 777,52		**2 896,95**	**104,3%**	**2 878,98**	**103,7%**	**2 964,20**	**103,0%**
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	2 133,27		2225,00	**104,3%**	**2 211,20**	**103,7%**	**2276,65**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	644,25		671,95	**104,3%**	**667,78**	**103,7%**	**687,55**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	935,54		968,23	**103,5%**	969,72	**103,7%**	998,42	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	935,54		968,23	**103,5%**	**969,72**	**103,7%**	**998,42**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.								
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**349,58**		**362,05**	**103,6%**	**349,58**	**100,0%**	**349,58**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**349,58**		**362,05**	**103,6%**	**349,58**	**100,0%**	**349,58**	**100,0%**
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	290,12		302,60	**104,3%**	290,12		290,12	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	52,23		52,23	**100,0%**	52,23		52,23	
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.	7,23		7,23	**100,0%**	7,23		7,23	
4.3	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	тыс.руб.								
7	**Итого НВВ**		**26 905,12**		**28 450,16**	**105,7%**	**27 712,58**	**103,0%**	**28 770,86**	**103,8%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 222 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Дата: 15.10.2016

Корректировка долгосрочных тарифов на водоотведение ООО «Коммунальные сети - Татарстан» потребители Тукаевского муниципального образования на 2017-2018 гг.

Правовые основы для проведения корректировки долгосрочных тарифов

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 27.11.2015 №10-32/кс установлены тарифы на водоотведение ООО «Коммунальные сети - Татарстан» 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 «Коммунальные сети - Татарстан»	41,62	100,0	43,47	104,0
2017				
ООО «Коммунальные сети - Татарстан»	43,47	100,0	47,24	109,0
2018				
ООО «Коммунальные сети - Татарстан»	47,24	100,0	47,71	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

Организация работает на упрощенной системе налогообложения.

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 223 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Основные направления деятельности Общества:

- водоснабжение потребителей;
- водоотведение потребителей.

Организация арендует основное оборудование у исполнительных комитетов соответствующих населенных пунктов на основании договора от 15.10.2010 при наличии дополнительных соглашений до 15.05.2018г.

ООО «Коммунальные сети - Татарстан» оказывает услуги по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению. Организация оказывает услуги по водоотведению населению, бюджетным и прочим потребителям в Князевском, Бурдинском, Новотроицком, Комсомольском, Мусабай-Заводском, Тл. Тамакском, Ст.Дрюшском, Князевское, Нижнесуыксинском, Яна-Булякском, Азьмушкинском, Калмашском, Малошильнинском, Семекеевском, Шильнебашском сельских поселениях.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям общей протяженностью протяженность которых увеличилась с 32,18 км. до 68,18 км. Организация применяет биологический способ очистки стоков.

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 по категориям потребителей, в т.ч.:	166,18	159,57	248,19	248,19	248,19	248,19	248,19
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	30,33	9,59	14,62	14,62	14,62	14,62	14,62
По группе потребителей «Население»	127,56	120,99	204,83	204,83	204,83	204,83	204,83
По группе потребителей «Прочие»	8,29	28,99	28,74	28,74	28,74	28,74	28,74

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-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 224 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Наименование	Ед.изм.	Долгосрочный период регулирования		
		2016 г.	2017 г.	2018 г.
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	9800,29	х	х
Индекс эффективности операционных расходов	%	1%	1%	1%
Нормативный уровень прибыли	тыс.руб.	0	0	0
Показатели энергосбережения и энергетической эффективности				
Удельный расход электрической энергии	кВт/ч/ куб.м.	0,44	0,44	0,44

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:

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 225 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

$ОР_i^ф$ - 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 «Коммунальные сети - Татарстан» представлены в приложении.

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

на 2017 год в сумме 10158,29 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 10458,98 тыс. руб.

2. Неподконтрольные расходы приняты в сумме:

на 2017 год в сумме 113,79 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 113,79 тыс. руб.

В состав неподконтрольных расходов вошли затраты на уплату налога при УСН.

3. Расходы на амортизацию основных средств приняты:

на 2017 год в сумме 45,27 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2016 год);

на 2018 год в сумме 45,27 тыс. руб. (без роста к ранее принятому уровню на 2017 год).

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

на 2017 год в сумме 641,47 тыс. руб. (с ростом к ранее принятому уровню на 2016 год на 107,0%);

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 226 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

на 2018 год в сумме 681,89 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 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	248,19	0,44	5,87	641,47
2018	248,19	0,44	6,24	681,89

5. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки:

на 2017 год в сумме 10 958,82 тыс. руб.

на 2018 год в сумме 11 299,92 тыс. руб.

Заключение

Предлагается установить тарифы на водоотведение для ООО «Коммунальные сети - Татарстан» 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 «Коммунальные сети - Татарстан»	43,47	44,84	103,1

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2018, %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	**с 01.07.2018 по 31.12.2018**	
ООО «Коммунальные сети - Татарстан»	44,84	46,22	103,1

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 227 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия ООО «Коммунальные сети - Татарстан» и исполнительным комитетом Тукаевского муниципального образования. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки ООО «Коммунальные сети - Татарстан».

Уполномоченный по тарифному делу И.А.Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 228 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Калькуляция расходов для корректировки тарифов на водоотведение 2017-2018 года

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
					2017 год				2017 год корректировка		2017 год		2018 год				2018 год корректировка		2018 год	
			2016 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2017 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыд ущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	2018 год	% роста к предыдущ ему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	корректировка	% роста к предыдущ ему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**нет**				**нет**								**нет**					
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																			
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**248,19**	**149,35**	**124,09**	**124,09**	**248,19**	**100,00**	**124,09**	**124,09**	**248,19**	**100,0%**	**124,09**	**124,09**	**248,19**	**100,00**	**124,09**	**124,09**	**248,19**	**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	248,19	149,35	124,09	124,09	248,19	100,00	124,09	124,09	248,19	**100,0%**	124,09	124,09	248,19	100,00	124,09	124,09	248,19	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	204,83	160,58	102,41	102,41	204,83	100,00	102,41	102,41	204,83	**100,0%**	102,41	102,41	204,83	100,00	102,41	102,41	204,83	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	14,62	176,27	7,31	7,31	14,62	100,00	7,31	7,31	14,62	**100,0%**	7,31	7,31	14,62	100,00	7,31	7,31	14,62	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	28,74	94,78	14,37	14,37	28,74	100,00	14,37	14,37	28,74	**100,0%**	14,37	14,37	28,74	100,00	14,37	14,37	28,74	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,03**	**149,35**	**0,01**	0,01	**0,03**	**100,00**				**0,0%**	**0,01**	0,01	**0,03**	**100,00**				**#ДЕЛ/0!**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**10 447,83**	**157,68**	**5 336,97**	**5 804,85**	**11 141,82**	**106,64**	**5 338,84**	**5 508,97**	**10 847,80**	**103,8%**	**5 802,15**	**5 859,52**	**11 661,67**	**104,67**	**5 509,22**	**5 679,68**	**11 188,90**	**103,1%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**10 447,83**	**157,68**	**5 336,97**	**5 804,85**	**11 141,82**	**106,64**	**5 338,84**	**5 508,97**	**10 847,80**	**103,8%**	**5 802,15**	**5 859,52**	**11 661,67**	**104,67**	**5 509,22**	**5 679,68**	**11 188,90**	**103,1%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	9 024,18	150,22	4 596,03	5 063,92	9 659,96	107,05	4 617,97	4 754,28	9 372,25	**103,9%**	5 027,73	5 085,10	10 112,83	104,69	4 764,51	4 905,24	9 669,75	**103,2%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	12,21	104,40	6,37	6,37	12,73	104,30	6,18	6,47	12,65	**103,7%**	6,64	6,64	13,28	104,30	6,39	6,64	13,03	**103,0%**
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	599,51	113,11	300,00	350,83	650,83	108,56	309,89	331,58	641,47	**107,0%**	351,45	351,45	702,90	108,00	330,53	351,35	681,89	**106,3%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	3 173,03	131,86	1 678,53	1 678,53	3 357,06	105,80	1 606,71	1 682,23	3 288,94	**103,7%**	1 750,71	1 750,71	3 501,41	104,30	1 659,95	1 726,34	3 386,29	**103,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	958,25	131,86	506,92	506,92	1 013,83	105,80	485,23	508,03	993,26	**103,7%**	528,71	528,71	1 057,43	104,30	501,30	521,36	1 022,66	**103,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	45,27	1 275,21	6,38	6,38	12,76	28,19	22,64	22,64	45,27	**100,0%**	2,50	2,50	4,99	39,11	22,64	22,64	45,27	**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.	854,32	854,32	237,00	654,06	891,06	104,30	475,00	410,53	885,53	**103,7%**	436,00	493,37	929,37	104,30	474,65	437,09	911,74	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 229 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	План на регулируемый период		План на регулируемый период								План на регулируемый период							
			2016 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год		2017 год	% роста к предыдущ ему году	2017 год корректировка		2017 год	% роста к предыд ущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущ ему году	2018 год корректировка		2018 год	% 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		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	
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.	370,86	0,00	193,41	193,41	386,81	104,30	187,79	196,62	384,41	**103,7%**	201,72	201,72	403,44	104,30	194,02	201,78	395,79	**103,0%**
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 873,56	161,73	1 595,50	1 595,50	3 191,01	111,05	1 455,07	1 523,46	2 978,53	**103,7%**	1 673,71	1 673,71	3 347,42	104,90	1 503,28	1 563,41	3 066,69	**103,0%**
	ГСМ		373,11		198,17	198,17	396,35		188,93	197,81	386,74	**103,7%**					195,19	203,00	398,19	**103,0%**
	Прочие расходы		2 500,44		1 397,33	1 397,33	2 794,66		1 266,14	1 325,65	2 591,79	**103,7%**					1 308,09	1 360,41	2 668,50	**103,0%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	137,17	214,07	71,93	71,93	143,86	104,88	69,46	72,73	142,19	**103,7%**	76,29	76,29	152,58	106,06	71,76	74,63	146,39	**103,0%**
	Прочие расходы		137,17		71,93	71,93	143,86		69,46	72,73	142,19	**103,7%**					71,76	74,63	146,39	**103,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 423,65	230,11	740,93	740,93	1 481,86	104,09	720,87	754,69	1 475,56	**103,6%**	774,42	774,42	1 548,84	104,52	744,71	774,44	1 519,15	**103,0%**
	Заработная плата АУП		816,34		425,72	425,72	851,45		413,37	432,80	846,16	**103,7%**					427,06	444,15	871,21	**103,0%**
	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП		246,54		128,57	128,57	257,14		124,84	130,70	255,54	**103,7%**					128,97	134,13	263,11	**103,0%**
	Налоги и платежи, относимые на себестоимость		2,77		1,38	1,38	2,77		1,38	1,38	2,77	**100,0%**					1,38	1,38	2,77	**100,0%**
	Прочие расходы		358,01		185,26	185,26	370,52		181,28	189,80	371,08	**103,7%**					187,29	194,78	382,07	**103,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**	**111,02**	**156,23**	**57,90**	**57,90**	**115,80**	**104,30**	**55,51**	**55,51**	**111,02**	**100,0%**	**60,39**	**60,39**	**120,77**	**104,30**	**55,51**	**55,51**	**111,02**	**100,0%**
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.	111,02	156,23	57,90	57,90	115,80	104,30	55,51	55,51	111,02	**100,0%**	60,39	60,39	120,77	104,30	55,51	55,51	111,02	**100,0%**
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**10 558,85**	**157,67**	**5 394,86**	**5 862,75**	**11 257,62**	**106,62**	**5 394,35**	**5 564,48**	**10 958,82**	**103,8%**	**5 862,54**	**5 919,91**	**11 782,44**	**104,66**	**5 564,73**	**5 735,19**	**11 299,92**	**103,1%**
14	**Среднеотпускной тариф (одноставочный)**	**руб./м3**	**42,54**	**105,57**	**43,47**	**47,24**	**45,36**	**106,62**	**43,47**	**44,84**	**44,16**	**103,8%**	**47,24**	**47,71**	**47,47**	**104,66**	**44,84**	**46,22**	**45,53**	**103,1%**
						108,7			100,00 %	103,15 %	103,79%			101,0			100,00 %	103,06%	103,11%	

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 230 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

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 предыду щему году	Утвержд ено ГКРТТ	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомитета (корректировка)	% роста к предыдущ ему году	Расчет Госкомите та (корректи ровка)	% роста к предыду щему году
	Является ли организация плательщиком НДС		да		да		да		да	
1	**Расходы на электрическую энергию**	тыс.руб.	**599,51**		**650,83**	**108,6%**	**641,47**	**107,0%**	**681,89**	**106,3%**
2	**Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**9 800,29**		**10 475,46**	**106,9%**	**10158,29**	**103,7%**	**10458,98**	**103,0%**
	Операционные расходы (проверка)				**10475,46**	**0,0%**	*10158,29*		*10458,98*	**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%**				
2.1	**Производственные расходы**	тыс.руб.	**7 525,08**	**0,00**	**8 105,31**	**5,33**	**7 799,98**		**8 030,85**	**103,0%**
2.1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	тыс.руб.	385,32		409,08	**106,2%**	399,40	**103,7%**	411,22	**103,0%**
2.1.1.1	Реагенты	тыс.руб.	12,21		12,73	**104,3%**	**12,65**	**103,7%**	**13,03**	**103,0%**
2.1.1.2	Горюче-смазочные материалы	тыс.руб.	373,11		396,35	**106,2%**	**386,74**	**103,7%**	**398,19**	**103,0%**
2.1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	тыс.руб.	0,00			**0,0%**				
2.1.2	Расходы на оплату регулируемыми организациями выполняемых сторонними организациями работ и (или)услуг	тыс.руб.	370,86		386,81	**104,3%**	**384,41**		**395,79**	
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.	4 131,28		**4 370,89**	**105,8%**	**4 282,19**	**103,7%**	**4 408,95**	**103,0%**
2.1.3.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	тыс.руб.	3 173,03		3 357,06	**105,8%**	**3 288,94**	**103,7%**	**3386,29**	**103,0%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 231 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

2.1.3.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала	тыс.руб.	958,25		1 013,83	**105,8%**	**993,26**	**103,7%**	**1022,66**	**103,0%**
2.1.4	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.				**0,0%**		**#ДЕЛ/0!**		**#ДЕЛ/0!**
2.1.5	Прочие производственные расходы, в том числе:	тыс.руб.	2 500,44		2794,66	**111,8%**	**2 591,79**	**103,7%**	**2668,50**	**103,0%**
2.1.5.4	Прочие расходы	тыс.руб.	137,17		143,86	**104,9%**	**142,19**	**103,7%**	**146,39**	
2.2	**Ремонтные расходы**	тыс.руб.	**854,32**	**0,00**	**891,06**	**1,04**	**885,53**		**911,74**	**103,0%**
2.2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	тыс.руб.	854,32		891,06	**104,3%**	**885,53**	**103,7%**	**911,74**	**103,0%**
2.3	**Административные расходы**	тыс.руб.	**1 420,88**	**0,00**	**1 479,10**	**3,12**	**1 472,79**		**1 516,38**	**3,09**
2.3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы с фонда оплаты труда:	тыс.руб.	1 062,88	0,00	1 108,58	2,09	1 101,71	2,07	1 134,32	2,06
2.3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	тыс.руб.	816,34		851,45	**104,3%**	**846,16**	**103,7%**	**871,21**	**103,0%**
2.3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала	тыс.руб.	246,54		257,14	**104,3%**	**255,54**	**103,7%**	**263,11**	**103,0%**
2.3.7	Прочие административные расходы	тыс.руб.	358,01		370,52	**103,5%**	371,08	**103,7%**	382,07	**103,0%**
2.3.7.3	Прочие расходы	тыс.руб.	358,01		370,52	**103,5%**	**371,08**	**103,7%**	**382,07**	**103,0%**
3	**Амортизация**	тыс.руб.	**45,27**		**12,76**	**28,2%**	**45,27**	**100,0%**	**45,27**	**100,0%**
3.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	тыс.руб.	45,27		12,76	**28,2%**	**45,27**	**100,0%**	**45,27**	**100,0%**
4	**Неподконтрольные расходы, в том числе:**	тыс.руб.	**113,79**	**0,00**	**118,56**	**2,04**	**113,79**	**100,0%**	**113,79**	**100,0%**
4.2	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	тыс.руб.	**113,79**	**0,00**	**118,56**	**2,04**	**113,79**	**100,0%**	**113,79**	**100,0%**
4.2.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс.руб.	0,00		0,00	**0,0%**				
4.2.2	Единый налог при УСН	тыс.руб.	111,02		115,80	**104,3%**	111,02		111,02	
4.2.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	тыс.руб.	2,77		2,77	**100,0%**	2,77		2,77	
7	**Итого НВВ**		**10 558,85**		**11 257,62**	**106,6%**	**10 958,82**	**103,8%**	**11 299,92**	**103,1%**

Документ создан в электронной форме. № согл-5209767-1 от 30.12.2016. Исполнитель: Сиразетдинова А.М.
Страница 232 из 307. Страница создана: 30.12.2016 15:54

Дата: 24.11.2016

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду для АО РПО «Таткоммунэнерго» (потребители Агрызского муниципального района) на 2017 год

№ тарифного дела: **26/116**

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления АО РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифа на водоснабжение на 2017 год приказом Госкомитета от 29.04.2016 № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/116, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для АО РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Организация применяет общую систему налогообложения.

Питьевая вода АО РПО «Таткоммунэнерго» используется для подготовки горячей воды для потребителей жилищно-социальной сферы города Агрыз.

АО РПО «Таткоммунэнерго» поднимает воду из 9 скважин, расположенных по адресам: ЦРБ (Энергетиков,2), пер.Гагарина, 10А, Чапаева, 5А, М.Горького, 5А, Чайковского, 9А, Квартальная (К.Маркса, 3А), Квартальная (К.Маркса, 3А), Центральная (Гагарина, 3), Казанская,1А.Также питьевая вода покупается у ООО «Водоканал» в размере 57,249 тыс. куб.м. Общая протяженность водопроводной сети составляет 0,9 км.

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 04.12.2016 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
АО РПО «Таткоммунэнерго» (без учета НДС)	21,78	22,76	105%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2016 год (утвер)	2016 (факт 9 месяцев)	2017 (прогноз организации)	2017 (принято ГКРТТ)	2017/ 2016, (%)
Поднято воды	125,07	125,07	101,220	125,07	125,07	100%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	-
Получено воды со стороны	57,249	57,249	33,823	57,249	57,249	100%
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	182,319	182,319	135,044	182,319	182,319	100%
Потери воды	6,101	6,101	4,5	6,101	6,101	
	3,3	3,3	3,3	3,3	3,3	-
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	-
Объем реализации воды	176,218	176,218	130,544	176,218	176,218	100%
Расход воды на собственные нужды предприятия	60,472	60,472	43,359	60,472	60,472	100%
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	115,746	115,746	85,185	115,746	115,746	100%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	15,953	15,953	11,954	15,953	15,953	100%
По группе потребителей «Население»	99,793	99,793	73,231	99,793	99,793	100%
	86,2%	86,2%	85,9%	86,2%	86,2%	100%
По группе потребителей «Прочие»	0	0	0	0	0	-

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2017 год принят по предложению организации.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

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

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	**2015 год**	**2016 год**	**2017 год**
Факт			
Утверждено	3 838,44	3 924,30	
Прогноз организации			5 930,91
Принято ГКРТТ			4091,01

Необходимая валовая выручка и величина тарифов по представленному проекту организации на 2017 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.**	**Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	**Отклонение к уровню 1 полугодия %**
5 930,91	22,76	0	44,55	195,77

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме **4055,27** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **102,00** тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 102,20 тыс.руб., затраты приняты по предложению организации.

2. Расходы на приобретаемые энергетические ресурсы и холодную воду приняты в размере 1944,19 тыс. руб.

2.1. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 225,19 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 48,05 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет -8,0 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на уровне утвержденного периода регулирования, тариф с учетом индекса-дефлятора.

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

- СН2 – 4,69 руб/кВт.ч.

2.2 Расходы на покупку холодной воды приняты в размере 1768,99 тыс.руб. Покупку питьевой воды в объеме 57,25 тыс.куб.м. по среднегодовому тарифу 30,90 руб/куб.м осуществляет АО РПО «Таткоммунэнерго» у ООО «Водоканал» на сумму 1768,99 тыс руб.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 912,47 тыс.руб, в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 700,82 тыс.руб.;

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 211,65 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 3,25 чел. (добавлено 0,25 ед. электромонтера).

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Слесарь - ремонтник	2	18,98	455,57
Электромонтер	1,25	16,35	245,25
Итого	***3,25***	***17,67***	***912,47***

4.Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **1046,62** тыс.руб., что ниже уровня прогноза организации на 42,77 тыс.руб.

- Заработная плата цехового персонала проиндексирована в соответствии с прогнозом социально-экономического развития РФ;

- Амортизация учтена в соответствии с представленными ведомостями амортизации (машина УАЗ);

- Охрана труда учтена по договорам № 1/16-ЗПот 16.02.2016, № 7 от 01.03.16, №6 от 17.02.2016, № 57 от 20.01.2016;

- Договорные услуги:

1. Исследования воды учтены по договорам № 217 от 2016г., № 41 от 10.03.2016, № 1818 от 23.09.2016, № 432 от 18.03.2016, № 217 от 14.09.2016 (исследования воды учтены по Агрызскому району);

2. Оказание услуг по проверке, калибровке учтено по договору № 1484-2016 от 23.03.2016 (договор учтен полностью по Агрызскому муниципальному району);

3. Страхование газели по договору № б/н от 10.10.2016 (страхование учтено полностью по Агрызскому муниципальному району);

4.Затрат по договорам с «АТБ-групп» № 2/16 от 18.06.2016, № 8В/16 от 22.04.2016 учтены согласно распределению по Учетной политике организации от доходов структурных подразделений (видов услуг);

5. Затраты на обучение цехового персонала по договорам № 66/Пр от 17.03.2016, № 228-О/К-16 от 29.01.2016, № 10 от 15.02.2016, № 10 от 26.07.2016, № 127/Пр от 24.05.2016 учтены согласно распределению по Учетной политике организации от доходов структурных подразделений (видов услуг);

6. Страхование УАЗа учтено по страховому полису.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации, тыс.руб.	Расчет Госкомитета, тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	676,80	637,59	94,2%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	204,39	192,55	94,2%
3	Амортизация ОС цехового назначения	-	1,36	-
4	Охрана труда	60	94,13	156,9%
5	Договорные услуги	148,20	120,98	81,6%
Итого		***1089,39***	***1046,62***	***96,1%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,00	23,90	286,75
Водитель	1,00	19,68	236,14
Диспетчер	1,00	9,56	114,70
Итого	***3***	***17,71***	***637,59***

* *Справочно:* В Методических указаниях по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом

ФСТ России от 27.12.2013 №1746-э, общехозяйственные расходы включены в производственные расходы как цеховые расходы. В соответствии с бухгалтерским учетом и учетной политикой организации общехозяйственные (управленческие) расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

II. Ремонтные расходы на 2017 год в сумме **751,96** тыс.руб. не приняты к расчету, т.к. оборудование не передано организации.

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
установка задвижек или клапонов обратных стальных диаметром 100 мм	36,90		
установка задвижек или клапонов обратных стальных диаметром 150 мм	31,90		
врезка в существующие сети из стальных шткцеров	3,80		
установка задвижек или клапонов обратных стальных диаметром 100 мм	88,70		
замена погружных насосов	590,66		
Итого	***751,96***		

III. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме 2547,47 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет -1121,59 тыс.руб.

- Заработная плата АУПа проиндексирована по индексу-дефлятору;
- Амортизация учтена на основании представленных ведомостей амортизации;
- Подготовка кадров учтена в соответствии с договорами № 16КУ-775 от 11.07.2016, № ГП-101-102-Н от 17.03.2016, № б/н от 21.04.2016, № д174/16 от 22.03.2016, № 10 от 14.01.2016;
- Услуги договорные учтены по договорам № 05/2016-02 от 23.05.2016 (аудит), № 2 от 01.04.2016 (обслуживание 1С), затраты по «Такснет-Референт» учтены на основании представленных фактических данных;
- Страхование имущества принято по страховому полису;
-Аренда зданий учтена по договору № 1 от 29.07.2015;
- Остальные расходы приняты в соответствии с учетом индекса-дефлятора к утвержденному периоду 2016 году.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата АУП	2616,00	1362,87	52,09
2	Отчисления на социальное	790,03	411,59	52,09

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организации, %
	страхование			
3	Амотртизация ОС общехозяйственного назначения	-	81,19	-
4	Транспортные расходы	-	103,80	-
5	Услуги банка	63,13	65,13	103,2%
6	Подготовка кадров	4,00	99,74	249,35%
7	Услуги связи (телефон, интернет)	57,60	59,79	103,8%
8	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	24,00	24,91	103,8%
9	Услуги договорные (юридические, консультационные)	-	132,42	-
10	Страхование имущества	21,30	9,68	45,4%
11	Аренда зданий	-	168,36	-
12	Прочие общеэксплуатационные расходы (командировачные)	93,00	27,60	29,6%
Итого		***3669,06***	***2547,47***	***69,4%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Бухгалтер	1	21,37	256,38
Экономист	1	21,37	256,38
Инженер	1	21,37	256,38
Инспектор ОК	1	21,37	256,38
Начальник энергорайона	1	28,11	337,34
Итого	***5***	***22,71***	***1362,87***

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политике организации от доходов структурных подразделений (видов услуг).

Общеэксплуатационные расходы на услугу водоснабжение (1,4%) составят 34,40 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме **5,34** тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 5,34 тыс.руб.

Доля административных расходов по водоснабжению составляет 1,40%. Таким образом, расходы на уплату налогов составили 0,07 тыс.руб

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы на 2017 год составит 4091,01 тыс.руб.

Заключение

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

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
АО РПО «Таткоммунэнерго» (организация применяет общую систему налогообложения)			
потребители в жилищном секторе указываются с учетом НДС	26,86	27,93	104,0%
прочие потребители	22,76	23,67	104,0%

Данный тариф согласован с руководителем АО РПО «Таткоммунэнерго» и Исполнительным комитетом Агрызского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р. Идрисова

Согласовано:

Начальник Управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета на питьевую воду на 2017 год
АО РПО «Таткоммунэнерго»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
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**	**176,22**	**176,22**	**100,0%**	**88,11**	**88,11**	**176,22**	**100,0%**	**88,11**	**88,11**	**176,22**	**100,0%**	**176,22**	**88,11**	**88,11**	**176,22**	**100,0%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	60,47	60,47	**100,0%**	30,24	30,24	60,48	**100,0%**			60,47	**100,0%**	60,47	30,24	30,24	60,47	**100,0%**
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3								30,24	30,24							
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	115,75	115,75	**100,0%**	57,87	57,87	115,74	**100,0%**	57,87	57,87	115,75	**100,0%**	**115,75**	57,87	57,87	115,75	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	99,79	99,79	**100,0%**	49,90	49,90	99,80	**100,0%**	49,90	49,90	99,79	**100,0%**	99,79	49,90	49,90	99,79	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	15,95	15,95	**100,0%**	7,97	7,97	15,94	**99,9%**	7,97	7,97	15,95	**100,0%**	15,95	7,98	7,98	15,95	**100,1%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3																
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,02**	**100,0%**							**0,02**	**100,0%**	**0,02**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**3 838,43**	**3 838,47**	**100,0%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**5 930,91**	**2 005,36**	**2 085,65**	**4 091,01**	**104,2%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**3 838,43**	**3 838,47**	**100,0%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**5 930,91**	**2 005,36**	**2 085,65**	**4 091,01**	**104,2%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 710,55	3 817,02	**102,9%**	1 867,58	1 953,82	3 821,40	**100,1%**	1 867,58	1 953,82	3 825,90	**100,2%**	5 747,45	1 987,82	2 067,45	4 055,27	**106,1%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	193,64	512,07	**264,4%**	105,23	105,23	210,46	**41,1%**	105,23	105,23	210,46	**41,1%**	217,19	108,79	116,40	225,19	**107,0%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	578,40	824,16	**142,5%**	310,56	310,56	621,12	**75,4%**	310,56	310,56	621,24	**75,4%**	1 353,60	342,36	358,46	700,82	**112,8%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	174,66	248,90	**142,5%**	93,79	93,79	187,58	**75,4%**	93,79	93,79	187,61	**75,4%**	408,79	103,67	107,98	211,65	**112,8%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		128,38										751,96				
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.	1 721,48	1 721,48	**100,0%**	814,00	945,83	1 759,83	**102,2%**	814,00	945,83	1 759,83	**102,2%**	1 824,53	868,00	900,99	1 768,99	**100,5%**
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3	57,25	57,25	**100,0%**	28,62	28,62	57,24	**100,0%**	28,62	28,62	57,25	**100,0%**	57,25	28,09	29,16	57,25	**100,0%**
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3	57,25	57,25	**100,0%**							57,25	**100,0%**	57,25	28,09	29,16	57,25	
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 042,37	382,03	**36,7%**	544,00	498,41	1 042,41	**272,9%**	544,00	498,41	1 046,75	**274,0%**	1 191,39	565,00	583,62	1 148,62	**110,2%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	127,89	21,46	**16,8%**	51,45	51,45	102,90	**479,6%**	51,45	51,45	98,41	**458,7%**	183,45	17,54	18,20	35,74	**34,7%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**																
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**																
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3 838,43**	**3 838,47**	**100,0%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**5 930,91**	**2 005,36**	**2 085,65**	**4 091,01**	**104,2%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 710,55	3 817,02	**102,9%**	1 867,58	1 953,82	3 821,40	**100,1%**	1 867,58	1 953,82	3 825,90	**100,2%**	5 747,45	1 987,82	2 067,45	4 055,27	**106,1%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	193,64	512,07	**264,4%**	105,23	105,23	210,46	**41,1%**	105,23	105,23	210,46	**41,1%**	217,19	108,79	116,40	225,19	**107,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	578,40	824,16	**142,5%**	310,56	310,56	621,12	**75,4%**	310,56	310,56	621,24	**75,4%**	1 353,60	342,36	358,46	700,82	**112,8%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	174,66	248,90	**142,5%**	93,79	93,79	187,58	**75,4%**	93,79	93,79	187,61	**75,4%**	408,79	103,67	107,98	211,65	**112,8%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.		128,38										751,96				
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.	1 721,48	1 721,48	**100,0%**	814,00	945,83	1 759,83	**102,2%**	814,00	945,83	1 759,83	**102,2%**	1 824,53	868,00	900,99	1 768,99	**100,5%**
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 042,37	382,03	**36,7%**	544,00	498,41	1 042,41	**272,9%**	544,00	498,41	1 046,75	**274,0%**	1 191,39	565,00	583,62	1 148,62	**110,2%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	127,89	21,46	**16,8%**	51,45	51,45	102,90	**479,6%**	51,45	51,45	98,41	**458,7%**	183,45	17,54	18,20	35,74	**34,7%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**																
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3 838,43**	**3 838,47**	**100,0%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**102,2%**	**5 930,91**	**2 005,36**	**2 085,65**	**4 091,01**	**104,2%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**21,78**	**21,78**	**100,0%**	**21,78**	**22,76**	**22,27**	**102,2%**	**21,78**	**22,76**	**22,27**	**102,2%**	**33,66**	**22,76**	**23,67**	**23,22**	**104,2%**

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да	
1	**Производственные расходы**	**3 710,55**	**3 688,64**	**99,41**	**1 912,91**	**1 921,32**	**3 834,23**	**103,95**	**1 912,91**	**1 912,99**	**3 825,90**	**99,78**	**4 055,27**	**105,77**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение					64,00	64,00						102,00	159,38
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы					64,00	64,00						102,00	159,38
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 915,11	2 233,55	116,63	985,15	985,14	1 970,29	88,21	985,15	985,14	1 970,29	100,00	1 994,19	101,21
1.2.1	Электроэнергия	193,64	512,07	264,45	105,23	105,23	210,46	41,10	105,23	105,23	210,46	100,00	225,19	107,00
1.2.2	Холодная вода	1 721,48	1 721,48	100,00	879,92	879,91	1 759,83	102,23	879,92	879,91	1 759,83	100,00	1 768,99	100,52
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	753,06	1 073,06	142,49	404,42	404,43	808,85	75,38	404,42	404,43	808,85	100,00	912,47	112,81
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	578,40	824,16	142,49	310,62	310,62	621,24	75,38	310,62	310,62	621,24	100,00	700,82	112,81
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	174,66	248,90	142,50	93,80	93,81	187,61	75,38	93,80	93,81	187,61	100,00	211,65	112,81
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	1 042,37	382,03	36,65	523,34	467,74	991,08	259,42	523,34	523,41	1 046,75	105,62	1 046,62	105,60
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:													
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	**Ремонтные расходы**		**128,38**											
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем		128,38											
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	**Административные расходы**	**94,48**	**16,64**	**17,61**	**6,12**	**92,26**	**98,38**	**591,24**	**6,12**	**92,28**	**98,40**	**100,02**	**35,67**	**36,25**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	6,00			1,44	1,44	2,88		1,44	1,44	2,88	100,00	9,43	327,33
3.1.1	Услуги связи и интернет	6,00			1,44	1,44	2,88		1,44	1,44	2,88	100,00	0,84	29,06
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги												8,59	
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	78,90	16,64	21,09	4,58	80,16	84,74	509,27	4,58	80,18	84,76	100,02	24,84	29,32

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	60,60	12,78	21,09	4,58	60,50	65,08	509,27	4,58	60,52	65,10	100,02	19,08	29,32
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	18,30	3,86	21,09		19,66	19,66	509,27		19,66	19,66	100,02	5,76	29,32
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	9,58			0,10	0,10	0,20		0,10	0,10	0,20	100,00	1,40	698,19
3.6	Страхование производственных объектов					10,56	10,56			10,56	10,56	100,00		
3.7	Прочие административные расходы													
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов												1,14	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	**Амортизация**													
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения													
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**												**0,07**	
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог												0,07	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	**Нормативная прибыль**													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	**Убыток**													
10	**Итого НВВ**	**3 805,03**	**3 833,66**	**100,75**	**1 919,03**	**2 013,58**	**3 932,61**	**102,58**	**1 919,03**	**2 005,27**	**3 924,30**	**99,79**	**4 091,01**	**104,03**

Дата: 22.11.2016г.

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
АО «Нурлатские тепловые сети»
Аксубаевского муниципального района на 2017 год

№ тарифного дела: **26/445**

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на питьевую воду на 2017 год приказом Госкомитета от, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов на 2015 год метод экономически обоснованных затрат может применяться в случае если в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности) в течение предыдущего года не осуществлялось государственное регулирование тарифов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для организации АО «Нурлатские тепловые сети» **на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды имущественного комплекса от 24.10.2016 №7/2016 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев с 10.01.2017.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды АО «Нурлатские тепловые сети» являются население, бюджетные и прочие организации пгт.Аксубаево Аксубаевского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды. На обслуживании предприятия находятся 7 водозаборов, 16 артезианских скважин, 16 насосов (в том числе 4 насоса в резерве), централизованные сети водоснабжения протяженностью 65,7 км. Подъем воды осуществляется глубинными насосами, далее вода подается по трубопроводу в централизованную сеть водоснабжения.

Тариф на питьевую воду на 2016-2018 годы установлены для организации постановлением Госкомитета от 20.11.2015 № 10-31/кс с календарной разбивкой:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	**с 01.07.2016 по 31.12.2016**	
ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,04	17,90	105%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	14,44	15,17	105%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2016 %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,90	18,81	105,1%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,17	15,94	105,1%

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017 %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	18,81	19,73	104,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,94	16,72	104,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014г. (факт.)	2015 (факт)	2017 год (утверждено для ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»)	2017 год (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/ 2017 (утв), (%)
Поднято воды	416,780	251,688	474,774	390,630	390,630	82,27%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	-	-	-	-	-	-
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	416,780	251,688	474,774	390,630	390,630	82,27%
Потери воды	18,990	-	19,894	17,293	17,293	86,9%
	4,5%	-	4,7%	4,4%	4,4%	-
Расход воды на технологические нужды	-	-	-	-	-	-
Объем реализации воды	397,970	251,688	454,880	373,337	373,337	82,1%
Расход воды на собственные нужды предприятия	-	-	-	-	-	-

Показатели	2014г. (факт.)	2015 (факт)	2017 год (утверждено для ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»)	2017 год (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/ 2017 (утв), (%)
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	397,970	251,688	454,880	373,337	373,337	82,1%
По группе потребителей «Финансируемых из бюджета всех уровней»	83,153	78,114	154,100	88,530	88,530	57,4%
По группе потребителей «Население»	304,487	145,383	245,980	272,137	272,137	110,63%
	76,5%	57,7%	54,1%	72,9%	72,9%	-
По группе потребителей «Прочие»	10,150	28,191	54,800	12,67	12,67	23,12%

Ранее услугу оказывала организация ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ». Объем реализации питьевой воды принят по предложению организации.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

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

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год (утверждено)	2017 год
Утверждено ГКРТТ	6733,91	7122,06
прогноз организации		7962,86
принято ГКРТТ		5761,62

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа, руб./куб.м.
7 962,86	21,33

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме **1871,56** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **144,00** тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 144,00 тыс.руб. на основании фактических данных представленных организацией за 9 месяцев.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере 1142,75 тыс.руб, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 1142,75 тыс. руб., принята в количестве 211,23 тыс.кВт.ч. Объем электроэнергии принят на основании представленного фактического потребления, тариф – на основании фактических данных, с учетом индекса дефлятора . Отклонение от прогноза организации составляет 927,39 тыс.руб.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

НН – 5,41 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1132,59** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 869,88 тыс.руб., что ниже предложения организации на 490,32 тыс.руб (принята на основании штатного расписания с учетом индекса-дефлятора.

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –262,71 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5,5 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
Электрогазосварщик	0,5	13,23	79,40
Обходчик ВКС	2,0	13,23	317,62
Слесарь АВР	2,0	13,23	317,62
Транспортирование воды			
Машинист насосной установки	0,5	12,64	75,84
Слесарь-ремонтник	0,5	13,23	79,40
Итого	**5,5**	**13,18**	**869,88**

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 484,12 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 282,19 тыс.руб.

- Заработная плата цехового персонала принята в соответствии со штатным персоналом с учетом индекса-дефлятора;
- Коммунальные услуги, охрана труда, обучение приняты по предложению организации;
- Исключены статьи, отсутствующие в утвержденном периоде регулирования и по которым не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	401,16	299,02	74,54%
2	Отчисления на социальное страхование	121,15	90,30	74,54%
3	Электроэнергия на цеховые расходы	107,20	-	-
4	Коммунальные услуги	45,60	45,60	100%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	36,60	36,60	100%
6	Прочие цеховые:	54,60	12,60	23,1%
6.1	Обучение	12,60	12,60	100%
6.2	Содержание автотранспорта	30,00	-	-
6.3	Спец.оценка рабочих мест	12,00	-	-
Итого		***766,31***	***484,12***	***63,17%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	20,94	125,64
Водитель Камаза	0,5	17,25	103,52
Водитель	0,4	14,55	69,85
Итого	***1,40***	***17,80***	***299,02***

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

5. Прочие расходы приняты в сумме 110,85 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет – 16,0 тыс.руб.), исключены статьи, отсутствующие в утвержденном периоде регулирования и по которым не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Хим.бак.анализ воды	110,85	110,85	100%
2	Разработка проекта НДС	16,00	-	-
	Итого	***126,85***	***110,85***	***87,4%***

II. <u>Административные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме **1280,81** тыс.руб., что ниже прогноза организации на 56,22 тыс.руб. Затраты на заработную плату АУП на основании штатного расписания, все остальные затраты учтены по предложению организации, исключены статьи, отсутствующие в утвержденном периоде регулирования и по которым не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	878,40	878,40	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	265,28	265,28	100%
3	Услуги банка	45,60	45,60	100%
4	Подготовка кадров	14,60	-	
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	54,20	54,20	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	10,53	10,53	100%
7	Аренда зданий	26,80	26,80	100%
8	Прочие общеэксплутационные расходы:	41,62	-	-
8.1	Сдача отходов ТБО	7,62	-	-
8.2	Разработка проекта СЗЗ	34,00	-	-
Итого		**1337,03**	**1280,81**	**95,8%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергорайона	1	30,00	360,00
Экономист	1	16,40	196,80
Специалист по начислению платежей населению	2	13,40	321,60
Итого	**4**	**18,30**	**878,40**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 58,50% - 749,27 тыс.руб.

IV. Расходы на арендную плату

Затраты на арендную плату приняты в сумме **1806,84** тыс.руб., На основании договора аренды имущественного комплекса от 24.10.2016 №7/2016 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев с 10.01.2017.

III. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме 326,83 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 36,09 тыс.руб.;

– земельный налог – 162,46 тыс.руб;

– плата за предельно допустимые выбросы – 6,15 тыс.руб;

– водный налог – 122,13 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 58,5%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоснабжение, составляют –191,20 тыс.руб.

IV. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит 5761,62 тыс.руб.

Заключение

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

Название организации	**Одноставочный тариф на 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**	
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	17,90	18,53	103,5%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	15,17	15,70	103,5%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «Нурлатские тепловые сети» и исполнительным комитетом Аксубаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Нурлатские тепловые сети» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 год АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Аксубаевское МПП ЖКХ"			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			2017 год утверждено ГКРТТ		2017 год		2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			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		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да/нет**				да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	**Реализовано воды, в том числе:**	**тыс. м3**	**227,44**	**227,44**	**454,88**	**373,34**	**186,67**	**186,67**	**373,34**	**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	**227,44**	**227,44**	**454,88**	**373,34**	186,67	186,67	373,34	**100,0%**
2.3.1	Население	тыс. м3	**122,99**	**122,99**	**245,98**	272,14	136,07	136,07	272,14	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	**77,05**	**77,05**	**154,1**	88,53	44,27	44,27	88,53	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	**27,4**	**27,4**	**54,8**	12,67	6,34	6,34	12,67	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,03**	**0,03**	**0,05**	**0,04**	**0,02**	**0,02**	**0,04**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**3450,26**	**3625,40**	**7075,66**	**7 962,86**	**2 831,76**	**2 929,86**	**5 761,62**	**72,4%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2069,79**	**2204,59**	**4274,38**	**4 891,07**	**1 645,59**	**1 720,70**	**3 366,30**	**68,8%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	**1731,12**	**1844,59**	**3575,71**	4 401,46	1 414,86	1 481,20	2 896,06	**65,8%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**840,91**	**908,18**	**1749,10**	2 070,14	552,06	590,70	1 142,75	**55,2%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**389,78**	**412,39**	**802,18**	889,92	349,12	365,52	714,64	**80,3%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**117,71**	**124,54**	**242,26**	268,76	105,71	110,11	215,82	**80,3%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**116,65**	**116,65**	**233,31**					
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				556,26	226,68	226,68	453,36	**81,5%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.								
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.								
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3								
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.								
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3								
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	**237,50**	**252,46**	**489,96**	552,95	154,10	159,96	314,06	**56,8%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	**28,56**	**30,36**	**58,92**	63,43	27,20	28,23	55,43	**87,4%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**338,67**	**360,00**	**698,67**	489,62	230,73	239,50	470,23	**96,0%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**								

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Аксубаевское МПП ЖКХ"			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			2017 год утверждено ГКРТТ		2017 год		2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			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		
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**1380,48**	**1420,81**	**2801,28**	**3 071,78**	**1 186,17**	**1 209,16**	**2 395,33**	**78,0%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	**1041,81**	**1060,80**	**2102,62**	2 582,16	944,22	980,87	1 925,09	**74,6%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.								
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**241,70**	**255,72**	**497,42**	470,28	75,84	79,40	155,24	**33,0%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**72,99**	**77,23**	**150,22**	142,02	22,96	23,92	46,88	**33,0%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**453,05**	**453,05**	**906,10**					
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				1 353,48	664,12	689,36	1 353,48	**100,0%**
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.								
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.								
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3								
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	**245,51**	**244,45**	**489,96**	552,95	154,10	159,96	314,06	**56,8%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	**28,56**	**30,36**	**58,92**	63,43	27,20	28,23	55,43	**87,4%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**338,67**	**360,00**	**698,67**	489,62	241,94	228,29	470,23	**96,0%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**3450,26**	**3625,40**	**7075,66**	**7 962,86**	**2 831,76**	**2 929,86**	**5 761,62**	**72,4%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	**2772,93**	**2905,39**	**5678,32**	6 983,62	2 359,09	2 462,07	4 821,16	**69,0%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.								
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**840,91**	**908,18**	**1749,10**	2 070,14	552,06	590,70	1 142,75	**55,2%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**631,49**	**668,11**	**1299,60**	1 360,20	424,96	444,93	869,88	**64,0%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**190,71**	**201,77**	**392,48**	410,78	128,68	134,03	262,71	**64,0%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**569,70**	**569,70**	**1139,40**					
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				1 909,74	890,80	916,04	1 806,84	**94,6%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.								
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.								
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.								

№ п/п	Показатели	Единица измерения	ОАО "Аксубаевское МПП ЖКХ"			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			2017 год утверждено ГКРТТ		2017 год		2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			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		
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	**483,01**	**496,91**	**979,91**	1 105,91	308,21	319,92	628,12	**56,8%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	**57,12**	**60,72**	**117,83**	126,85	54,39	56,46	110,85	**87,4%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**677,33**	**720,01**	**1397,34**	979,24	472,68	467,79	940,47	**96,0%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**								
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**								
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**								
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**3450,26**	**3625,40**	**7075,66**	**7 962,86**	**2 831,76**	**2 929,86**	**5 761,62**	**72,4%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**15,17**	**15,94**	**15,56**	**21,33**	**15,17**	**15,70**	**15,43**	**72,4%**
			100,00%	**105,1%**	**105,1%**		**100,0%**	**103,5%**		

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	План предприятия	Расчет Госкомитета	
		2017 год	2017 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	
1	**Производственные расходы**	**5 073,88**	**3 030,32**	**59,72**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	339,60	144,00	**42,40**
1.1.1	Реагенты			
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	339,60	144,00	**42,40**
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	2 070,14	1 142,75	**55,20**
1.2.1	Электроэнергия	2 070,14	1 142,75	**55,20**
1.2.2	Холодная вода			
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем			
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 770,98	1 132,59	**63,95**
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 360,20	869,88	**63,95**
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	410,78	262,71	**63,95**
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			
1.5	Общехозяйственные расходы	766,31	484,12	**63,18**
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	126,85	126,85	**100,00**
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта			
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	110,85	110,85	**100,00**
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			
2	**Ремонтные расходы**			
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем			
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы			
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала			
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы			
3	**Административные расходы**	**782,17**	**733,27**	**93,75**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	31,71	31,71	**100,00**
3.1.1	Услуги связи и интернет	31,71	31,71	**100,00**
3.1.2	Юридические услуги			
3.1.3	Аудиторские услуги			
3.1.4	Консультационные услуги			
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			
3.1.6	Информационные услуги			
3.1.7	Управленческие услуги			
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	669,05	669,05	**100,00**
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	513,86	513,86	**100,00**
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	155,19	155,19	**100,00**
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	15,68	15,68	**100,00**
3.4	Служебные командировки			

№ п/п	Показатели	План предприятия	Расчет Госкомитета	
		2017 год	2017 год	% роста к предыдущему году
3.5	Обучение персонала	8,54		
3.6	Страхование производственных объектов			
3.7	Прочие административные расходы	57,19	16,83	**29,43**
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов			
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**			
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ			
5	**Амортизация**			
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения			
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	**1 909,74**	**1 806,84**	**94,61**
6.1	Аренда имущества			
6.2	Концессионная плата			
6.3	Лизинговые платежи			
6.4	Аренда земельных участков			
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**197,07**	**191,20**	**97,02**
7.1	Налог на прибыль при ОСН			
7.2	Единый налог при УСН			
7.3	Налог на имущество организаций			
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	9,48	3,60	**37,96**
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	71,45	71,45	**100,00**
7.6	Земельный налог	95,04	95,04	**100,00**
7.7	Транспортный налог	21,11	21,11	**100,00**
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов			
8	**Нормативная прибыль**			
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним			
8.2	Расходы на капитальные вложения			
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами			
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль			
8.5	Величина нормативной прибыли			
9	**Убыток**			
10	**Итого НВВ**	**7 962,86**	**5 761,62**	**72,36**

Дата: 22.11.2016г.

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
АО «Нурлатские тепловые сети»
Аксубаевского муниципального района на 2017 год

№ тарифного дела: **26/446**

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления организации АО «Нурлатские тепловые сети» об установлении тарифов на водоотведение на 2017 год приказом Госкомитета от 22.11.2016 № 331 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам», о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Согласно п.37 постановления Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 при установлении тарифов на 2015 год метод экономически обоснованных затрат может применяться в случае если в отношении регулируемой организации (в отношении отдельных регулируемых видов деятельности) в течение предыдущего года не осуществлялось государственное регулирование тарифов.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для организации АО «Нурлатские тепловые сети» **на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат)**.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

На основании договора аренды имущественного комплекса от 24.10.2016 №9/2016 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев с 10.01.2017.

Организация применяет общую систему налогообложения.

АО «Нурлатские тепловые сети» оказывает услуги водоотведения и очистки сточных вод населению, бюджетным и прочим потребителям пгт.Аксубаево Аксубаевского сельского поселения.

На обслуживании предприятия находятся канализационные сети, оборудование КНС и биологические очистные сооружения.

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 16,2, в том числе протяженность напорных сетей 7,6 км, безнапорных сетей – 8,6 км. Сточные воды поступают на 4 канализационные насосные станции, а затем на очистные сооружения. Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Производительность БОС составляет 16,8 тыс.куб.м/сутки. В состав БОС входят: приемная камера, 4 решетки, 4 сооружения по обработке осадка, 2 песколовки, 6 аэротенков, 6 отстойников.

Тариф на водоотведение на 2016-2018 годы установлены для организации постановлением Госкомитета от 20.11.2015 № 10-31/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2015, %
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	19,69	20,76	105,4%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	16,69	17,59	105,4%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2016 %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,76	21,87	105,3%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,59	18,53	105,3%

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение к 01.07.2017 %
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	с 01.07.2018 по 31.12.2018	
ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	21,87	22,94	104,9%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	18,53	19,44	104,9%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2014г. (факт.)	2015 (факт)	2017 год (утверждено для ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»)	2017 год (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/ 2017 (утв), (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	172,447	138,696	190,608	165,600	165,600	86,9%
бюджетным организациям	62,703	51,759	100,482	76,373	76,373	76%
населению	105,610	77,556	65,106	85,970	85,970	132%
	61,2%	55,9%	34,1%	51,9%	51,9%	-
прочим	4,134	9,516	25,020	9,771	9,771	39,05%

Показатели	2014г. (факт.)	2015 (факт)	2017 год (утверждено для ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ»)	2017 год (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/ 2017 (утв), (%)
потребителям						
Пропущено сточных вод	172,447	138,696	190,608	165,600	165,600	86,9%
Сброшено после очистки	172,447	138,696	190,608	165,600	165,600	86,9%

Ранее услугу оказывала организация ОАО «Аксубаевское МПП ЖКХ». Объем принятых сточных вод принят по предложению организации.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

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

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

	2016 год (утверждено)	2017 год
Утверждено ГКРТТ	3266,96	3441,92
прогноз организации		4787,22
принято ГКРТТ		2971,68

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа, руб./куб.м.**
4787,22	28,91

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. <u>Производственные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме **2289,41** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **164,94** тыс.руб:

– горюче-смазочные материалы – 164,94 тыс.руб. приняты по предложению организации.

2. Расходы на приобретаемые электрическую энергию (мощность) приняты в размере **398,27** тыс.руб, в том числе:

- электрическая энергия на технологические цели – 398,27 тыс. руб., принята в количестве 73,89 тыс.кВт.ч. Объем электроэнергии принят на основании технического заключения, тариф – на основании фактических данных, с учетом индекса дефлятора. Отклонение от прогноза организации составляет 869,34 тыс.руб.

Предприятие работает по одноставочному тарифу на электрическую энергию (низкое напряжение). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергосбыт».

НН – 5,38 руб./кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1321,13** тыс.руб, в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1014,69 тыс.руб., что ниже предложения организации на 485,43 тыс.руб (принята на основании штатного расписания с учетом индекса-дефлятора).

– отчисления на социальные нужды (30,2%) –306,44 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 6,30 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование стоков			
Обходчик КНС	2	13,50	323,90
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости			
Электрогазосварщик	0,5	13,23	79,40
Оператор	2,80	13,23	444,67
Утилизация осадка и его захоронение			
Слесарь-ремонтник	0,5	13,23	79,40
Машинист экскаватора	0,5	14,55	87,32
Итого	**6,30**	**13,42**	**1014,69**

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме 325,07 тыс.руб., что ниже прогноза организации на 203,25 тыс.руб.

- Заработная плата цехового персонала принята в соответствии со штатным персоналом с учетом индекса-дефлятора;

- Охрана труда, обучение приняты по предложению организации;

- Исключены статьи, отсутствующие в утвержденном периоде регулирования и по которым не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата цехового персонала	203,40	212,96	104,7%
2	Отчисления на социальное страхование	61,43	64,31	104,7%
3	Электроэнергия на цеховые расходы	203,69	-	-
4	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	29,80	29,80	100%
5	Прочие цеховые:	30,00	18,00	60%
5.1	Обучение	18,00	18,00	100%
5.2	Спец.оценка рабочих мест	12,00	-	-
Итого		***528,32***	***325,07***	***61,5%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	0,5	20,94	125,64
Водитель	0,5	14,55	87,32
Итого	***1,0***	***17,75***	***212,96***

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

5. Прочие расходы приняты в сумме 80,00 тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет – 16,0 тыс.руб.), исключены статьи, отсутствующие в утвержденном периоде регулирования и по которым не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Лицензия (проект ПДВ)	30,00	30,00	100%
2	Хим.бак.анализ воды	50,00	50,00	100%
3	Разработка проекта НДС	16,00	-	-
	Итого	***96,00***	***80,00***	***83,3%***

II. <u>Административные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме **1280,81** тыс.руб., что ниже прогноза организации на 56,22 тыс.руб. Затраты на заработную

плату АУП на основании штатного расписания, все остальные затраты учтены по предложению организации, исключены статьи, отсутствующие в утвержденном периоде регулирования и по которым не представлены подтверждающие документы.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	878,40	878,40	100%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	265,28	265,28	100%
3	Услуги банка	45,60	45,60	100%
4	Подготовка кадров	14,60	-	
5	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	54,20	54,20	100%
6	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	10,53	10,53	100%
7	Аренда зданий	26,80	26,80	100%
8	Прочие общеэксплутационные расходы:	41,62	-	-
8.1	Сдача отходов ТБО	7,62	-	-
8.2	Разработка проекта СЗЗ	34,00	-	-
Итого		**1337,03**	**1280,81**	**95,8%**

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Начальник энергорайона	1	30,00	360,00
Экономист	1	16,40	196,80
Специалист по начислению платежей населению	2	13,40	321,60
Итого	**4**	**18,30**	**878,40**

Предприятие оказывает услуги водоснабжения, водоотведения и теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально выручке. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 28,40% - 363,75 тыс.руб.

IV. Расходы на арендную плату

Затраты на арендную плату приняты в сумме **225,70** тыс.руб., На основании договора аренды имущественного комплекса от 24.10.2016 №9/2016 между ОАО «Аксубаевское многоотраслевое производственное предприятие жилищно – коммунального хозяйства» и АО «Нурлатские тепловые сети» имущество находится в аренде сроком на 11 месяцев с 10.01.2017.

III. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме 326,83 тыс.руб., в том числе:

– транспортный налог – 36,09 тыс.руб.;

– земельный налог – 162,46 тыс.руб;
– плата за предельно допустимые выбросы – 6,15 тыс.руб;
– водный налог – 122,13 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведение составляет 28,40%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют – 92,81 тыс.руб.

IV. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организацией не заявлена.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2017 год составит 2971,68 тыс.руб.

Заключение

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

Название организации	**Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.**		Отклонение к 01.01.2017, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	**с 01.07.2017 по 31.12.2017**	
АО «Нурлатские тепловые сети»			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	20,76	21,59	104%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	17,59	18,30	104%

Указанные тарифы согласованы руководителем предприятия АО «Нурлатские тепловые сети» и исполнительным комитетом Аксубаевского муниципального района. Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО «Нурлатские тепловые сети» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р.Идрисова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017 год АО «Нурлатские тепловые сети»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	ОАО "Аксубаевское МПП ЖКХ"			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			2017 год утверждено ГКРТТ		2017 год	2017 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**				да			да	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ									
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**95,304**	**95,304**	**190,608**	**165,60**	**82,80**	**82,80**	**165,60**	**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	**95,30**	**95,30**	**190,61**	165,60	82,80	82,80	165,60	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	**32,55**	**32,55**	**65,11**	85,97	42,99	42,99	85,97	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	**50,24**	**50,24**	**100,48**	76,37	38,19	38,19	76,37	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	**12,51**	**12,51**	**25,02**	3,26	1,63	1,63	3,26	**100,0%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	**0,01**	**0,02**	**0,02**	**0,01**	0,01	**0,02**	**100,0%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**1676,40**	**1765,53**	**3441,92**	**4 787,22**	**1 456,45**	**1 515,23**	**2 971,68**	**62,1%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**958,47**	**1016,23**	**1974,70**	**1 650,16**	**628,15**	**652,79**	**1 280,94**	**77,6%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**776,60**	**822,90**	**1599,49**	1 412,46	516,13	536,52	1 052,65	**74,5%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**182,38**	**196,97**	**379,35**	303,45	76,97	82,36	159,33	**52,5%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**314,98**	**333,25**	**648,23**	405,36	158,23	165,67	323,90	**79,9%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**95,12**	**100,64**	**195,77**	122,42	47,79	50,03	97,82	**79,9%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**58,34**	**58,34**	**116,67**					
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				186,60	93,30	93,30	186,60	**100,0%**
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.								
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.								
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3								
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	**98,49**	**104,69**	**203,18**	346,63	120,22	124,79	245,01	**70,7%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	**27,29**	**29,01**	**56,29**	48,00	19,63	20,37	40,00	**83,3%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**181,88**	**193,33**	**375,21**	237,70	112,01	116,27	228,28	**96,0%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**454,00**	**470,06**	**924,05**	**2 623,51**	**722,26**	**751,41**	**1 473,67**	**56,2%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**268,75**	**280,09**	**548,84**	2 385,81	610,24	635,14	1 245,38	**52,2%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.				76,11				
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.				964,16	115,43	123,51	238,94	**24,8%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного	тыс. руб.	**38,99**	**41,25**	**80,24**	700,32	256,02	268,05	524,07	**74,8%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	ОАО "Аксубаевское МПП ЖКХ"			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			2017 год утверждено ГКРТТ		2017 год		2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			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		
	персонала									
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**11,78**	**12,46**	**24,23**	211,50	77,32	80,95	158,27	**74,8%**
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**84,82**	**84,82**	**169,63**					
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				39,10	19,55	19,55	39,10	**100,0%**
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.								
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.								
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3								
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	**104,28**	**110,85**	**215,13**	346,63	122,30	122,70	245,01	**70,7%**
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	**28,89**	**30,71**	**59,61**	48,00	19,63	20,37	40,00	**83,3%**
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**185,24**	**189,97**	**375,21**	237,70	112,01	116,27	228,28	**96,0%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**	**263,93**	**279,24**	**543,17**	**513,56**	**106,05**	**111,03**	**217,08**	**42,3%**
6.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**263,93**	**279,24**	**543,17**	513,56	106,05	111,03	217,08	**42,3%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.								
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**202,71**	**214,47**	**417,18**	394,44	81,45	85,28	166,72	**42,3%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**61,22**	**64,77**	**125,99**	119,12	24,60	25,75	50,35	**42,3%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.								
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.								
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.								
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
6.1.7	Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.								
6.1.7.1	Объем осадка, переданный на утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3								
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.								
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.								
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.								
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**1676,40**	**1765,53**	**3441,92**	**4 787,22**	**1 456,45**	**1 515,23**	**2 971,68**	**62,1%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	**1309,28**	**1382,22**	**2691,50**	4 311,83	1 232,42	1 282,69	2 515,11	**58,3%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.				76,11				
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	**182,38**	**196,97**	**379,35**	1 267,61	192,40	205,87	398,27	**31,4%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	ОАО "Аксубаевское МПП ЖКХ"			План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
			2017 год утверждено ГКРТТ		2017 год		2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			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		
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**556,68**	**588,97**	**1145,66**	1 500,12	495,70	519,00	1 014,69	**67,6%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	**168,12**	**177,87**	**345,99**	453,04	149,70	156,74	306,44	**67,6%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	**143,15**	**143,15**	**286,30**					
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				225,70	112,85	112,85	225,70	**100,0%**
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.								
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.								
7.1.8	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.								
7.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	**202,77**	**215,54**	**418,31**	693,27	242,52	247,49	490,02	**70,7%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	**56,18**	**59,72**	**115,90**	96,00	39,25	40,75	80,00	**83,3%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	**367,12**	**383,30**	**750,42**	475,39	224,03	232,54	456,57	**96,0%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**								
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**								
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**								
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**1676,40**	**1765,53**	**3441,92**	**4 787,22**	**1 456,45**	**1 515,23**	**2 971,68**	**62,1%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**17,59**	**18,53**	**18,06**	**28,91**	**17,59**	**18,30**	**17,94**	**62,1%**
			100%	**105,30%**	**105,40%**		**100,0%**	**104,0%**		

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017 год

№ п/п	Показатели	План предприятия	Расчет ГКРТТ	
			2017 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да**	**да**	
1	**Производственные расходы**	**4 086,13**	**2 305,41**	**56,42**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	241,05	164,94	**68,43**
1.1.1	Реагенты	76,11		
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	164,94	164,94	**100,00**
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства			
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	1 267,61	398,27	**31,42**
1.2.1	Электроэнергия	1 267,61	398,27	**31,42**
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем			
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 953,15	1 321,13	
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 500,12	1 014,69	**67,64**
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	453,03	306,44	**67,64**
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам			
1.6	Общехозяйственные расходы	528,32	325,07	**61,53**
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	96,00	96,00	**100,00**
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод			
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта			
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	96,00	96,00	**100,00**
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание			
2	**Ремонтные расходы**			
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем			
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем			
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы			
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала			
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы			
3	**Административные расходы**	**379,72**	**379,72**	**100,00**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	15,39	15,39	**100,00**
3.1.1	Услуги связи и интернет	15,39	15,39	**100,00**
3.1.2	Юридические услуги			
3.1.3	Аудиторские услуги			
3.1.4	Консультационные услуги			
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий			
3.1.6	Информационные услуги			
3.1.7	Управленческие услуги			
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	324,81	324,81	**100,00**
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	249,47	249,47	**100,00**
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	75,34	75,34	**100,00**
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	7,61	7,61	**100,00**
3.4	Служебные командировки			
3.5	Обучение персонала	4,15	4,15	**100,00**
3.6	Страхование производственных объектов			
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	27,76	27,76	**100,00**
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных			

№ п/п	Показатели	План предприятия	Расчет ГКРТТ	
			2017 год	% роста к предыдущему году
	активов			
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий			
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**			
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ			
5	**Амортизация**			
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения			
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**	225,70	225,70	**100,00**
6.1	Аренда имущества			
6.2	Концессионная плата			
6.3	Лизинговые платежи			
6.4	Аренда земельных участков			
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**	**95,67**	**92,82**	**97,02**
7.1	Налог на прибыль при ОСН			
7.2	Единый налог при УСН			
7.3	Налог на имущество организаций			
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	4,60	1,75	**37,96**
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	34,68	34,68	**100,00**
7.6	Земельный налог	46,14	46,14	**100,00**
7.7	Транспортный налог	10,25	10,25	**100,00**
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов			
8	**Нормативная прибыль**			
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним			
8.2	Расходы на капитальные вложения			
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами			
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль			
8.5	Величина нормативной прибыли			
9	**Убыток**			
10	**Итого НВВ**	**4 787,22**	**3 003,64**	**62,74**

Дата: 24.11.2016

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на питьевую воду для АО РПО «Таткоммунэнерго» (потребители Верхнеуслонского муниципального района) на 2017 год

№ тарифного дела: 26/135

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления АО РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифа на водоснабжение на 2017 год приказом Госкомитета от 29.04.2016 № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/135, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на питьевую воду методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Имущество передано АО РПО «Таткоммунэнерго» в безвозмездное пользование (договор ответственного хранения № б/н от 01.07.2015г.) от конкурсного управляющего ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» с условием выполнения обязательств по оказанию коммунальных услуг.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на питьевую воду для АО РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Потребителями питьевой воды АО РПО «Таткоммунэнерго» являются объекты жилищно-социальной сферы поселка Верхний Услон, Студенец.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Подъем воды осуществляется из подземных источников 15 насосами.

Транспортировка воды до потребителей осуществляется по водопроводным сетям протяженностью 58,5 км. Протяженность сетей, нуждающихся в замене, 2,0км.

Источником водоснабжения являются подземные воды. Забор воды осуществляется существующими скважинами, расположенными в с.Верхний Услон – водозабор Стадион и д.Студенец – водозабор Студенец.

Водозабор «Стадион» - (санитарно-защитная зона ограждена бетонным забором) на территории водозабора находится 5 артезианских скважин с глубинными насосами марки ЭЦВ, глубина скважин 25-30м. Также на территории водозабора находится станция второго подъема с 2-мя насосами марки ЦНС и накопительный надземный резервуар 50м3 . В летнее время постоянно работают все скважины, в зимнее время 2-3 скважины.

Схема работы водозабора: вода из скважин через установку с фильтрами, (где снимается жесткость воды и происходит очищение от нитритов), поступает в накопительную емкость, из емкости насосами 2-го подъема перекачивается на станцию третьего подъема.

Водозабор «Студенец» - (единой санитарно-защитной зоны не имеется, т.к. скважины рассеяны друг от друга в радиусе около 1км) на территории водозабора находится 5 артезианских скважин с глубинными насосами марки ЭЦВ, глубина скважин 75-100м. Также на территории водозабора находится станция второго подъема с 2-мя насосами марки ЦНС и накопительный надземный резервуар 50м3 . В летнее время постоянно работают все скважины, в зимнее время 2-3 скважины.

Схема работы водозабора: вода из скважин поступает в накопительную емкость станции 2-го подъема, затем насосами подается в разводящую сеть потребителям.

Водонапорная станция 3-го подъема по ул. Гагарина – (санитарно защитная зона ограждена забором из сетки «рабица») на территории станции имеется надземная накопительная емкость 25 м3 и 2 насоса марки ЦНС.

Резервуар чистой воды находится в самой верхней точке села (на горе), подземные накопительные емкости в количестве 2 ед. по 300 м3 каждая ограждены бетонным забором. В условиях горного рельефа село получает воду как из высокорасположенных резервуаров, так и из водоисточников, находящихся на более низких отметках.

Подача воды населению и предприятиям поселка осуществляется следующим образом: на водозаборах «Стадион» и «Студенец» вода из скважин подается в накопительные емкости станций 2-го подъема, оттуда перекачивается в накопительную емкость станции 3-го подъема, затем подается в резервуар чистой воды.

Тариф на питьевую воду на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 04.12.2016 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	**Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.**		**Отклонение,%**
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	**с 01.07.2016 по 31.12.2016**	
АО РПО «Таткоммунэнерго» (без учета НДС)	34,36	35,91	105%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2015 (утвер)	2016 год (утвер)	2016 год (факт 9 месяцев)	2017 (прогноз организации)	2017 (принято ГКРТТ)	2017/ 2016, (%)
Поднято воды	238,16	238,16	180,027	212,800	240,036	100,8%
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0	0	0	0	0	-
Получено воды со стороны	0	0	0	0	0	-
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	238,16	238,16	180,027	212,800	240,036	100,8%
Потери воды	25,36	25,36	16,65	0	21,819	131,0%
	10,7%	10,7%	9,09	-	9,1%	-
Расход воды на технологические нужды	0	0	0	0	0	0
Объем реализации воды	212,80	212,80	163,662	212,800	218,216	129,7%
Расход воды на собственные нужды предприятия	4,74	4,74	0	4,74	0	-
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	208,06	208,60	163,662	208,060	218,216	102,5%
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	19,65	19,65	14,615	19,65	19,486	133,3%
По группе потребителей «Население»	167,450	167,450	131,889	167,450	175,852	133,3%
	80,5%	80,5%	80,6%	80,5%	80,6%	-
По группе потребителей «Прочие»	20,96	20,96	17,158	20,96	22,878	133,3%

Расчетный объем отпуска питьевой воды на 2017 год принят на уровне фактических данных, представленных организацией за 9 месяцев 2016 года.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

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

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	**2015 год**	**2016 год**	**2017 год**
Утверждено	7310,91	7476,56	
Прогноз организации			9754,46
Принято ГКРТТ			7994.24

Необходимая валовая выручка и величина тарифов по представленному проекту организации на 2017 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.**	**Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	**Отклонение к уровню 1 полугодия %**
9754,46	35,91	0	55,77	155,32

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме **6923,19** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

- горюче-смазочные материалы – 183,64 тыс.руб., расходы приняты на основании фактических данных.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 3856,29 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 717,93 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 416,49 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят с учетом удельного объема потребления электроэнергии, тариф с учетом индекса-дефлятора.

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

- НН – 5,37 руб/кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **1185,96** тыс.руб (отклонение от прогноза организации составляет 2259,13 тыс.руб.), в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 910,87 тыс.руб. (на основании штатного расписания);

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 275,08 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 6,2 чел., на уровне утвержденного периода.

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды			
слесарь ремонтник	3,00	12,56	452,30
электромонтер	0,20	12,56	30,12
Транспортировка воды			
электрогазосварщик	1,00	14,66	175,90
слесарь ремонтник	1,00	10,89	130,66
контролер	1,00	10,16	121,87
Итого	***6,2***	***12,24***	***910,87***

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **1578,11** тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -414,20 тыс.руб.), в том числе:

- Заработная плата принята в соответствии со штатным расписанием;
- Амортизация принята в соответствии с представленными ведомостями амортизации;
- Охрана труда принята по договору №1/16-ЗП от 16.02.2016;
- Договорные услуги:

1. Затраты по «АТБ-групп» по договорам № 2/16 от 18.06.2016, № 8В/16 от 22.04.2016 учтены согласно распределению по Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности;

2. Обучение цехового персонала по договорам № 66/Пр от 17.03.2016, № 228-О/К-16 от 29.01.2016, № 10 от 15.02.2016, № 10 от 26.07.2016, № 127/Пр от 24.05.2016 (учтено согласно распределению по Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности);

3. Система спутникового мониторинга учтена по договору № 264 от 03.08.2015(учтено согласно распределению по Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности);

4. Видеонаблюдение по договору № 0107/15-06ПО от 01.07.2015 (учтено полностью на услуге водоснабжения по Верхнеуслонскому району)

5.Страхование УАЗа учтено по страховому полису;

- Прочие цеховые расходы приняты по договорам № 16 от 08.07.2016, № 29 от 04.08.2016, № 27 от 03.08.2016, № 25 от 02.08.2016.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза %
1	Заработная плата цехового персонала	1061,16	648,30	61,1%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	320,47	195,79	61,1%
3	Амортизация ОС цехового назначения	-	23,92	-
4	Коммунальные платежи	230,0	230,00	100%
5	Охрана труда	-	142,49	-
6	Договорные услуги:	380,87	160,65	42,2%
7	Прочие цеховые расходы:	-	176,97	-
7.1	Установка узла учета холодной воды на базе расходометра	-	176,97	-
Итого		***1992,50***	***1578,11***	***79,2%***

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Мастер	1,00	22,62	271,38
Водитель	3,00	10,47	376,92
Итого	***4***	***13,51***	***648,30***

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

5. Прочие производственные расходы приняты в сумме 119,19 тыс.руб., согласно представленным налоговым декларациям:

- водный налог и плата за пользование водным объектом – 119,19 тыс.руб.

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме 230,55 тыс.руб., на основании фактических данных:

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Текущий ремонт	2209,00	230,55	10,44%
Итого	***2209,00***	***230,55***	***10,44%***

III. <u>Административные расходы</u> приняты в сумме 3394,29 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 388,99 тыс.руб.

- Заработная плата прията с учетом индекса-дефлятора (заработная плата уборщицы доведена до минимальной заработной платы на основании соглашения между Федерацией профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республике Татарстан;
- Амортизация принята на основании представленных амортизационных ведомостей;
- Объем электроэнергии принят на основании фактических данных;
- Подготовка кадров учтена по договорам - № 16КУ-775 от 11.07.2016, № ГП-101-102-Н от 17.03.2016, № б/н от 21.04.2016, № д174/16 от 22.03.2016, № 10 от 14.01.2016;
- Услуги договорные приняты по следующим договорам: № 05/2016-02 от 23.05.2016 (аудит), № 2 от 01.04.2016 (обслуживание 1С), затраты по «Такснет-Референт» учтены на основании представленных фактических данных;
- Страхование имущества принято по страховому полису.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Расчет Госкомитета (тыс.руб.)	Отклонение от прогноза,%
1	Заработная плата АУП	2144,96	2238,48	104,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	647,78	676,02	104,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	-	81,19	-
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	110,22	66,10	60,0%
5	Услуги банка	23,00	23,87	103,8%
6	Подготовка кадров	15,00	99,74	664,9%
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	44,34	46,02	103,8%
8	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	20,00	20,76	103,8%
9	Услуги договорные	-	132,42	-

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Расчет Госкомитета (тыс.руб.)	Отклонение от прогноза,%
	(юридические, консультационные)			
10	Страхование имущества	-	9,68	-
Итого		***3005,30***	***3394,29***	***112,94%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,3	89,96	323,85
Бухгалтер	1,00	40,48	485,72
Экономист	1,00	26,31	315,73
Начальник энергорайона	1,00	53,97	647,67
Секретарь-делопроизводитель	1,00	17,80	213,59
Инженер по ОТ и ТБ, эколог	1,00	16,87	202,41
Уборщица	0,5	8,252	49,50
Итого	***5,80***	***32,16***	***2238,48***

Общеэксплутационные расходы приняты на основании фактических данных по 9 месяцев 2016 года, исходя из распределения счета 90 ««Продажи». Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности. На услугу водоснабжения приходится 24,54% (раннее процент распределения составлял 13%).

Таким образом, общеэксплуатационные расходы на услугу водоснабжение составят 832,96 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Транспортный налог- 10,24 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 24,54%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 2,51 тыс.руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы на 2017 год составит **7994,24** тыс.руб.

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

Заключение

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

Название организации	Одноставочный тариф на питьевую воду, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
АО РПО «Таткоммунэнерго»			
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	42,37	44,08	104,0%
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	35,91	37,36	104,0%

Данный тариф согласован с руководителем АО РПО «Таткоммунэнерго» и Исполнительным комитетом Верхнеуслонского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р. Идрисова

Согласовано:

Начальник Управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 год АО РПО «Таткоммунэнерго»

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
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**	**212,80**	**103,16**	**48,5%**	**106,40**	**106,40**	**212,80**	**206,3%**	**106,40**	**106,40**	**212,80**	**206,3%**	**212,80**	**109,11**	**109,11**	**218,22**	**102,5%**
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	4,74	2,37	**50,0%**	2,37	2,37	4,74	**200,0%**	2,37	2,37	4,74	**200,0%**	4,74				
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3																
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	208,06	100,79	**48,4%**	104,03	104,03	208,06	**206,4%**	104,03	104,03	208,06	**206,4%**	**208,06**	109,11	109,11	218,22	**104,9%**
2.3.1	Население	тыс. м3	167,45	81,04	**48,4%**	83,73	83,73	167,46	**206,6%**	83,73	83,73	167,45	**206,6%**	167,45	87,93	87,93	175,85	**105,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3	19,65	12,11	**61,6%**	9,83	9,83	19,66	**162,3%**	9,83	9,83	19,65	**162,2%**	19,65	9,74	9,74	19,49	**99,1%**
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	20,96	7,64	**36,4%**	10,47	10,47	20,94	**274,1%**	10,47	10,47	20,96	**274,4%**	20,96	11,44	11,44	22,88	**109,3%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению**	**тыс. м3/час**	**0,02**	**0,01**	**48,5%**	**0,10**	**0,10**	**0,20**	**1698,4%**	**0,10**	**0,10**	**0,02**	**206,3%**	**0,02**	**0,01**	**0,01**	**0,02**	**12,5%**
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	**тыс. руб.**	**7 310,91**	**4 619,97**	**63,2%**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 476,56**	**161,8%**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 480,76**	**161,9%**	**9 754,46**	**3 918,07**	**4 076,17**	**7 994,24**	**106,9%**
4	**Подъем воды (РПВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**5 275,72**	**4 084,98**	**77,4%**	**2 710,28**	**2 710,28**	**5 420,57**	**132,7%**	**2 710,28**	**2 710,28**	**5 531,83**	**135,4%**	**8 452,11**	**2 958,34**	**3 132,75**	**6 091,09**	**112,4%**
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 046,23	3 327,79	**65,9%**	2 628,92	2 628,92	5 257,85	**158,0%**	2 628,92	2 628,92	5 259,93	**158,1%**	8 179,28	2 671,38	2 834,88	5 506,26	**104,7%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 167,84	1 347,58	**42,5%**	1 719,89	1 719,89	3 439,78	**255,3%**	1 719,89	1 719,89	3 439,80	**255,3%**	3 439,80	1 862,94	1 993,35	3 856,29	**112,1%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	648,96	1 321,29	**203,6%**	348,49	348,49	696,98	**52,7%**	348,49	348,49	696,96	**52,7%**	2 646,00	235,69	246,76	482,45	**69,2%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	195,99	399,00	**203,6%**	105,24	105,24	210,49	**52,8%**	105,24	105,24	210,48	**52,8%**	799,09	71,37	74,33	145,70	**69,2%**
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		55,80														
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																

ЭЛЕКТРОННЫЙ ТАТАРСТАН

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	143,00	51,70	**36,2%**	71,50	71,50	143,00	**276,6%**	71,50	71,50	143,00	**276,6%**	443,00	115,60	119,99	235,59	**164,7%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
4.1.7	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																
4.1.7.1	Объем воды, полученной со стороны	тыс. м3																
4.1.8	Услуги по транспортированию неочищенной воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																
4.1.8.1	Объем неочищенной воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																
4.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	875,59	152,42	**17,4%**	375,67	375,67	751,34	**492,9%**	375,67	375,67	751,29	**492,9%**	832,99	361,34	375,07	736,41	**98,0%**
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	14,85			8,13	8,13	16,26		8,13	8,13	18,39		18,39	24,45	25,38	49,82	**306,4%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	229,49	757,19	**329,9%**	81,36	81,36	162,72	**21,5%**	81,36	81,36	271,91	**35,9%**	272,83	286,96	297,87	584,83	**359,4%**
5	**Очистка воды (РОВ) - всего:**	**тыс. руб.**																
6	**Транспортирование воды (РТВ) - всего:**	**тыс. руб.**	**2 035,19**	**534,99**	**26,3%**	**945,74**	**1 110,25**	**2 055,99**	**384,3%**	**945,74**	**1 110,25**	**1 948,92**	**364,3%**	**1 302,35**	**959,73**	**943,43**	**1 903,16**	**92,6%**
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	1 936,83	210,48	**10,9%**	843,74	985,72	1 829,46	**869,2%**	843,74	985,72	1 832,39	**870,6%**	1 185,42	836,75	815,77	1 652,52	**90,3%**
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.																
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	544,08			292,17	292,17	584,34		292,17	292,17	584,28			209,29	219,13	428,42	**73,3%**
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	163,10			88,24	88,24	176,48		88,24	88,24	176,45			63,37	66,01	129,38	**73,3%**
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
6.1.5	Аренда основного	тыс. руб.																

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	оборудования																	
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3																
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 209,14	210,48	**17,4%**	452,01	593,99	1 046,00	**497,0%**	452,01	593,99	1 046,05	**497,0%**	1 159,81	530,04	495,30	1 025,34	**98,0%**
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	20,51			11,32	11,32	22,64		11,32	11,32	25,61		25,61	34,04	35,33	69,37	**306,4%**
6.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	98,35	324,51	**329,9%**	102,00	124,53	226,53	**69,8%**	102,00	124,53	116,53	**35,9%**	116,93	122,98	127,66	250,64	**110,6%**
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего:**	**тыс. руб.**	**7 310,91**	**4 619,97**	**63,2%**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 476,56**	**161,8%**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 480,76**	**161,9%**	**9 754,46**	**3 918,07**	**4 076,17**	**7 994,24**	**106,9%**
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	6 983,06	3 538,27	**50,7%**	3 472,66	3 614,64	7 087,31	**200,3%**	3 472,66	3 614,64	7 092,32	**200,4%**	9 364,71	3 508,12	3 650,65	7 158,77	**101,0%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	3 167,84	1 347,58	**42,5%**	1 719,89	1 719,89	3 439,78	**255,3%**	1 719,89	1 719,89	3 439,80	**255,3%**	3 439,80	1 862,94	1 993,35	3 856,29	**112,1%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 193,04	1 321,29	**110,7%**	640,66	640,66	1 281,32	**97,0%**	640,66	640,66	1 281,24	**97,0%**	2 646,00	444,98	465,89	910,87	**71,1%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	359,09	399,00	**111,1%**	193,48	193,48	386,97	**97,0%**	193,48	193,48	386,93	**97,0%**	799,09	134,74	140,34	275,08	**71,1%**
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.		55,80														
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных	тыс. руб.	143,00	51,70	**36,2%**	71,50	71,50	143,00	**276,6%**	71,50	71,50	143,00	**276,6%**	443,00	115,60	119,99	235,59	**164,7%**

№ п/п	Показатели	Единица измерения	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	средств производственного назначения																	
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.																
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.																
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	2 084,73	362,90	**17,4%**	827,68	969,66	1 797,34	**495,3%**	827,68	969,66	1 797,34	**495,3%**	1 992,81	891,38	870,37	1 761,75	**98,0%**
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.	35,36			19,45	19,45	38,90		19,45	19,45	44,00		44,00	58,49	60,71	119,19	**306,4%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	327,85	1 081,70	**329,9%**	183,36	205,89	389,25	**36,0%**	183,36	205,89	388,44	**35,9%**	389,75	409,95	425,52	835,47	**214,6%**
8	**Валовая прибыль:**	**тыс. руб.**																
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		1 075,96														
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**7 310,91**	**3 544,01**	**48,5%**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 476,56**	**211,0%**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 480,76**	**211,1%**	**9 754,46**	**3 918,07**	**4 076,17**	**7 994,24**	**106,9%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**34,36**	**34,36**	**100,0%**	**34,36**	**35,91**	**35,13**	**102,3%**	**34,36**	**35,91**	**35,15**	**102,3%**	**45,84**	**35,91**	**37,36**	**36,63**	**104,3%**
															100,0%	**104,0%**	**104,3%**	

Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду на 2017 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да				да				да		да	
1	**Производственные расходы**	**6 804,70**	**3 430,77**	**50,42**	**3 452,70**	**3 452,60**	**6 905,30**	**201,28**	**3 452,70**	**3 452,62**	**6 905,32**	**100,00**	**6 923,18**	**100,26**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	0,24				299,71	299,71			0,30	0,30	0,10	183,64	61,27
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	0,24				299,71	299,71			0,30	0,30	0,10	183,64	61,27
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	3 167,84	1 347,58	42,54	1 719,90	1 719,90	3 439,80	255,26	1 719,90	1 719,90	3 439,80	100,00	3 856,29	112,11
1.2.1	Электроэнергия	3 167,84	1 347,58	42,54	1 719,90	1 719,90	3 439,80	255,26	1 719,90	1 719,90	3 439,80	100,00	3 856,29	112,11
1.2.2	Холодная вода													
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 552,13	1 720,29	110,83	834,28	833,89	1 668,17	96,97	834,28	833,89	1 668,17	100,00	1 185,96	71,09
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 193,04	1 321,29	110,75	640,62	640,62	1 281,24	96,97	640,62	640,62	1 281,24	100,00	910,87	71,09
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	359,09	399,00	111,12	193,66	193,27	386,93	96,98	193,66	193,27	386,93	100,00	275,08	71,09
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.5	Общехозяйственные расходы	2 084,49	362,90	17,41	898,52	599,09	1 497,61	412,68	898,52	898,52	1 797,04	119,99	1 578,11	105,38
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:												119,19	
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод													
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													
2	**Ремонтные расходы**	**143,00**	**51,70**	**36,15**	**20,48**	**122,52**	**143,00**	**276,60**	**20,48**	**122,52**	**143,00**	**100,00**	**235,59**	**164,75**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	143,00	51,70	36,15	20,48	122,52	143,00	276,60	20,48	122,52	143,00	100,00	235,59	164,75
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	**Административные расходы**	**363,21**	**1 124,27**	**309,54**	**182,84**	**245,39**	**428,23**	**38,09**	**182,84**	**245,39**	**428,23**	**100,00**	**835,96**	**195,21**

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	48,06	211,63	440,35	2,88	61,67	64,55	30,50	2,88	61,67	64,55	100,00	11,29	17,50
3.1.1	Услуги связи и интернет	5,20	1,97	37,90	2,88	2,88	5,76	292,48	2,88	2,88	5,76	100,00	11,29	195,94
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги	42,86	209,66	489,17		58,79	58,79	28,04		58,79	58,79	100,00		
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	313,20	912,64	291,39	179,96	181,76	361,72	39,63	179,96	181,76	361,72	100,00	715,22	197,72
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	240,55	700,95	291,39	138,22	139,60	277,82	39,63	138,22	139,60	277,82	100,00	549,32	197,72
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	72,65	211,69	291,39	41,74	42,16	83,90	39,63	41,74	42,16	83,90	100,00	165,90	197,72
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем													
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала	1,95				1,95	1,95			1,95	1,95	100,00	24,48	1 255,21
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы												84,97	
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов												19,92	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	**Амортизация**		**55,80**											
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения		55,80											
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**					**0,80**	**0,80**						**2,51**	**315,88**
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
	объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог					0,80	0,80						2,51	315,88
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	**Нормативная прибыль**													
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	**Убыток**		**1 075,96**											
10	**Итого НВВ**	**7 310,91**	**3 586,59**	**49,06**	**3 656,02**	**3 821,30**	**7 477,32**	**208,48**	**3 656,02**	**3 820,53**	**7 476,55**	**99,99**	**7 997,24**	**106,95**

Дата: 24.11.2016

Экспертное заключение по обоснованности тарифа на водоотведение для АО РПО «Таткоммунэнерго» (потребители Верхнеуслонского муниципального района) на 2017 год

№ тарифного дела: **26/136**

Правовые основы формирования тарифов

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

Формирование тарифов осуществляется в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

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

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

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

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

На основании заявления АО РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифа на водоотведение на 2017 год приказом Госкомитета от 29.04.2016 № 109 «Об открытии дел об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, техническую воду, транспортировку питьевой воды, транспортировку сточных вод, горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2017 год и назначении уполномоченных по делам» открыто тарифное дело № 26/135, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение методом экономически обоснованных расходов (затрат).

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

Имущество передано АО РПО «Таткоммунэнерго» в безвозмездное пользование (договор ответственного хранения № б/н от 01.07.2015г.) от конкурсного управляющего ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» с условием выполнения обязательств по оказанию коммунальных услуг.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение для АО РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Транспортирование канализационных стоков от потребителей происходит по канализационным сетям протяженностью 24 км, в том числе протяженность напорных сетей – 12 км, безнапорных сетей 12 км. Износ сетей составляет 75%, протяженность сетей, нуждающихся в замене 0,3 км. Износ системы очистки стоков составляет 38%.

Очистка принятых стоков осуществляется биологическим способом. Эффективность очистки стоков составляет 93%.

Годовая производительность очистных сооружений – 790,56 тыс.куб.м, фактическая – 103,668 тыс.куб.м., т.е. загрузка составляет 13%.

Ранее услугу водоотведения в данном поселении оказывала организация ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района».

Имущество передано АО РПО «Таткоммунэнерго» в безвозмездное пользование (договор ответственного хранения № б/н от 01.07.2015г.) от конкурсного управляющего ОАО «Коммунальные сети Верхнеуслонского района» с условием выполнения обязательств по оказанию коммунальных услуг.

Тариф на водоотведение на 2016 год установлен постановлением Госкомитета от 04.12.2016 № 10-36/кс с календарной разбивкой:

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение,%
	с 01.01.2016 по 30.06.2016	с 01.07.2016 по 31.12.2016	
АО РПО «Таткоммунэнерго» (без учета НДС)	38,86	40,41	104%

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

	2015 год (утв)	2016 год (утв)	2016 (факт 9 месяцев)	2017 год (предложение организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/2016, (%)
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч:	73,79	73,79	48,336	73,79	73,54	99,6%
Технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	-
Объем реализации сточных вод	73,79	73,79	48,336	73,79	73,54	99,6%
Технологические нужды предприятия	0	0	0	0	0	-
Принято сточных вод, в том числе от:	73,79	73,79	48,336	73,79	73,540	99,6%
Бюджетных организаций	17,72	17,72	17,11	17,72	17,72	100%
Населения	54,05	54,05	31,225	54,05	54,05	100%
Прочих потребителей	1,77	1,77	0	1,77	1,77	100%

	2015 год (утв)	2016 год (утв)	2016 (факт 9 месяцев)	2017 год (предложение организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	2017/2016, (%)
от других канализаций или отдельных канализационных сетей	0,25	0,25	0	0,25	0	-
Пропущено сточных вод	73,79	73,79	48,336	73,79	73,54	99,6%
Сброшено после очистки	73,79	73,79	48,336	73,79	73,54	99,6%

Расчетный объем принятых сточных вод на 2017 год принят на основании технического заключения. Объемы принятых сточных вод отличаются от поданной воды в сеть, в связи с тем, что данная услуга оказывается в домах с централизованным водоотведением, при этом основную часть потребителей услуги водоотведения составляют жители частного сектора с автономной системой водоотведения.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

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

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

Динамика изменения необходимой валовой выручки организации

Сумма,тыс.руб/год	2015 год	2016 год	2017 год
Утверждено	2867,88	3924,89	

Прогноз организации			4180,03
Принято ГКРТТ			3031,10

Необходимая валовая выручка и величина тарифов по представленному проекту организации на 2017 г. составили:

НВВ, тыс.руб.	**Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.**	**Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года**	**Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м**	**Отклонение к уровню 1 полугодия %**
9754,46	35,91	0	55,77	155,32

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме **2702,84** тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение

- горюче-смазочные материалы – 52,83 тыс.руб., учтены в соответствии с ростом,

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 700,65 тыс.руб., при объеме покупной электроэнергии в размере 130,44 тыс.кВт. Отклонение от прогноза организации составляет 45,84 тыс.руб. Объем на электрическую энергию принят на основании технического заключения, тариф с учетом индекса-дефлятора, предусмотренным прогнозом социально-экономического развития РФ на 2017 год.

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

- НН – 5,37 руб/кВт.ч.

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме **262,58** тыс.руб (отклонение от прогноза организации составляет 1460,28 тыс.руб.), в том числе:

– расходы на оплату труда основного производственного персонала – 201,67 тыс.руб. (заработная плата принята на основании штатного расписания);

– отчисления на социальные нужды (30,2%) – 60,90 тыс.руб.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 1,5 чел., на уровне утвержденного периода.

Наименование специальностей	**Численность (чел.)**	**Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)**	**Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)**
Прием и транспортировка стоков			

слесарь ремонтник	1	12,10	145,20
электромонтер	0,5	9,67	58,00
Итого	***1,5***	***11,70***	***210,67***

4. Общехозяйственные расходы* приняты в сумме **489,00** тыс.руб. (отклонение от прогноза организации составляет -67,53 тыс.руб.), в том числе:

- Заработная плата принята в соответствии со штатным расписанием;
- Амортизация принята в соответствии с представленными ведомостями амортизации;
- Охрана труда принята по договору №1/16-ЗП от 16.02.2016;
- Договорные услуги:

1. Страхование илососа принято в соответствии с представленным страховым полисом;
2. Затраты по «АТБ-групп» по договорам № 2/16 от 18.06.2016, № 8В/16 от 22.04.2016 учтены согласно распределению по Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности;
3. Обучение цехового персонала по договорам № 66/Пр от 17.03.2016, № 228-О/К-16 от 29.01.2016, № 10 от 15.02.2016, № 10 от 26.07.2016, № 127/Пр от 24.05.2016 учтено согласно распределению по Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности;
4. Система спутникового мониторинга учтена по договору № 264 от 03.08.2015 учтено согласно распределению по Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности;
5. Страхование УАЗа принято по страховому полису;
6. Вывоз ила учтен по договорам № 1 от 01.03.2016, № 5 от 01.02.2016 (затраты полностью учтены по услуге водоотведения);

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала (мастер)	191,88	80,36	41,9%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	57,95	24,27	41,9%
3	Амортизация ОС цехового назначения	-	7,95	-
4	Коммунальные платежи	210,00	217,98	103,8%
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	20,00	20,00	100%
6	Договорные услуги	76,00	138,45	182,2%
Итого		***556,53***	***489,00***	***87,9%***

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

5. Прочие производственные расходы приняты в сумме **725,78** тыс.руб., в том числе:

- плата за предельные выбросы принята на основании представленных налоговых деклараций;

- расходы на АВР приняты с индексацией от утвержденного периода регулирования 2016 года.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Плата за предельные выбросы	-	2,29	-
2	Расходы на АВР	-	723,49	-
Итого		**-**	***725,78***	**-**

II. <u>Ремонтные расходы</u> на 2017 год приняты в сумме 472,00 тыс.руб., согласно представленному сметному расчету на :

Мероприятия по ремонту	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
Ремонт канализационных сетей	472,00	472,00	100%
Итого	*472,00*	*472,00*	*100%*

III. <u>Административные расходы</u> приняты в сумме 3394,29 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составляет 388,99 тыс.руб.

- Заработная плата прията с учетом индекса-дефлятора (заработная плата уборщицы доведена до минимальной заработной платы на основании соглашения между Федерацией профсоюзов Республики Татарстан, Координационным советом объединений работодателей Республики Татарстан, Кабинетом Министров Республике Татарстан;

- Амортизация принята на основании представленных амортизационных ведомостей;

- Объем электроэнергии принят на основании фактических данных;

- Подготовка кадров учтена по договорам - № 16КУ-775 от 11.07.2016, № ГП-101-102-Н от 17.03.2016, № б/н от 21.04.2016, № д174/16 от 22.03.2016, № 10 от 14.01.2016;

- Услуги договорные приняты по следующим договорам: № 05/2016-02 от 23.05.2016 (аудит), № 2 от 01.04.2016 (обслуживание 1С), затраты по «Такснет-Референт» учтены на основании представленных фактических данных;

- Страхование имущества принято по страховому полису.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации (тыс.руб.)	Расчет Госкомитета (тыс.руб.)	Отклонение от прогноза,%
1	Заработная плата АУП	2144,96	2238,48	104,4%
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	647,78	676,02	104,4%
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	-	81,19	-
4	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	110,22	66,10	60,0%
5	Услуги банка	23,00	23,87	103,8%
6	Подготовка кадров	15,00	99,74	664,9%
7	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	44,34	46,02	103,8%
8	Канц.товары и почтово-телеграф.расходы	20,00	20,76	103,8%
9	Услуги договорные (юридические, консультационные)	-	132,42	-
10	Страхование имущества	-	9,68	-
Итого		***3005,30***	***3394,29***	***112,94%***

Заработная плата АУП:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Директор	0,3	89,96	323,85
Бухгалтер	1,00	40,48	485,72
Экономист	1,00	26,31	315,73
Начальник энергорайона	1,00	53,97	647,67
Секретарь-делопроизводитель	1,00	17,80	213,59
Инженер по ОТ и ТБ, эколог	1,00	16,87	202,41
Уборщица	0,5	8,252	49,50
Итого	***5,80***	***32,16***	***2238,48***

Общеэксплутационные расходы приняты на основании фактических данных по 9 месяцев 2016 года, исходя из распределения счета 90 «Продажи».

Распределение общеэксплуатационных расходов производится согласно Учетной политике организации пропорционально доходам от регулируемых видов деятельности. На услугу водоотведения приходится 8,16% (раннее процент распределения составлял 9%).

Таким образом, общеэксплуатационные расходы на услугу водоотведение составят 276,97 тыс.руб.

IV. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов

Транспортный налог- 10,24 тыс.руб.

Доля расходов по водоснабжению составляет 8,16%. Таким образом, расходы на уплату налогов учитываются в размере 0,84 тыс.руб.

V. Расходы на амортизацию основных средств приняты в сумме **51,46** тыс.руб., амортизация бульдозера принята на основании предоставленных ведомостей амортизации.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы на 2017 год составит **3031,10** тыс.руб.

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

Заключение

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

Название организации	Одноставочный тариф на водоотведение, руб./куб.м.		Отклонение, %
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
АО РПО «Таткоммунэнерго»			
Население (тарифы указаны с учетом НДС)	47,68	49,58	104,0
Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	40,41	42,02	104,0

Данный тариф согласован с руководителем АО РПО «Таткоммунэнерго» и Исполнительным комитетом Верхнеуслонского муниципального района.

Лист согласования прилагается.

Приложение: Значения по статьям затрат, учтенные при расчете необходимой валовой выручки АО РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год.

Уполномоченный по тарифному делу Р.Р. Идрисова
Согласовано:

Начальник Управления регулирования организаций коммунальной сферы Л.В.Хабибуллина

Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017 год АО РПО «Таткоммунэнерго»

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**(да / нет)**	**да**	**да**				**да**				**да**		**да**			**да**	
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																	
2	**Пропущено сточных вод всего , в том числе:**	**Тыс. м3**	**73,79**	**30,41**	**41,2%**	**36,90**	**36,90**	**73,80**	**242,6%**	**36,90**	**36,90**	**73,79**	**242,6%**	**73,79**	**36,77**	**36,77**	**73,54**	**99,6%**
2.1	Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3																
2.2	Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3	0,25			0,13	0,13	0,26		0,13	0,13	0,25		0,25				
2.3	Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	73,54	30,41	**41,4%**	36,77	36,77	73,54	**241,8%**	36,77	36,77	73,54	**241,8%**	73,54	36,77	36,77	73,54	**100,0%**
2.3.1	Население	Тыс. м3	54,05	21,37	**39,5%**	27,02	27,02	54,04	**252,9%**	27,02	27,02	54,05	**253,0%**	54,05	27,03	27,03	54,05	**100,0%**
2.3.2	Бюджетные организации	Тыс. м3	17,72	8,81	**49,7%**	8,86	8,86	17,72	**201,1%**	8,86	8,86	17,72	**201,1%**	17,72	8,86	8,86	17,72	**100,0%**
2.3.3	Прочие потребители	Тыс. м3	1,77	0,24	**13,3%**	0,89	0,89	1,78	**754,2%**	0,89	0,89	1,77	**750,0%**	1,77	0,89	0,89	1,77	**99,4%**
3	**Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению**		**0,01**	0,00	**41,2%**							**0,01**	**242,6%**	**0,01**	**0,0**	0,0	**0,01**	
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ	**тыс. руб.**	**2 867,37**	**1 911,33**	**66,7%**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 925,18**	**153,0%**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 926,16**	**153,1%**	**4 180,03**	**1 485,88**	**1 545,22**	**3 031,10**	**103,6%**
4	**Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего**	**тыс. руб.**	**2 821,98**	**1 845,29**	**65,4%**	**1 155,68**	**1 155,68**	**2 311,36**	**125,3%**	**1 155,68**	**1 155,68**	**2 872,37**	**155,7%**	**4 126,06**	**1 224,76**	**1 266,70**	**2 491,46**	**107,8%**
4.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 640,40	1 581,13	**59,9%**	1 101,50	1 101,50	2 203,00	**139,3%**	1 101,50	1 101,50	2 657,24	**168,1%**	3 910,20	1 115,71	1 153,51	2 269,22	**103,0%**
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	590,89	425,00	**71,9%**	101,20	101,20	202,40	**47,6%**	101,20	101,20	654,81	**154,1%**	654,81	104,63	111,95	216,57	**107,0%**
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,00	861,43	**1595,2%**	101,60	101,60	203,20	**23,6%**	101,60	101,60	203,22	**23,6%**	1 722,86	98,52	103,15	201,67	**99,2%**
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	16,31	260,20	**1595,5%**	30,68	30,68	61,36	**23,6%**	30,68	30,68	61,36	**23,6%**	520,30	29,75	31,15	60,90	**99,3%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	производственного персонала																	
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.													25,73	25,73	51,46	
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.	455,70			227,85	227,85	455,70		227,85	227,85	455,70		455,70	231,60	240,40	472,00	**103,6%**
4.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
4.1.7	Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																
4.1.7.1	Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3																
4.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	1 523,50	34,50	**2,3%**	277,36	277,36	554,72	**1607,9%**	277,36	277,36	556,53	**1613,1%**	556,53	269,36	271,47	540,82	**97,5%**
4.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				362,81	362,81	725,62		362,81	362,81	725,62			356,12	369,66	725,78	**100,0%**
4.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	181,58	264,16	**145,5%**	54,18	54,18	108,36	**41,0%**	54,18	54,18	215,14	**81,4%**	215,86	109,05	113,20	222,25	**205,1%**
5	**Очистка стоков и утилизация сточной жидкости (РОС) - всего**	**тыс. руб.**	**45,39**	**66,04**	**145,5%**	**278,36**	**335,46**	**613,82**	**929,5%**	**278,36**	**335,46**	**53,78**	**81,4%**	**53,97**	**261,11**	**278,52**	**539,63**	**87,9%**
5.1	Прямые расходы	тыс. руб.				197,90	254,90	452,80		197,90	254,90				233,85	250,22	484,07	**106,9%**
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.				197,90	254,90	452,80		197,90	254,90				233,85	250,22	484,07	**106,9%**
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.																

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.																
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.																
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.																
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.																
5.1.8	Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.																
5.1.8.1	Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3																
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.																
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.																
5.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	45,39	66,04	**145,5%**	80,46	80,56	161,02	**243,8%**	80,46	80,56	53,78	**81,4%**	53,97	27,26	28,30	55,56	**34,5%**
6	**Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего**	**тыс. руб.**																
7	**Расходы на весь технологический процесс - всего**	**тыс. руб.**	**2 867,37**	**1 911,33**	**66,7%**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 925,18**	**153,0%**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 926,16**	**153,1%**	**4 180,03**	**1 485,88**	**1 545,22**	**3 031,10**	**103,6%**
7.1	Прямые расходы	тыс. руб.	2 640,40	1 581,13	**59,9%**	1 299,40	1 356,40	2 655,80	**168,0%**	1 299,40	1 356,40	2 657,24	**168,1%**	3 910,20	1 349,56	1 403,73	2 753,29	**103,7%**
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.																
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	590,89	425,00	**71,9%**	299,10	356,10	655,20	**154,2%**	299,10	356,10	654,81	**154,1%**	654,81	338,48	362,17	700,65	**107,0%**
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,00	861,43	**1595,2%**	101,60	101,60	203,20	**23,6%**	101,60	101,60	203,22	**23,6%**	1 722,86	98,52	103,15	201,67	**99,2%**
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного	тыс. руб.	16,31	260,20	**1595,5%**	30,68	30,68	61,36	**23,6%**	30,68	30,68	61,36	**23,6%**	520,30	29,75	31,15	60,90	**99,3%**

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период								План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета			
						Утверждено				Ожидаемое значение					2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		
	производственного персонала																	
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.													25,73	25,73	51,46	
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.	455,70			227,85	227,85	455,70		227,85	227,85	455,70		455,70	231,60	240,40	472,00	**103,6%**
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.	1 523,50	34,50	**2,3%**	277,36	277,36	554,72	**1607,9%**	277,36	277,36	556,53	**1613,1%**	556,53	269,36	271,47	540,82	**97,5%**
7.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				362,81	362,81	725,62		362,81	362,81	725,62			356,12	369,66	725,78	**100,0%**
7.2	Косвенные (общеэксплуатационные расходы)	тыс. руб.	226,97	330,20	**145,5%**	134,64	134,74	269,38	**81,6%**	134,64	134,74	268,92	**81,4%**	269,83	136,31	141,49	277,81	**103,1%**
8	**Валовая прибыль**	**тыс. руб.**																
9	**Убыток (выпадающие доходы)**	**тыс. руб.**		729,39														
10	**Внереализационные расходы**	**тыс. руб.**																
11	**Товарная продукция**	**тыс. руб.**	**2 867,37**	**1 181,94**	**41,2%**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 925,18**	**247,5%**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 926,16**	**247,6%**	**4 180,03**	**1 485,88**	**1 545,22**	**3 031,10**	**103,6%**
16	**Среднеотпускной тариф с учетом инвестиционной надбавки**	**руб./м3**	**38,86**	**38,86**	**100,0%**	**38,86**	**40,41**	**39,64**	**102,0%**	**38,86**	**40,41**	**39,66**	**102,0%**	**56,65**	**40,41**	**42,02**	**41,22**	**104,0%**

Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение на 2017 год

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
1	**Является ли организация плательщиком НДС**	**да**	**да**				**да**				**да**		**да**	
1	**Производственные расходы**	**2 184,70**	**1 581,13**	**72,37**	**683,29**	**791,20**	**1 474,09**	**93,23**	**683,29**	**793,00**	**1 475,92**	**100,12**	**2 229,83**	**151,27**
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение					50,90	50,90						52,83	103,80
1.1.1	Реагенты													
1.1.2	Горюче-смазочные материалы					50,90	50,90						52,83	103,80
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства													
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	590,89	425,00	71,92	299,10	356,10	654,81	154,07	299,10	356,10	654,81	100,00	700,65	107,00
1.2.1	Электроэнергия	590,89	425,00	71,92	299,10	356,10	654,81	154,07	299,10	356,10	654,81	100,00	700,65	107,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем													
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	70,31	1 121,63	1 595,31	132,28	132,28	264,56	23,59	132,28	132,28	264,58	100,01	262,58	99,25
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	54,00	861,43	1 595,24	101,60	101,60	203,20	23,59	101,60	101,60	203,22	100,01	201,67	99,25
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	16,31	260,20	1 595,54	30,68	30,68	61,36	23,58	30,68	30,68	61,36	100,00	60,90	99,26
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам													
1.6	Общехозяйственные расходы	1 523,50	34,50	2,26	251,91	251,92	503,83	1 460,37	251,91	304,62	556,53	110,46	487,99	96,86
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:												725,78	
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод													
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта													
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод													
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
2	**Ремонтные расходы**	**455,70**			**205,94**	**249,76**	**455,70**		**205,94**	**249,76**	**455,70**	**100,00**	**472,00**	**103,58**
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	455,70			205,94	249,76	455,70		205,94	249,76	455,70	100,00	472,00	103,58
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем													
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала													
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы													
3	**Административные расходы**	**226,97**	**330,20**	**145,48**	**544,81**	**448,40**	**993,21**	**300,79**	**544,81**	**448,38**	**993,19**	**100,00**	**276,97**	**27,89**
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями													
3.1.1	Услуги связи и интернет	3,60			1,99	1,99	3,99		1,99	1,99	3,99	100,00	3,76	94,11
3.1.2	Юридические услуги													
3.1.3	Аудиторские услуги													
3.1.4	Консультационные услуги													
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий													
3.1.6	Информационные услуги													
3.1.7	Управленческие услуги													
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	216,83	328,05	151,29	124,59	125,85	250,44	76,34	124,59	125,83	250,42	99,99	237,82	94,96
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	166,54	251,96	151,29	95,69	96,66	192,35	76,34	95,69	96,65	192,34	99,99	182,66	94,96
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	50,29	76,09	151,29	28,90	29,19	58,09	76,34	28,90	29,19	58,09	99,99	55,16	94,96
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем		2,15											

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
3.4	Служебные командировки													
3.5	Обучение персонала													
3.6	Страхование производственных объектов													
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	10,14			420,22	322,55	742,77		420,22	322,55	742,77	100,00	39,15	5,27
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов												6,62	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий													
4	**Сбытовые расходы гарантирующих организаций**													
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ													
5	**Амортизация**												51,46	
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения												51,46	
6	**Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату**													
6.1	Аренда имущества													
6.2	Концессионная плата													
6.3	Лизинговые платежи													
6.4	Аренда земельных участков													
7	**Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов**					**0,55**	**0,55**						**0,84**	**151,72**
7.1	Налог на прибыль при ОСН													
7.2	Единый налог при УСН													
7.3	Налог на имущество организаций													
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду													
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом													
7.6	Земельный налог													
7.7	Транспортный налог					0,55	0,55						0,84	151,72
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов													
8	**Нормативная прибыль**													

№ п/п	Показатели	Базовый период			Утвержденный период								План на регулируемый период	
					Утверждено Госкомитетом				Ожидаемое значение					
		Утверждено	Факт	% отклонения, факт/утв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	% роста к предыдущему году
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним													
8.2	Расходы на капитальные вложения													
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами													
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль													
8.5	Величина нормативной прибыли													
9	**Убыток**		**729,39**											
10	**Итого НВВ**	**2 867,37**	**1 181,94**	**41,22**	**1 434,04**	**1 489,91**	**2 923,55**	**247,35**	**1 434,04**	**1 491,14**	**2 924,81**	**100,04**	**3 031,10**	**103,68**