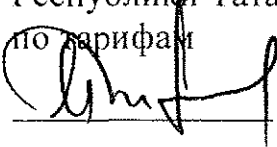




24.03.2017

г. Казань

№ 8-ПР

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Государственного комитета
Республики Татарстан
по тарифам

М.Р.Зарипов

ПРОТОКОЛ
заседания Правления
Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Присутствовали:

председательствующий:

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

члены Правления:

Валиуллин Б.И., заместитель начальника юридического отдела;

Симкачев Д.А., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

Хабибуллина Л.В., начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы – начальник отдела регулирования тарифов в сфере водоснабжения, водоотведения и утилизации ТБО;

Шарафутдинова О.А., начальник отдела организации, контроля и сопровождения принятия тарифных решений;

представили свое мнение в письменной форме:

Борисова Л.П., заместитель председателя Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам;

от Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

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

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

от ООО «Энергоресурс»:
Осошнов С.С., директор.

Повестка дня:

1. Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» потребителям

Выступающий – Е.В.Мартынова

2. Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» на 2017 год

Выступающий И.А.Устинова

3. Об установлении тарифов на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2017 – 2021 годы

Выступающий И.А.Устинова

4. О внесении изменений в отдельные постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам

Выступающий И.А.Устинова

1. Слушали:

Мартынова Е.В. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» потребителям» (экспертное заключение 1 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» потребителям».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

1. Установить тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» потребителям, с календарной разбивкой согласно приложению 1 к настоящему протоколу.

2. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» на 2017 год» (экспертное заключение 2.1-2.2 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления «Об установлении тарифов на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» на 2017 год».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

2.1. Установить тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, с календарной разбивкой согласно приложению 2 к настоящему протоколу.

2.2. Обществу с ограниченной ответственностью «Энергоресурс», осуществляющему холодное водоснабжение и водоотведение, раскрыть информацию, подлежащую свободному доступу, в соответствии со стандартами раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 января 2013 г. № 6, в срок не позднее 30 календарных дней со дня принятия решения об установлении тарифов на очередной период регулирования.

3. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «Об установлении тарифов на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2017 – 2021 годы» (экспертное заключение 3 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «Об установлении тарифов на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на 2017 – 2021 годы».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

3.1. Установить тарифы на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов для Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» с календарной разбивкой согласно приложению 3 к настоящему протоколу.

3.2. Тарифы, установленные в пункте 3.1 настоящего протокола, действуют с 1 мая 2017 года по 31 декабря 2021 года.

3.3. Установить основные показатели производственной программы Общества с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» в сфере утилизации, обезвреживания и захоронения твердых бытовых отходов, согласно приложению 4 к настоящему протоколу на период действия тарифов, указанный в пункте 3.2 настоящего протокола.

4. Слушали:

Устинова И.А. доложила о проекте постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам «О внесении изменений в отдельные постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» (экспертное заключение 4 прилагается).

Голосовали за утверждение постановления Госкомитета «О внесении изменений в отдельные постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам».

Форма голосования открытая:

«за» – единогласно.

Решили:

4.1. Внести в пункт 7 приложения 1 к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 30.11.2015 № 10-35/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016 - 2018 годы» (с изменениями, внесенными постановлениями Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 29.01.2016 № 10-4/кс, от 25.03.2016 № 10-6/кс, от 15.12.2016 № 10-50/кс) изменения, изложив его в новой редакции:

«7	Открытое акционерное общество «Мамадышский водоканал»				
7.1	Население (тарифы указаны с	с 01.01.2017	36,58		30,77

	учетом НДС)**	по 30.06.2017			
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	37,78		30,77
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	37,78		30,77
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	39,34		32,08
7.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	с 01.01.2017 по 30.06.2017	31,00		26,08
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	32,02		26,08
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	32,02		26,08
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	33,34		27,19»

4.2. Внести в приложение к постановлению Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 № 10-34/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2017 год» следующее изменение:

в пункте 6 слова «Общество с ограниченной ответственностью «Казанское предприятие теплоснабжения» (тарифы указаны без учета НДС)» заменить словами «Общество с ограниченной ответственностью «Казанское предприятие теплоснабжения»*».

Протокол вела



О.А.Шарафутдинова

Приложение 1
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 24.03.2017 № 8-пр

Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую
Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» потребителям,
с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, регулируемой организации, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуциро- ванный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	Город Казань							
1	Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс»							
1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 30.06.2017	1488,73	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1548,33	-	-	-	-	-
1.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*							
	одноставочный, руб./Гкал	со дня вступления в силу постановления по 30.06.2017	1756,70	-	-	-	-	-
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1827,03	-	-	-	-	-

<*> Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации

Приложение 2
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 24.03.2017 № 8-пр

Тарифы на питьевую воду и водоотведение для Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс», осуществляющего холодное водоснабжение и водоотведение, на 2017 год с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации, осуществляющей холодное водоснабжение и (или) водоотведение	Тариф на питьевую воду (одноставочный), руб./куб.м		Тариф на водоотведение (одноставочный), руб./куб.м	
		Со дня вступления в силу постановления по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	Со дня вступления в силу постановления по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017
	Пестречинский муниципальный район				
1	Общество с ограниченной ответственностью «Энергоресурс»				
1.1	Потребители жилого комплекса «Усадьба Царево»				
1.1.1	Население (тарифы указаны с учетом НДС)*	42,52	42,52	34,85	34,85
1.1.2	Иные потребители (тарифы указаны без учета НДС)	36,03	36,03	29,53	29,53

<*>Выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации.

Приложение 3
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 24.03.2017 № 8-пр

Тарифы на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов, оказываемые Обществом с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства», на 2017 – 2021 годы с календарной разбивкой

№ п/п	Наименование муниципального образования, организации коммунального комплекса	Тарифы на услуги по утилизации, обезвреживанию и захоронению твердых бытовых отходов, руб./куб.м									
		2017 год		2018 год		2019 год		2020 год		2021 год	
		с 1 мая	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля	с 1 января	с 1 июля
	Елабужский муниципальный район										
1	Общество с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (тарифы указаны без учета НДС)	82,23	82,23	82,23	86,05	86,05	88,29	88,29	91,05	91,05	95,45

Приложение 4
к протоколу заседания Правления
Государственного комитета
Республики Татарстан по тарифам
от 24.03.2017 № 8-пр

Основные показатели производственной программы Общества с ограниченной ответственностью
«Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» в сфере утилизации,
обезвреживания и захоронения твердых бытовых отходов

№ п/п	Наименование организации коммунального комплекса	Показатели производственной программы организации коммунального комплекса		2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
		Объем утилизации и захоронения твердых бытовых отходов, в том числе, тыс. куб. м:						
1	Общество с ограниченной ответственностью «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства»		Всего	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28
			Население					
			Бюджетные потребители					
			Прочие потребители	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28
			Необходимая валовая выручка, тыс. руб. (без НДС)	5121,15	5265,15	5 454,59	5 611,07	5 832,99

Лист согласования к протоколу заседания Правления
от 24.03.2017 № 8-пр

Начальник отдела регулирования
тарифов в сфере водоснабжения,
водоотведения и утилизации ТБО



Л.В.Хабибуллина

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2017 год,
представленным ООО «Энергоресурс» для потребителей города Казани

тарифное дело

№ 20-91/тэ

На основании заявления ООО «Энергоресурс» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2017 год для потребителей города Казани муниципального района, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 01.03.2017г. № 42** «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» потребителям, на 2017 год и выборе метода регулирования» (далее – Приказ Госкомитета) **открыто тарифное дело № 20-91/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ООО «Энергоресурс» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год принято решение **применять метод экономически обоснованных расходов (затрат)** согласно п.3 Приказа Госкомитета, о чем организация своевременно уведомлена (письмо Госкомитета от 03.03.2016 №3-20/534).

ООО «Энергоресурс» расположено по адресу: г. Казань, ул.Журналистов, д.62, корпус 17, помещение 6.

Руководитель ООО «Энергоресурс» – директор Осошнов Степан Сергеевич.

**Организация работает по общей системе налогообложения.
ИНН 1627005779.**

Организация для утверждения тарифа для потребителей города Казани обратилась впервые (заявление от 22.02.2017г. вх. №858).

Источником теплоснабжения является 1 котельная, которая является собственностью ООО «Энергоресурс» на основании договора купли-продажи №1Арт от 01.12.2016 (вновь введенный объект теплоснабжения).

Установленная мощность котельной 36,12 Гкал/час.

Присоединённая нагрузка составляет 2,32 Гкал/час.

Загруженность котельной – 6,4%.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах

информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. Данные по источникам теплоснабжения ООО «Энергоресурс» в схеме теплоснабжения города Казани не отражены.

При расчете тарифов на 2017 год **выработка тепловой энергии принята в объеме 4829,4 Гкал** с учетом следующих показателей:

- собственные нужды котельной **60,9 Гкал (1,3%)**;
- потери, заявленные организацией в объеме 42,3 Гкал, не приняты, так как тепловые сети не являются собственностью заявителя (сети находятся на балансе строительной организаций);
- полезный отпуск принят по предложению организации, в соответствии с договором теплоснабжения, в объеме **4768,53 Гкал (98,7%)**, в т.ч. реализуется:
- населению 4768,53 Гкал (**100,0%**);

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2017г.	Отклонение, (%)
1	Выработка тепловой энергии, Гкал	4871,7	4829,4	<i>99,1</i>
2	собственные нужды котельных, Гкал	60,9	60,9	<i>100,0</i>
3	Потери, Гкал	42,3	0,0	
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	4768,5	4768,5	<i>100,0</i>
4.1	<i>население</i>	<i>4768,5</i>	<i>4768,5</i>	

Организация утвержденной инвестиционной программы на 2017 год не имеет.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и тарифы по представленному проекту организации на 2017 год составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1полугодью, %
2017	18957,58	3504,57	4611,94	<i>131,6</i>

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую ООО «Энергоресурс», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен

(тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

Природный газ с 1 июля	103,9%
Электрическая энергия	107,0%
Индекс потребительских цен	104,7%
Индекс цен промышленных производителей	103,8%

Значения по статьям затрат ООО «Энергоресурс» представлены в Приложение 1.

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **3419,74 тыс. руб.**, со снижением к проекту организации на 71,00 тыс. руб. или на 2,0%.

Объем газа принят согласно техническому заключению в количестве 667,30 тыс.м³. Среднегодовая цена газа на 2017 год принята, исходя из прогнозной оптовой цены газа, с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовых услуг по V группе с учетом индексации с 1 июля 2017 года в сумме 5124,75 руб./тыс.м³.

2. Расходы на сырье и материалы приняты по предложению организации в сумме **25,65 тыс. руб.**, учтены следующие расходы:

- расходы на воду для технологических целей приняты в сумме 1,25 тыс. рублей.

Объем воды принят по предложению организации в количестве 8,00 м³. Услуги по водоснабжению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 09.12.2016 №10-33/кс установлены тарифы:

- на I полугодие 2017 года в размере 15,32 руб./м³ (без учета НДС);

- на II полугодие 2017 года в размере 15,97 руб./м³ (без учета НДС).

- расходы на сырье и материалы (хим. реагенты) приняты по предложению организации с учетом индексации в сумме 23,36 тыс. рублей.

- расходы на водоотведение целей приняты в сумме 1,05 тыс. рублей.

Объем стоков принят по предложению организации в количестве 8,00 м³. Услуги по водоотведению оказывает МУП «Водоканал».

Справочно: постановлением Госкомитета РТ по тарифам от 09.12.2016 №10-33/кс установлены тарифы:

- на I полугодие 2017 года в размере 12,83 руб./м³ (без учета НДС);

- на II полугодие 2017 года в размере 13,372 руб./м³ (без учета НДС).

3. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **651,18 тыс. руб.**, расходы к проекту организации приняты со снижением на 315,40 тыс. рублей или на 32,6%.

Объеме электрической энергии учтен в количестве – 135,26 тыс. кВт.ч. согласно технического заключения и с учетом тарифа первой ценовой категории среднего напряжения (СН2) в размере 4,81 руб./кВт.ч.

4. Амортизационные отчисления приняты в сумме 1000,00 тыс. руб., с учетом не полной загрузки котельной.

Справочно: из 4-х установленных котлов, 3 котла находятся в резерве.

5. Расходы на ремонт организацией не заявлены.

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 734,90 тыс. руб., со снижением к проекту организации на 6119,30 тыс. руб. или на 89,3%.

Договор между ООО «Энергоресурс» с ООО «ТеплоЭнергоСервис» на эксплуатацию и техническому обслуживанию котельной в сумме 6854,19 тыс. руб. заключен без проведения конкурсных процедур (в соответствии с Федеральным законом №223-ФЗ от 18.07.2011 «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»), расходы по данному договору не приняты.

Проведённый мониторинг договоров на техническое обслуживание и эксплуатацию котельного оборудования показал завышение стоимости заявленных услуг по договору с ООО «ТеплоЭнергоСервис».

Расходы на техническое обслуживание и эксплуатацию котельного оборудования приняты по результату проведенных торгов предприятия аналога – ООО «Теплоснабсервис» (установленная мощность котельной 7,87 Гкал/час) с учетом индексации в сумме 734,90 тыс. рублей.

8. Общехозяйственные расходы согласно выписке из Учетной политики ежемесячно списываются в дебет счетов учета продаж пропорционально суммам выручки по каждому виду деятельности (на тепловую энергию по г.Казани – 45,6%). **Общехозяйственные расходы** с учетом распределения на теплоснабжение по г.Казани приняты в сумме **1388,44 тыс. руб.,** со снижением к проекту организации на 2917,10 тыс. руб. или на 67,8%. Учтены следующие расходы:

- ФОТ АУП (учтено 4 шт.ед.) принят в сумме 945,05 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды от ФОТ АУП приняты в сумме 285,40 тыс. руб.;
- расходы на страхование котельной приняты в сумме 16,75 тыс. руб.;
- земельный налог учтен в сумме 80,91 тыс. руб.;
- заявленный налог на имущество в сумме 2137,00 тыс. руб. не принят, так как данная услуга теплоснабжения 100,0% оказывается населению (согласно ст.3 п.1 закона РТ от 28.11.2003 №49-ЗРТ «О налоге на имущество организацией» данная организация имеет налоговые льготы, и освобождается от налогообложения имущества);
- прочие расходы приняты в сумме 60,33 тыс. рублей.

Подготовка кадров	58,14
Канц. товары	2,19
ИТОГО	60,33

Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2017 год принята в сумме **7219,92 тыс. руб.,** со снижением к проекту организации на 11737,70 тыс. руб. или на 61,9%.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2017 год**, поставляемую **ООО «Энергоресурс» потребителям г. Казани** в размере:

с момента вступления в силу постановления по 30 июня 2017 года – **1488,73** руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1548,33** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодью 2017 года.

Тарифы для населения:

с момента вступления в силу постановления по 30 июня 2017 года – **1756,70** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1827,03** руб./Гкал (с учетом НДС).

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО «Энергоресурс»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Предложение организации на 2017 год			Утверждено органом регулирования на 2017 год				
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к предлож. организации, тыс.руб.	Отклонение к предлож. организации, %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	4871,73	2800,55	2071,18	4829,43	-42,3	99,1%	2775,07	2054,36
3	Собственные нужды котельных	Гкал	60,90	35,77	25,13	60,90	0,0	100,0%	34,70	26,20
4	Потери	Гкал	42,30	24,41	17,89	0,00	-42,3	0,0%	0,00	0,00
5	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	4768,53	2740,37	2028,16	4768,53	0,0	100,0%	2740,37	2028,16
5.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	4768,53	2740,37	2028,16	4768,53	0,0	100,0%	2740,37	2028,16
5.1.1	население	Гкал	4768,53	2740,37	2028,16	4768,53	0,0	100,0%	2740,37	2028,16
6	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	3490,70	1930,69	1560,01	3419,74	-71,0	98,0%	1934,30	1485,44
6.1	Газ природный	тыс.руб.	3490,70	1930,69	1560,01	3419,74	-71,0	98,0%	1934,30	1485,44
6.1.1	Объем газа	тыс.м3	684,50	394,20	290,30	667,30	-17,2	97,5%	383,70	283,60
6.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5099,63	4897,73	5373,79	5124,75	25,1	100,5%	5 041,19	5 237,80
7	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	25,66	14,04	11,62	25,65	0,0	100,0%	15,13	10,53
8.1	Вода на технологические цели	тыс.руб.	1,18	0,55	0,63	1,25	0,1	105,9%	0,61	0,64
8.1.1	Объем воды	тыс.м3	0,08	0,04	0,04	0,08	0,0	100,0%	0,04	0,04
8.1.2	Тариф	руб./м3	14,78	13,78	15,78	15,65	0,9	105,9%	15,32	15,97
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	23,49	13,03	10,46	23,36	-0,1	99,4%	14,00	9,36
8.3	Водоотведение	тыс.руб.	0,99	0,46	0,53	1,05	0,1	105,8%	0,51	0,53
8.3.1	Объем стоков	тыс.м3	0,08	0,04	0,04	0,08	0,0	100,0%	0,04	0,04
8.3.2	Тариф	руб./м3	12,38	11,54	13,21	13,10	0,7	105,8%	12,83	13,37
8	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производ. рабочих	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00
10	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	966,59	554,97	411,61	651,18	-315,4	67,4%	389,96	261,22
10.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	219,80	126,20	93,60	135,26	-84,5	61,5%	81,00	54,26
10.2	тариф	руб.кВт.ч.	4,40	4,40	4,40	4,81	0,4	109,5%	4,81	4,81
11	Расходы по содержанию и	тыс.руб.	3302,13	1651,06	1651,06	1000,00	-2 302,1	30,3%	500,00	500,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии							
			Предложение организации на 2017 год			Утверждено органом регулирования на 2017 год				
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к предлож. организации, тыс.руб.	Отклонение к предлож. организации, %	I-е полугодие	II-е полугодие
	эксплуатации оборудования в том числе:									
11.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	3302,13	1651,06	1651,06	1000,00	-2 302,1	30,3%	500,00	500,00
12	Общепроизводственные (цеховые) расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	6867,02	3345,00	3522,02	734,90	-6 132,1	10,7%	416,00	318,90
12.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	12,83	6,00	6,83	0,00	-12,8	0,0%	0,00	0,00
12.8	Прочие расходы	тыс.руб.	6854,19	3339,00	3515,19	734,90	-6 119,3	10,7%	416,00	318,90
13	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	4305,49	2108,06	2197,43	1388,44	-2 917,1	32,2%	824,27	564,17
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1628,64	780,00	848,64	945,05	-683,6	58,0%	567,03	378,02
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	491,85	235,56	256,29	285,40	-206,4	58,0%	171,24	114,16
13.8	Средства на страхование	тыс.руб.	48,00	24,00	24,00	16,75	-31,3	34,9%	10,00	6,75
13.9	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0		0,00	0,00
13.12	Непроизводственные расходы (налоги и др. обязательные платежи), в т.ч.:	тыс.руб.	2137,00	1068,50	1068,50	80,91	-2 056,1	3,8%	41,00	39,91
13.12.1	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	80,91	80,9		41,00	39,91
13.12.2	налог на имущество	тыс.руб.	2137,00	1068,50	1068,50	0,00	-2 137,0	0,0%	0,00	0,00
13.13	Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	60,33	60,3		35,00	25,33
14	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	18957,58	9603,83	9353,75	7219,92	-11 737,7	38,1%	4079,66	3140,26
15	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
16	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0			
17	НВВ	тыс.руб.	18957,58	9603,83	9353,75	7219,92	-11 737,7	38,1%	4079,66	3140,26
18	Тариф	руб./Гкал	3975,56	3504,57	4611,94	1514,08	-2 461,5	38,1%	1488,73	1548,33

Дата: 2017

Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на питьевую воду
Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» для потребителей
ЖК «Усадьба Царево» Пестречинского муниципального района
на 2017 год

№ тарифного дела:

26/11

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 Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» (далее – ООО «Энергоресурс») об установлении тарифов на питьевую воду на 2017 год приказом Госкомитета от 22.02.2017 № Пр-34 «Об открытии дела об установлении тарифов на питьевую воду для общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» на 2017 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/11, 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 2017 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.

Организация ранее не оказывала ранее услуги водоснабжения в Пестречинском муниципальном районе и не осуществляла регулируемый вид деятельности в данном муниципальном образовании.

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

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Энергоресурс» не является гарантирующим поставщиком на территории Пестречинского муниципального района.

ООО «Энергоресурс» осуществляет эксплуатацию имущества на правах собственности. В соответствии с Разрешением на ввод объекта в эксплуатацию №16-33-1758-2016 от 23.12.2016 принят в эксплуатацию объект: «Водозаборные сооружения I этап строительства и наружные сети водоснабжения I этап строительства» в жилом комплексе «Усадьба Царево» Пестречинского Района Республики Татарстан, в том числе:

- здание КПП, общая площадь 22,8 кв.м;
- здание насосной станции 2-го подъема, общая площадь 61,8 кв.м;
- ДТС, площадь застройки 7,5 кв.м;
- АТП, площадь застройки 12,3 кв.м;
- наружные сети электроснабжения, протяженностью 245 м;
- наружные сети водоснабжения, общая протяженность 724 м;
- резервуар чистой воды Г15, объем 245 куб.м;
- резервуар чистой воды Г16, объем 245 куб.м;
- резервуар чистой воды Г17, объем 540 куб.м;
- фильтр поглотитель для резервуара чистой воды Г18, объем 101 куб.м;

- фильтр поглотитель для резервуара чистой воды Г19, объем 101 куб.м;
- фильтр поглотитель для резервуара чистой воды Г20, объем 101 куб.м;
- подземная насосная станция: скважина 2 глубина 90м, скважина 3 глубина 90 м, скважина 7 глубина 90 м, скважина 10 глубина 60 м;
- ограждение, протяженность 2036 м;
- замощение, протяженность 2943 кв.м.
- наружные сети водоснабжения для I и II очереди строительства жилого комплекса, общая протяженность 2269 м.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Потребителями питьевой воды ООО «Энергоресурс» являются население и прочие потребители ЖК «Усадьба Царево» Шигалеевского и Кошачковского сельских поселений Пестречинского муниципального района.

Источником водоснабжения являются подземные воды.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоснабжения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 (прогноз организации)	2017 год (принято ГКРТТ)	Отклонение от прогноза организации, (%)
Поднято воды	249,217	249,217	100
Расход воды на хозяйственные нужды предприятия	0,084	0,084	100
Получено воды со стороны	0	0	100
Подано воды в сеть с учетом отпуска воды другим водопроводам	249,133	249,133	100
Потери воды	0	0	100
	0	0	100
Расход воды на технологические нужды	0,758	0,758	100
Объем реализации воды	248,375	248,375	100
Расход воды на собственные нужды предприятия	18,1028	18,1028	100
Отпуск воды по категориям потребителей всего, в том числе:	230,272	230,272	100
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	0	0	100
По группе потребителей «Население»	226,768	226,768	100
	98,1%	98,1%	100
По группе потребителей «Прочие»	3,504	3,504	100

Расчетный объем отпуска воды на 2017 год принят на уровне предложения организации.

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

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

Анализ проведен в соответствии с разделом VI «Метод экономически обоснованных расходов» Основ ценообразования в сфере водоснабжения и

водоотведения и разделом IV «Расчет необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов (затрат)» Методических указаний.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год 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

Год	Сумма, тыс.руб.
2017 год (прогноз организации)	13 176,73
2017 год (принято ГКРТТ)	8 948,09

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

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
13 176,73	53,05	100%	53,05	100%

Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов)

I. Производственные расходы на 2017 год приняты в сумме 2 946,91 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение составили **116,80** тыс.руб:

- расходы на реагенты приняты в сумме 116,80 тыс. руб. без учета НДС по результатам проведенных торгов, и с отклонением от предложения организации на -21,0 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Удельная норма расхода (кг/1 тыс.м3)	Объем воды для расчета (тыс.м3)	Цена за 1 тонну химреагента (руб.)	Расчет Госкомитета тыс.руб.
1.	Антискалант (для осмоса)	3,80	249,13	123 370,00	116,80
	ИТОГО:	3,80	249,13	123 370,00	116,80

2. Расходы на приобретаемую электрическую энергию (мощность) и холодную воду приняты в размере **2 169,85** тыс.руб, в том числе:

электрическая энергия на технологические цели – 1 124,79 тыс.руб., принята в количестве 299,94 тыс.кВт.ч. Отклонение от прогноза организации

составляет - 1322,94 тыс.руб. Объем электрической энергии принят по расчету исходя из представленных характеристик эксплуатируемого оборудования. Тариф принят по представленной организацией ведомости электропотребления за январь 2017 года.

Предприятие работает по двухставочному тарифу на электрическую энергию (СН2). Поставщиком электроэнергии является ОАО «Татэнергообит». При расчете принята ожидаемая среднегодовая стоимость электрической энергии:

- СН2 – 3,75 руб/кВт.ч. без учета НДС.

Удельный расход электрической энергии – 1,2 кВт/куб.м.

№ п/п	Наименование оборудования и его местоположение	Марка насоса	Количество насосов, находящихся в работе, шт.	Характеристика оборудования			Количество часов работы насосов в году, час	КПД насосов, %	КПД электродвигателя (по паспорту), %	Технологические затраты электроэнергии, кВт.ч
				Производительность, м3/час	Напор, м	Мощность электродвигателя, кВт				
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12
1	Водозаборы (подъем воды)		3	13,50						181 123,67
1.1	Подземные скважины	KSB UPA 160C 16/16	3	13,50	147,	6,89	8760,0	80,0	98,0	181123,67
2	Транспортировка воды		3	254,77						118 821,02
2.1	Станция 2-го подъема	KSB Hyamat V 4/90 03-1 Movitec VF 090/03-1 B	3	254,77	61,3	54,26	730,0	80,0	98,0	118821,02
	Итого		6	268,27						299 944,69

3. Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1 110,00 тыс.руб, в том числе:

- Расходы на оплату труда основного производственного персонала – 1 110,00 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет - 1290 тыс.руб. Заработная плата принята по утвержденному штатному расписанию.
- Отчисления на социальные нужды (30,2%) – 335,22 тыс.руб.
- Ставка технолога ВиВ перенесена в цеховые расходы.
- Ставка инженера КИП и А отнесена на административные расходы.

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5,5 чел. по утвержденному штатному расписанию. Организацией заявлена численность 10 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Подъем воды	2,00		408,00
Машинист насосной установки	2,00	17,00	408,00
Транспортирование воды	3,5		702,00
Машинист насосной установки	2,00	17,00	408,00
Слесарь	1,00	17,00	204,00
Электрик	0,50	15,00	90,00
Итого	5,5	16,81	1110,00

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме **260,10** тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет **-509,4** тыс.руб., в том числе:

- Ставка технолога ВиВ из основного производства перенесена в цеховые расходы.
- Затраты по электроэнергии на цеховые расходы (отопление БОС) отнесены на услугу водоотведения.
- Не приняты затраты по лаборатории, так как в штате присутствуют лаборант и имеется лаборатория, кроме того подтверждающие документы на лабораторию отсутствуют.
- Затраты по охране труда приняты согласно представленных организацией документов.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	0,00	180,00	-
2	Отчисления на социальное страхование	0,00	54,36	-
	Электроэнергия на цеховые расходы	512,45	0	-
3	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	61,50	25,74	41,85
	Прочие цеховые расходы, в том числе:	195,60	0	-
	Услуги лаборатории	195,60	0	-
	Итого	769,55	260,10	509,4

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Технолог ВиВ	0,5,	30,00	180,00
Итого	0,5	30,00	180,00

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

на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информацию о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

II. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме 3330,31 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет - 1343,28 тыс.руб. Договорные услуги приняты на основании представленных документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, тыс.руб.
1	Заработная плата АУП	3 000,00	2 072,47	-927,53
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	906,00	625,89	-280,11
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	25,25	18,75	-6,5
4	Охрана вневедомственная	514,04	613,20	+119,3
5	Подготовка кадров	127,50	0,0	-127,5
6	Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	4,80	0	-4,8
7	Страхование имущества (полностью отнесены на тепловую энергию)	96,00	0	-96
Итого		4673,59	3330,31	1343,28

Организация оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым затратам по каждому виду деятельности. Распределение общеэксплуатационных расходов произведено на основании выписки из 20 счета. Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 16,8%- 684,02 тыс.руб.

III. Сбытовые расходы гарантирующих организаций - организацией не заявлены, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

IV. Амортизация на 2017 год принята в сумме 5 246,46 тыс.руб., что ниже предложения организации на -892,99 тыс.руб. в соответствии с дополнительно представленными инвентарными карточками оборудования. Также по резервуарам воды и подземным водозаборным сооружениям скорректирован срок использования согласно Классификатору основных средств. Амортизационные отчисления по объектам водоснабжения в соответствии с письмом ООО «Энергоресурс» от 14.03.2017 №292 будут направлены на восстановление основных средств.

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации организацией не заявлена, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

VII. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме 420,82 тыс.руб., в том числе:

- Плата за предельно допустимые выбросы- 3,63 тыс.руб.,
- Налог на имущество- 345,91 тыс.руб.,
- Водный налог- 36,14 тыс.руб.
- Затраты на земельный налог -35,14 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоснабжению составляет 16,80%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют – 70,70 тыс.руб.

Таким образом, необходимая валовая выручка на выполнение программы водоснабжения на 2017 год составит 8 948,09 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, %
	Со дня вступления в силу постановления по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Энергоресурс» для потребителей ЖК «Усадьба Царево» Пестречинского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	42,52	42,52	100
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	36,03	36,03	100

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

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

Уполномоченный по тарифному делу
Согласовано:
Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы

Т.А. Ларюхина

Л.В. Хабибуллина

**Калькуляция расходов для расчета тарифов на питьевую воду на 2017 год
ООО «Энергоресурс»**

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
				2017 год		
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	год
1	Является ли организация плательщиком НДС	да/нет	да			да
	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ					
2	Реализовано воды, в том числе:	тыс. м3	248,38	124,19	124,19	248,38
2.1	Расход воды на собственные нужды предприятия	тыс. м3	18,10	9,05	9,05	18,10
2.2	Отпущено воды другим водопроводам	тыс. м3				
2.3	Объем воды, реализованной потребителям, в том числе:	тыс. м3	230,27	115,14	115,14	230,27
2.3.1	Население	тыс. м3	226,77	113,38	113,38	226,77
2.3.2	Бюджетные организации	тыс. м3				
2.3.3	Прочие потребители	тыс. м3	3,50	1,75	1,75	3,50
3	Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по холодному водоснабжению	тыс. м3/час	0,03	0,01	0,01	0,03
	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТПУЩЕННОЙ (ПОТРЕБЛЕННОЙ) ВОДЫ	тыс. руб.	13 176,73	4 474,04	4 474,04	8 948,09
4	Подъем воды (РПВ) - всего:	тыс. руб.	4 676,24	1 857,47	1 857,47	3 714,94
4.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	3 199,42	1 706,53	1 706,53	3 413,05
4.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	146,18	339,61	339,61	679,21
4.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 008,00	204,00	204,00	408,00
4.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	304,42	61,61	61,61	123,22
4.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 433,00	1 049,29	1 049,29	2 098,58
4.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
4.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.				
4.1.6.1	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.	307,82	52,02	52,02	104,04
4.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
4.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 476,82	150,94	150,94	301,89
5	Очистка воды (РОВ) - всего:	тыс. руб.	818,32	371,46	371,46	742,92
5.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	449,12	333,73	333,73	667,45

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
				2017 год		
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	год
5.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	137,80	58,40	58,40	116,80
5.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.				
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	180,00			
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	54,36			
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	0,00	262,32	262,32	524,65
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.				
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
5.1.8	Услуги по очистке воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.				
5.1.8.1	Объем воды, переданный на очистку сторонним организациям	тыс. м3				
5.1.9	Цеховые расходы	тыс. руб.	76,95	13,01	13,01	26,01
5.1.10	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
5.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	369,21	37,74	37,74	75,47
6	Транспортирование воды (РТВ) - всего:	тыс. руб.	7 682,17	2 245,11	2 245,11	4 490,22
6.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	5 836,14	2 056,43	2 056,43	4 112,86
6.1.1	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 301,55	222,79	222,79	445,58
6.1.2	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 212,00	351,00	351,00	702,00
6.1.3	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	366,02	106,00	106,00	212,00
6.1.4	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 571,80	1 311,61	1 311,61	2 623,23
6.1.5	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
6.1.6	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.				
6.1.6.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
6.1.7	Услуги по транспортированию воды, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.				
6.1.7.1	Объем воды, транспортируемый сторонними организациями	тыс. м3				
6.1.8	Цеховые расходы	тыс. руб.	384,77	65,03	65,03	130,05
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				

№ п/п	Показатели	Единица измерения	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
				2017 год		
				С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	год
6.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 846,03	188,68	188,68	377,36
7	Расходы на весь технологический процесс - всего:	тыс. руб.	13 176,73	4 474,04	4 474,04	8 948,09
7.1	Прямые расходы:	тыс. руб.	9 484,68	4 096,68	4 096,68	8 193,37
7.1.1	Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	137,80	58,40	58,40	116,80
7.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 447,73	562,40	562,40	1 124,79
7.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	2 400,00	555,00	555,00	1 110,00
7.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	724,80	167,61	167,61	335,22
7.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	3 004,80	2 623,23	2 623,23	5 246,46
7.1.6	Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
7.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения	тыс. руб.				
7.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
7.1.8	Оплата воды, полученной со стороны	тыс. руб.				
7.1.9	Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.				
7.1.10	Цеховые расходы	тыс. руб.	769,55	130,05	130,05	260,10
7.1.11	Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
7.2	Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	3 692,06	377,36	377,36	754,72
8	Валовая прибыль:	тыс. руб.				
8.1	Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.				
8.2	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.				
8.3	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.				
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.				
8.5	Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.				
8.5.1	Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.				
8.5.2	Единый налог при УСН	тыс. руб.				
8.5.3	Прочие налоги и платежи	тыс. руб.				
9	Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.				
10	Внереализационные расходы	тыс. руб.				
11	Товарная продукция	тыс. руб.	13 176,73	4 474,04	4 474,04	8 948,09
11.1	Инвестиционная надбавка	тыс. руб.				
11.2	Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	13 176,73	4 474,04	4 474,04	8 948,09

**Смета расходов для расчета тарифа на питьевую воду
ООО «Энергоресурс» на 2017 год**

Тыс.руб.

№ п/п	Показатели	План на
		регулируемый период 2017 год
1	2	3
	Является ли организация плательщиком НДС	да
1	Производственные расходы	2 946,91
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	116,80
1.1.1	Реагенты	116,80
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы и холодную воду	1 124,79
1.2.1	Электроэнергия	1 124,79
1.2.2	Холодная вода	0,00
1.3	Расходы на оплату работ услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем	0,00
1.4	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала, в том числе налоги и сборы:	1 445,22
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 110,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	335,22
1.4.3	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	
1.5	Общехозяйственные расходы	260,10
1.6	Прочие производственные расходы, в том числе:	
1.6.1	Расходы на амортизацию автотранспорта	
1.6.2	Контроль качества воды и сточных вод	
1.6.3	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	
2	Ремонтные расходы	
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	
3	Административные расходы	684,02
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	
3.1.1	Услуги связи и интернет	
3.1.2	Юридические услуги	
3.1.3	Аудиторские услуги	
3.1.4	Консультационные услуги	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	
3.1.6	Информационные услуги	
3.1.7	Управленческие услуги	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	453,32
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	348,18
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	105,15
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	

№ п/п	Показатели	План на регулируемый период
		2017 год
1	2	3
3.6	Страхование производственных объектов	
3.7	Прочие административные расходы	230,70
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	230,70
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	
5	Амортизация	5 246,46
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения	5 246,46
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	70,70
7.1	Налог на прибыль при ОСН	
7.2	Единый налог при УСН	
7.3	Налог на имущество организаций	58,11
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,61
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	6,07
7.6	Земельный налог	5,90
7.7	Транспортный налог	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	
8	Нормативная прибыль	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	
8.2	Расходы на капитальные вложения	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	
8.5	Величина нормативной прибыли	
9	Убыток	
10	Итого НВВ	8 948,09

**Экспертное заключение
по обоснованности тарифа на водоотведение
Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» для потребителей
ЖК «Усадьба Царево» Пестречинского муниципального района
на 2017 год**

№ тарифного дела:

26/10

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 Общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» (далее – ООО «Энергоресурс») об установлении тарифов на водоотведение на 2017 год приказом Госкомитета от 22.02.2017 № Пр-33 «Об открытии дел об установлении тарифов на водоотведение для общества с ограниченной ответственностью «Энергоресурс» на 2017 год и назначении уполномоченного по делу» открыто тарифное дело № 26/10, о чем организация своевременно уведомлена.

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

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

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Метод установления тарифов

Организация обратилась в Госкомитет с предложением об установлении тарифа на водоотведение 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 2017 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.

Организация ранее не оказывала услуги водоотведения в Пестречинском муниципальном районе и не осуществляла регулируемый вид деятельности в данном муниципальном образовании.

Учитывая изложенное, при установлении тарифов на водоотведение организации ООО «Энергоресурс» на 2017 год Госкомитетом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

ООО «Энергоресурс» не является гарантирующим поставщиком на территории Пестречинского муниципального района.

ООО «Энергоресурс» осуществляет эксплуатацию имущества на правах собственности.

В собственности ООО «Энергоресурс» 1 очистные сооружения с 10 насосами (5 рабочих и 5 в резерве) и канализационные сети протяженностью 3,86 км.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ООО «Энергоресурс» оказывает услуги водоотведения населению и прочим потребителям ЖК «Усадьба Царево» Шигалеевского и Коцаковского сельских поселений Пестречинского муниципального района.

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг

Баланс водоотведения

(тыс.куб.м)

Показатели	2017 (прогноз организации)	2017 (принято ГКРПТ)	Отклонение от прогноза организации, (%)
Объем реализации (пропущено) сточных вод, всего	230,273	248,375	107,86

Показатели	2017 (прогноз организации)	2017 (принято ГКРТТ)	Отклонение от прогноза организации, (%)
Хозяйственные нужды предприятия	0	18,103	-
Принято сточных вод по категориям потребителей, в т.ч.:	230,273	230,273	100
По группе потребителей «финансируемых из бюджета всех уровней»	230,273	230,273	100
По группе потребителей «Население»	226,769	226,769	100
	98,47%	98,47%	100
По группе потребителей «Прочие»	3,504	3,504	100

Расчетный объем сточных вод на 2017 год принят на уровне предложения организации с учетом планируемого отпуска питьевой воды при отсутствии приборов учета сточных вод.

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 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

Год	Сумма, тыс.руб.
2017 год (прогноз организации)	11 691,42
2017 год (принято ГКРТТ)	7 334,73

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

НВВ, тыс.руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./куб.м.	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./куб.м	Отклонение к уровню 1 полугодия
11 691,42	50,77	100%	50,77	100%

Численность основного производственного персонала принята в количестве 5,5 чел. Организацией заявлена численность 8 чел.

Наименования специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зар.плата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Прием и транспортирование (перекачка) стоков	3		564,00
Слесарь-ремонтник канализационного оборудования	1,00	17,00	204,00
Оператор	2,00	15,00	360,00
Очистка стоков и утилизация сточной жидкости	2,5		450,00
Оператор	2,00	15,00	360,00
Электрик	0,5	15,00	90,00
Итого	5,5	15,36	1014,0

4. Расходы на общехозяйственные расходы* приняты в сумме **876,73** тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет - 959,27 тыс.руб., в том числе:

- Ставка технолога ВиВ из основного производства перенесена в цеховые расходы.
- Не приняты затраты на прочие цеховые расходы ввиду отсутствия обосновывающих документов.
- Затраты по охране труда приняты на основании представленных обосновывающих документов.
- Электроэнергия на цеховые расходы приняты на отопление БОС.

№ п/п	Статьи затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение от прогноза организации
1	Заработная плата цехового персонала	240,00	420,00	+180
2	Отчисления на социальное страхование	72,48	126,84	+54
3	Амортизация ОС цехового назначения	947,75	0	-947,75
4	Электроэнергия на цеховые расходы	417,44	309,98	-74,26
5	Охрана труда, в том числе спецжиры, спецодежда, профосмотры, моющие средства	61,50	19,91	-32,37
6	Прочие цеховые расходы	97,80	-	-97,80
6.1	Услуги лаборатории	97,80	-	-97,80
	Итого	1 836,97	876,73	959,27

Заработная плата цехового персонала:

Наименование специальностей	Численность (чел.)	Среднемесячная зарплата 1 чел. (тыс.руб.)	Годовой фонд оплаты труда (тыс.руб.)
Лаборант	1,00	20,0	240,00
Технолог В и В	0,5	30,0	180,00
Итого	1,5	23,33	420,00

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

на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и включаются информация о расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с управленческим процессом.

II. Административные расходы на 2017 год приняты в сумме 3 330,31 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет – 1343,28 тыс.руб. Договорные услуги приняты на основании представленных документов.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации тыс.руб.	Расчет Госкомитета тыс.руб.	Отклонение, %
1	Заработная плата АУП	3 000,00	2 072,47	-927,53
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	906,00	625,89	-280,11
3	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	25,25	18,75	-6,5
4	Охрана вневедомственная	514,04	613,20	+119,3
5	Подготовка кадров	127,50	0,0	-127,5
6	Канц.товары и почтово-телеграф. расходы	4,80	0	-4,8
7	Страхование имущества (полностью отнесены на тепловую энергию)	96,00	0	-96
Итого		4673,59	3330,31	1343,28

Организация оказывает услуги водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения. В соответствии с Положением об Учетной политике расходы распределяются прямо пропорционально прямым затратам по каждому виду деятельности. Распределение общеэксплуатационных расходов произведено на основании выписки из 20 счета. Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 21,1% - 713,47 тыс.руб.

III. Сбытовые расходы гарантирующих организаций - организацией не заявлены, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

IV. Амортизация на 2017 год принята в сумме 3 184,46 тыс.руб., что ниже предложения организации на -509,31 тыс.руб. в соответствии с дополнительно представленными инвентарными карточками оборудования. Амортизационные отчисления по объектам водоотведения в соответствии с письмом ООО «Энергоресурс» от 14.03.2017 №292/1 будут направлены на восстановление основных средств.

V. Нормативная прибыль организацией не заявлена.

VI. Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующей организации организацией не заявлена, т.к. организация не является гарантирующей организацией.

VII. Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов, на 2017 год приняты в сумме 420,82 тыс.руб., в том числе:

- Плата за предельно допустимые выбросы- 3,63 тыс.руб.,
- Налог на имущество- 345,91 тыс.руб.,
- Водный налог- 36,14 тыс.руб.
- Затраты на земельный налог -35,14 тыс.руб.

Доля общеэксплуатационных расходов по водоотведению составляет 21,1%, соответственно, расходы, связанные с уплатой налогов, приходящиеся на водоотведение, составляют – 106,34 тыс.руб.

Таким образом необходимая валовая выручка на выполнение программы водоотведения на 2017 год составит 7 334,73 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, %
	Со дня вступления в силу постановления по 30.06.2017	с 01.07.2017 по 31.12.2017	
ООО «Энергоресурс», для потребителей ЖК «Усадьба Царево» Пестречинского муниципального района			
потребители в жилищном секторе (тарифы указываются с учетом НДС)	34,85	34,85	100%
иные потребители (тарифы указываются без учета НДС)	29,53	29,53	100%

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

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

Уполномоченный по тарифному делу

Т.А. Ларюхина

Согласовано:

Начальник управления регулирования организаций коммунальной сферы

Л.В. Хабибуллина

**Калькуляция расходов для расчета тарифов на водоотведение на 2017год
ООО «Энергоресурс»**

Показатели	Ед. изм.	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
			2017 год		2017 год
		2017 год	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
2	3	4	5	6	7
Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да			да
I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ					
Пропущено сточных вод всего , в том числе:	Тыс. м3	230,27	124,19	124,19	248,38
Хозяйственные нужды предприятия	Тыс. м3		9,05	9,05	18,10
Принято сточных вод от других канализаций или отдельных канализационных сетей	Тыс. м3				
Объем реализации товаров и услуг потребителям, в том числе:	Тыс. м3	230,27	115,14	115,14	230,27
Население	Тыс. м3	226,77	113,38	113,38	226,77
Бюджетные организации	Тыс. м3				
Прочие потребители	Тыс. м3	3,50	1,75	1,75	3,50
Присоединенная мощность потребителей товаров (услуг) по водоотведению		0,03	0,01	0,01	0,03
II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ ОТВОДА СТОЧНОЙ ЖИДКОСТИ					
Прием и транспортирование (перекачка) стоков (РПС) - всего	тыс. руб.	5 361,93	2 022,07	2 022,07	4 044,14
Прямые расходы	тыс. руб.	3 934,33	1 785,10	1 785,10	3 570,20
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	959,50	87,85	87,85	175,70
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	924,00	282,00	282,00	564,00
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	279,05	85,16	85,16	170,33
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	853,30	1 103,00	1 103,00	2 206,00
Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		7,90	7,90	15,80
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
Услуги по транспортированию стоков, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.				
Объем стоков, транспортируемый сторонними организациями	Тыс. м3				
Цеховые расходы	тыс. руб.	918,49	219,18	219,18	438,36
Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 427,59	236,97	236,97	473,95
Очистка стоков и утилизация сточной	тыс. руб.	6 329,49	1 645,29	1 645,29	3 290,59

Показатели	Ед. изм.	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
			2017 год		2017 год
			2017 год	С 1 января по 30 июня	
2	3	4	5	6	7
жидкости (РОС) - всего					
Прямые расходы	тыс. руб.	4 901,89	1 408,32	1 408,32	2 816,64
Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	722,71	319,11	319,11	638,22
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	1 414,00	87,85	87,85	175,70
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	744,00	225,00	225,00	450,00
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	224,69	67,95	67,95	135,90
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	878,01	489,23	489,23	978,45
Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.				
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
Услуги по очистке стоков и утилизации сточной жидкости, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.				
Объем стоков, переданный на очистку и утилизацию сторонним организациям	Тыс. м3				
Цеховые расходы	тыс. руб.	918,49	219,18	219,18	438,36
Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
Косвенные (общексплуатационные расходы)	тыс. руб.	1 427,59	236,97	236,97	473,95
Утилизация осадка и его захоронение (РУО) - всего					
Прямые расходы	тыс. руб.				
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.				
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.				
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.				
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.				
Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.				
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
Услуги по утилизации осадка, оказываемые сторонними организациями	тыс. руб.				
Объем осадка, переданный на	Тыс. м3				

Показатели	Ед. изм.	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
			2017 год		2017 год
			С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	
2	3	4	5	6	7
утилизацию сторонним организациям					
Цеховые расходы	тыс. руб.				
Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.				
Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс. руб.	11 691,42	3 667,37	3 667,37	7 334,73
Прямые расходы	тыс. руб.	8 836,23	3 193,42	3 193,42	6 386,84
Материалы (химические реагенты)	тыс. руб.	722,71	319,11	319,11	638,22
Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс. руб.	2 373,50	175,70	175,70	351,41
Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	1 668,00	507,00	507,00	1 014,00
Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс. руб.	503,74	153,11	153,11	306,23
Амортизация основных средств производственного назначения	тыс. руб.	1 731,31	1 592,23	1 592,23	3 184,46
Аренда основного оборудования	тыс. руб.				
Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс. руб.		7,90	7,90	15,80
Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс. руб.				
Услуги, оказываемые сторонними организациями, стоимость которых регулируется	тыс. руб.				
Цеховые расходы	тыс. руб.	1 836,97	438,36	438,36	876,73
Прочие прямые расходы	тыс. руб.				
Косвенные (общеексплуатационные расходы)	тыс. руб.	2 855,19	473,95	473,95	947,89
Валовая прибыль	тыс. руб.				
Расходы на капитальные вложения	тыс. руб.				
Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	тыс. руб.				
Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	тыс. руб.				
Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	тыс. руб.				
Налоги, сборы, платежи, относимые на финансовый результат:	тыс. руб.				
Налог на прибыль при ОСН	тыс. руб.				
Единый налог при УСН	тыс. руб.				
Прочие налоги и платежи	тыс. руб.				
Убыток (выпадающие доходы)	тыс. руб.				
Внереализационные расходы	тыс. руб.				

Показатели	Ед. изм.	План предприятия на регулируемый период	Расчет Госкомитета		
			2017 год		2017 год
			2017 год	С 1 января по 30 июня	
2	3	4	5	6	7
Товарная продукция	тыс. руб.	11 691,42	3 667,37	3 667,37	7 334,73
Инвестиционная надбавка	тыс. руб.				
Товарная продукция с учетом инвестиционной надбавки	тыс. руб.	11 691,42	3 667,37	3 667,37	7 334,73
Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию производственной программы по источникам финансирования	тыс. руб.	1 731,31	1 600,13	1 600,13	
Амортизация	тыс. руб.	1 731,31	1 592,23	1 592,23	3 184,46
Прибыль (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.				
Ремонтный фонд	тыс. руб.		7,90	7,90	15,80
Прочие источники	тыс. руб.				
Предусмотренные в затратах организации средства на реализацию инвестиционной программы по источникам финансирования	тыс. руб.				
Амортизация	тыс. руб.				
Прибыль на развитие производства (без учета налога на прибыль)	тыс. руб.				
Инвестиционная надбавка без НДС	тыс. руб.				
Плата за подключение	тыс. руб.				
Прочие источники	тыс. руб.				
Среднеотпускной тариф (одноставочный)	руб./м3	50,77	29,53	29,53	29,53

**Смета расходов для расчета тарифа на водоотведение
ООО «Энергоресурс» на 2017 год**

№ п/п	Показатели	План на регулируемый период
		2017 год
1	2	4
1	Является ли организация плательщиком НДС	да
1	Производственные расходы	3 314,67
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение	638,22
1.1.1	Реагенты	638,22
1.1.2	Горюче-смазочные материалы	
1.1.3	Материалы и малоценные основные средства	
1.2	Расходы на энергетические ресурсы	351,41
1.2.1	Электроэнергия	351,41
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:	1 320,23
1.4.1	Расходы на оплату труда производственного персонала	1 014,00
1.4.2	Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы	306,23
1.5.	Расходы на уплату процентов по займам и кредитам	
1.6	Общехозяйственные расходы	876,73
1.7	Прочие производственные расходы, в том числе:	128,08
1.7.1	Услуги по обращению с осадком сточных вод	
1.7.2	Расходы на амортизацию автотранспорта	
1.7.3	Контроль качества воды и сточных вод	128,08
1.7.4	Расходы на аварийно-диспетчерское обслуживание	
2	Ремонтные расходы	15,80
2.1	Расходы на текущий ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	15,80
2.2	Расходы на капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	
2.3	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	
2.3.1	Расходы на оплату труда ремонтного персонала	
2.3.2	Отчисления на социальные нужды ремонтного персонала, в том числе налоги и сборы	
3	Административные расходы	713,47
3.1	Расходы на оплату труда и услуг, выполняемых сторонними организациями	
3.1.1	Услуги связи и интернет	
3.1.2	Юридические услуги	
3.1.3	Аудиторские услуги	
3.1.4	Консультационные услуги	
3.1.5	Услуги по вневедомственной охране объектов и территорий	
3.1.6	Информационные услуги	
3.1.7	Управленческие услуги	
3.2	Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	681,86

№ п/п	Показатели	План на регулируемый период
		2017 год
3.2.1	Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала	523,70
3.2.2	Отчисления на социальные нужды административно-управленческого персонала, в том числе налоги и сборы	158,16
3.3	Арендная плата, лизинговые платежи, не связанные с арендой (лизингом) централизованных систем водоснабжения и (или) водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем	
3.4	Служебные командировки	
3.5	Обучение персонала	
3.6	Страхование производственных объектов	
3.7	Прочие административные расходы, в том числе:	31,61
3.7.1	Расходы на амортизацию непроизводственных активов	
3.7.2	Расходы по охране объектов и территорий	31,61
4	Сбытовые расходы гарантирующих организаций	
4.1	Расходы по сомнительным долгам, в размере не более 2% НВВ	
5	Амортизация	3 184,46
5.1	Амортизация основных средств и нематериальных активов, относимых к объектам централизованной системы водоснабжения и водоотведения	3 184,46
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	106,34
7.1	Налог на прибыль при ОСН	
7.2	Единый налог при УСН	
7.3	Налог на имущество организаций	87,41
7.4	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0,92
7.5	Водный налог и плата за пользование водным объектом	9,13
7.6	Земельный налог	8,88
7.7	Транспортный налог	
7.8	Прочие налоги и сборы, за исключением налогов и сборов с фонда оплаты труда, учитываемых в составе производственных, ремонтных и административных расходов	
8	Нормативная прибыль	
8.1	Средства на возврат займов и кредитов и процентов по ним	
8.2	Расходы на капитальные вложения	
8.3	Расходы на социальные нужды, предусмотренные коллективными договорами	
8.4	Другие расходы, не учитываемые в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации при определении налоговой базы налога на прибыль	
8.5	Величина нормативной прибыли	
9	Убыток	
10	Итого НВВ	7 334,73

**Экспертное заключение по обоснованности тарифа на услуги
по утилизации ТБО
ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства
и благоустройства»
Елабужского муниципального района на 2017-2021 годы**

№ дела об установлении тарифа:

26/98

Правовые основы формирования тарифов

В соответствии с п. 4 ст. 4 Федерального закона от 30.12.2004 № 210-ФЗ (в ред. от 27.07.2010 №237-ФЗ) тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса устанавливает Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет).

Формирование тарифов осуществлялось в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

Федеральным законом от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса» (далее - Федеральный закон);

Основами ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса и Правилами регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 (далее – Основы ценообразования);

Методическими указаниями по расчету тарифов и надбавок в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных приказом Министерства регионального развития Российской Федерации от 15.02.2011 №47 (далее – Методические указания).

Согласно ст. 13 Федерального закона от 30.12.2004 № 210-ФЗ (в ред. от 27.07.2010 №237-ФЗ) период действия тарифов на услуги организации коммунального комплекса не может **быть менее чем три года и более чем пять лет и должен соответствовать сроку реализации производственной программы организации коммунального комплекса.**

Соблюдая нормы действующего законодательства в области тарифного регулирования, в Госкомитет обратилась организация ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» с заявлением об установлении тарифа на услуги по утилизации ТБО на регулируемый период.

Согласно пункта 3 Правил регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.2008 № 520 в Госкомитет для установления тарифа на регулируемый период ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» были представлены следующие документы:

1. заявление об установлении тарифа на услуги по утилизации ТБО с предложением об избрании метода регулирования и обоснованием целесообразности его применения на регулируемый период;
2. производственная программа на 2017-2021 годы;
3. расчет финансовых потребностей для реализации производственной программы с расшифровкой затрат по видам технологического процесса на 2017-2021 год;
4. расчет тарифа на утилизацию ТБО на 2017-2021 годы;
5. бухгалтерская и налоговая отчетность по установленной форме за 2 предшествующих года;
6. отчет о доходах от реализации товаров и услуг по установленным тарифам на товары и услуги организации коммунального комплекса и расходах на реализацию производственной программы за 2 предшествующих года.

Назначение уполномоченного по делу и открытие тарифного дела для ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» выполнено в соответствии с приказом Госкомитета от 29.04.2017 № 108.

Метод установления тарифов

В соответствии с п. 19 Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса решение о применении метода регулирования тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса принимается органом регулирования.

Для оценки экономической обоснованности затрат организации

ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» на регулируемый период (2017-2021 гг.) использовался метод индексации тарифов, в соответствии с которым, на основании п.20 Основ ценообразования, тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса рассчитываются как отношение части объема финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, определенных применительно к отдельному виду деятельности этой организации, к расчетному объему соответствующего вида товаров и услуг, реализуемому за период действия тарифов.

Финансовые потребности для реализации ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» производственной программы определяются как сумма расчетных значений расходов, относимых на регулируемый вид деятельности. Определение состава расходов, включаемых в расчет финансовых потребностей для реализации организацией коммунального комплекса производственной программы, и оценка их экономической обоснованности производятся в соответствии с Методическими указаниями.

Справочная информация о деятельности регулируемой организации

Мощность полигона захоронения бытовых отходов составляет 2139,0 тыс.куб.м. Земельный участок под полигон находится в Елабужском районе в 700 м. севернее от автодороги Казань-Челны и в 4км. к востоку от автодороги на

с.Малореченск. Земельный участок общей площадью 76871 м² Танайского сельского поселения, отведенный под полигон взят в аренду у ООО «Сервис-Строй» (Договор аренды недвижимого имущества от 27.12.2012 №б/н, действует до 01.01.2028).

По технологическому процессу применяется метод захоронения.

Сортировочной линии на полигоне нет.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Тарифы на услуги по утилизации ТБО на 2014-2017 год установлены постановлением Госкомитета от 14.03.2014 №10-49/кс с календарной разбивкой:

Организация	с 1 мая по 30 июня 2014 года	с 1 июля по 31 декабря 2014 года	с 1 января по 30 июня 2015 года	с 1 июля по 31 декабря 2015 года	с 1 января по 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года по 30 апреля 2017 года
ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства»	75,60	79,29	79,29	82,54	82,54	85,86

Наименование показателя	Ед.изм.	Прогноз организации					По итогам экспертизы Госкомитета					
		2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021	
Принято ТБО	тыс.куб. м	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28	62,28
Величина тарифа	руб./куб. м.	266,26	259,74	225,43	203,37	193,98	82,23	84,14	87,17	89,67	93,25	93,25
Товарная продукция	тыс.руб.	16581,31	16253,34	14106,55	12726,10	12134,45	5121,15	5265,15	5454,59	5611,07	5832,99	5832,99

Анализ обоснованности расчета объема отпуска товаров, услуг

Показатели	Ед.изм.	2015 год факт	2016 год утв.	2017 год прогноз		2018 год прогноз		2019 год прогноз		2020 год прогноз		2021 год прогноз	
				год	% роста	год	% роста	год	% роста	год	% роста	год	% роста
1. Принято твёрдых бытовых отходов	тыс. м ³	62,28	53,98	62,28	115,4	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0
1.1. Бюджетным потребителям	тыс.м ³												
1.2. Населению	тыс.м ³												
	%												
1.3. Прочим потребителям	тыс.м ³	62,28	53,98	62,28	115,4	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0
2. Общий объём утилизированных (захороненных) твёрдых бытовых отходов	тыс.м ³	62,28	53,98	62,28	115,4	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0
2.1. Объём утилизированных твёрдых бытовых отходов	тыс.м ³												
	%												
2.2. Объём захороненных твёрдых бытовых отходов	тыс.м ³	62,28	53,98	62,28	115,4	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0	62,28	100,0

Планируемый объем и качество оказываемых услуг ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» рассчитаны в соответствии с технологическими регламентами, экологическими нормативами и имеющимися производственными возможностями предприятия.

Производственная программа разработана в соответствии с требованиями приказа Министерства регионального развития Российской Федерации от 10.10.2007 №101 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке производственных программ организаций коммунального комплекса».

Производственная программа предприятия по захоронению твердых бытовых отходов рассчитана, исходя из потребности абонентов Елабужского муниципального района в вывозе и дальнейшем захоронении твердых бытовых отходов, и в соответствии с установленными производственными мощностями объектов захоронения твердых бытовых отходов.

Объем принятых твердых бытовых отходов на 2017 год составил 62,28 тыс.куб.м. Рост относительно утвержденного объема на 2016 год на 15,4% обусловлен заключенными договорами на оказание услуг по вывозу ТБО с новыми резидентами Особой экономической зоны «Алабуга».

Экспертиза обоснованности расчета финансовых потребностей на реализацию производственной программы на 2017-2021 годы

Экспертиза проведена в соответствии с разделом IV Основ ценообразования в сфере деятельности организаций коммунального комплекса.

При расчете тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса применены индексы-дефляторы, определенные сценарными условиями функционирования экономики Российской Федерации и основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2021 гг. (далее - Прогноз социально-экономического развития РФ на 2017-2019 г.):

2017 год:

рост цен на электроэнергию –107,1 %;
рост заработной платы –105,5%;
рост прочих расходов –105,3%.

2018 год:

рост цен на электроэнергию 105,9–%;
рост заработной платы –104,8%;
рост прочих расходов –104,7%.

2019 год:

рост цен на электроэнергию –105,6%;
рост заработной платы –104,3%;
рост прочих расходов –104,7%;

2020 год:

рост цен на электроэнергию –105,6%;
рост заработной платы –104,3%;
рост прочих расходов –104,7%.

2021 год:

рост цен на электроэнергию –105,6%;
рост заработной платы –104,3%;
рост прочих расходов –104,7%.

Индексы-дефляторы применяются в среднем за год к предыдущему году.

Кроме того, в расчете тарифов на товары и услуги организаций коммунального комплекса учтены дополнительные факторы, влияющие на изменение тарифов:

годовой объем реализации указанных услуг;

Тарифы на товары и услуги организаций коммунального комплекса устанавливаются с учетом календарной разбивки:

с 01.01.2017 г. рост тарифов на услуги утилизации (захоронения) твердых бытовых отходов отсутствует;

с 01.07.2017 г. рост, обеспечивающий полное возмещение затрат организаций коммунального комплекса, связанных с реализацией их производственных программ

Процедура установления на последующие годы долгосрочного периода регулирования с учетом календарной разбивки аналогичная.

Обоснование основных статей затрат на весь технологический процесс**1. Материалы**

По статье «материалы» предприятием предусмотрены затраты на приобретение, перевозку и укладку грунта для изоляции и наращивания боковых откосов, приобретение дорожных плит, бутового камня в размере 2 475,74 тыс.руб. На 2017 год затраты приняты в размере 155,80 тыс.руб. на приобретение дорожных плит и ограждающей сетки, затраты на приобретение грунта (мучка известковая) для изоляции мусора не приняты в связи с отсутствием утвержденного технического процесса захоронения ТБО. Отклонение от прогноза организации составляет 2320,94 тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Необходимое количество материалов (ед/год)	Цена за 1 ед (руб)	Затраты всего (тыс руб)
1	Плиты бетонные	94,00	1 239,00	116,47
2	Сетка пластиковая (рулон)	13,00	3 026,00	39,34
	Итого по захоронению ТБО			155,80

2. Затраты на покупную электрическую энергию

Организацией затраты на покупку электрической энергии заявлены в размере 70,63 тыс.руб. при объеме покупной электрической энергии 16,20 тыс.кВт.ч. Предприятие приобретает электрическую энергию по договору от 05.05.2014г. № 511380 Э.

Госкомитетом приняты затраты в размере 64,82 тыс.руб. в связи с корректировкой объема потребленной эл.энергии и плановой величины прогнозных тарифов на энергоресурсы. Отклонение от прогноза организации составляет 5,81 тыс.руб.

3. Фонд оплаты труда основного производственного персонала

ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» затраты по данной статье заявлены в размере 1 503,60 тыс.руб. Организацией запланировано увеличение персонала на 1 ставку машиниста экскаватора с учетом увеличения объема твердых бытовых отходов.

Профессия	Предложение организации			2017 год		
	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год	Среднесписочная численность	Среднемесячная зарплата 1 чел	ФОТ на год
	чел	тыс руб	тыс руб	чел	тыс руб	тыс руб
Заняты в основном производстве (захоронение ТБО)						
Машинист бульдозера	1,00	25,50	306,00	1,00	18,69	224,27
Машинист экскаватора	1,00	24,00	288,00	0,5	18,69	112,13
Водитель	1,00	25,00	300,00	1,00	18,69	224,27
Тракторист	1,00	26,80	321,60	0,5	18,69	112,13
Сторож	3,00	8,00	288,00	3,00	8,79	316,61
Итого	7,00	17,90	1 503,60	6,00	13,74	989,42

Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды основного производственного персонала приняты в сумме 1319,88 тыс.руб., в том числе:

- расходы на оплату труда основного производственного персонала – 989,42 тыс.руб. Отклонение от прогноза организации составляет 514,18 тыс.руб.
- отчисления на социальные нужды (33,44%) – 330,46 тыс.руб.

Расчетный фонд оплаты труда основных производственных рабочих сформирован с учетом базовой месячной тарифной ставки рабочего первого разряда, с учетом доплат и надбавок, предусмотренных Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве.

4. Аренда основного оборудования

ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» затраты по данной статье заявлены в размере 5357,64 тыс.руб. Общество запланировано приобретение в лизинг следующего оборудования:

- автомобиля KIA СОРЕНТО - 436,80 тыс.руб.;
- автомобиля KIA ОПТИМА - 387,36 тыс.руб.;
- автомобиля РЕНО ДАСТЕР - 326,40 тыс.руб.;
- автомобиля КАМАЗ мусоровоз - 1 324,20 тыс.руб.;
- автомобиля КамАЗ 65115-3082-23(А4) - 1 442,88 тыс.руб.;
- автомобиля КамАЗ МКМ - 45 360,00 тыс.руб.

Данные расходы исключены как не относящиеся к регулируемому виду деятельности.

Госкомитетом приняты затраты в размере 1232,64 тыс.руб. на аренду (бульдозера ДЗ-170.1, КамАЗ самосвал, трактор Пронар) на основании договоров аренды №80/Н, №81/Н, №82/Н от 30.04.2015. А также затраты на аренду полигона(договор от 27.12.2012 № б/н с ООО «Сервис-строй»). Отклонение от прогноза организации составляет 4125,00 тыс.руб.

5. Затраты на текущий и капитальный ремонт

Затраты по данной статье составили 375,00 тыс.руб. и приняты по предложению организации согласно плану ремонта техники на 2017 год.

6. Цеховые расходы

Цеховые расходы по прогнозу организации составили 4805,09 тыс.руб., Госкомитетом в соответствии с прогнозом социально-экономического развития на 2017-2021 годы рассчитаны в сумме 1390,51 тыс.руб., отклонение от прогноза организации составило 3414,58 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата цехового персонала (мастер)	177,60	180,00	101,3
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы цехового персонала	59,32	60,12	101,3
3	ГСМ (договор № 915АДС от 16.07.2009)	4 568,17	1 150,39	25,1
Итого		4 805,09	1 390,51	28,9

Исключены затраты на оплату горюче – смазочных материалов на вывоз ТБО.

7. Общеэксплуатационные расходы

По прогнозу организации общеэксплуатационные расходы рассчитаны в сумме 6779,12 тыс.руб., Госкомитетом затраты рассчитаны в соответствии с индексами

дефляторами, определенные прогнозом социально экономического развития в размере 4216,60 тыс. руб. Отклонение от прогноза организации составляет 2562,52 тыс.руб. Общеэксплуатационные расходы рассчитаны Госкомитетом в соответствии с прогнозом социально-экономического развития на 2017-2021 годы. Распределение общеэксплуатационных расходов ведется пропорционально основной выручке по видам деятельности. Таким образом, общеэксплуатационных расходы отнесены на вид деятельности утилизация ТБО в размере 15 % в сумме 632,49 тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Прогноз организации	Расчет Госкомитета	Отклонение от прогноза организации, %
1	Заработная плата АУП	4 236,00	2 400,00	56,6
2	Отчисления на социальное страхование от заработной платы АУП	1 414,82	801,60	56,6
3	Амортизация ОС общехозяйственного назначения	0,00		
4	Затраты на ремонт общеэксплуатационного оборудования	140,00		
5	Электроэнергия на общеэксплуатационные расходы	343,61		
6	Транспортные расходы	90,00	90,00	100,0
7	Охрана вневедомственная			
8	Услуги банка	55,00	55,00	100,0
9	Услуги ЕРЦ			
10	Представительские расходы			
11	Подготовка кадров			
12	Услуги связи (телефон, интернет, сотовая связь)	50,00	50,00	100,0
13	Канцтовары и почтово-телеграф. расходы			
14	Услуги договорные (юридические, консультационные,...)			
15	Лицензии, экспертиза			
16	Страхование имущества	40,00	40,00	100,0
17	Аренда земли	200,00		
18	Аренда зданий ООО «Проф-Инвест» от 01.01.2016 № б/н	180,00	780,0	433,3
19	Налоги и платежи, относимые на себестоимость	29,68		
Итого		6 779,12	4 216,60	62,2
Утилизация ТБО 15%			632,49	

Расшифровка статьи «Заработная плата»

Работники предприятия по всем видам деятельности, относящиеся к общехозяйственным расходам:	Кол-во	Средняя заработная плата тыс.руб.	ФОТ труда за 2017 год
Директор	1,00	35,00	420,00
Бухгалтер	3,00	22,00	792,00
Экономист	1,00	20,00	240,00
Главный инженер	1,00	25,00	300,00
Секретарь	1,00	8,00	96,00
Инспектор отдела кадров	1,00	12,00	144,00
Инженер - Эколог	1,00	12,00	144,00
Начальник юридического отдела	1,00	22,00	264,00

<i>Итого</i>	<i>10,0</i>	<i>20,0</i>	<i>2 400,00</i>
--------------	-------------	-------------	-----------------

В транспортные затраты входят расходы на ГСМ на нужды АУП в соответствии с расчетам потребности. Количество сотрудников принято на уровне утвержденного состава на 2016 год.

Исключены следующие затраты:

- на ремонт общеэксплуатационного оборудования в связи с отсутствием в собственности административного здания;

- на аренду земли в соответствии с пунктом 30 Правил регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 г. № 406, а также статьей 252 Налогового кодекса Российской Федерации исключены как не обоснованные и документально не подтвержденные;

- на оплату транспортного налога в связи с отсутствием подтверждающих документов.

Аренда на здание включена в полном объеме на основании договора аренды недвижимого имущества с ООО «Проф-Инвест» от 01.01.2016 № б/н.

Заключение

По итогам рассмотрения обоснованности расчета финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы на 2017-2021 годы, предлагается принять:

ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» (без учета НДС)	Тариф на услуги по утилизации ТБО (руб./куб.м)									
	2017 год		2018 год		2019 год		2020 год		2021 год	
	с 1 мая 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
	82,23	82,23	82,23	86,05	86,05	88,29	88,29	91,05	91,05	95,45

Данный тариф согласован с руководителем предприятия ООО «Многоотраслевое производственное объединение жилищного хозяйства и благоустройства» и руководством Исполнительного комитета Елабужского муниципального района. Тариф соответствует критериям доступности услуги для потребителей, утвержденным приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 12.02.2016 № 35 «Об установлении системы критериев, используемых для определения доступности для потребителей услуг организаций коммунального комплекса».

Лист согласования прилагается.

Приложение: Калькуляция на 3 л. в 1 экз.

Уполномоченный по делу
об установлении тарифов

И.А. Устинова

Согласовано:

Начальник управления регулирования
организаций коммунальной сферы

Л.В.Хабибуллина

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета			
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/у.тв.	С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря	В среднем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2017 год		% роста к предыдущему году	2018 год		% роста к предыдущему году	2019 год		% роста к предыдущему году	2020 год		% роста к предыдущему году	2021 год		% роста к предыдущему году					
															С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		С 1 января по 30 июня	С 1 июля по 31 декабря		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
1	Является ли организация плательщиком НДС	(да / нет)	да	да	х	х	х	да	х	да	да	да	да	да	х	х	да	х	х	х	да	х	х	х	да	х	х	х	да	х	х	х	да	х
2	I. НАТУРАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ																																	
2	Общий объем утилизируемых (захороненных) ТБО	тыс м3	53,98	62,275	115,4%	26,99	26,99	53,978	86,7%	62,276	62,576	62,576	62,576	62,554	31,14	31,138	62,276	115,4%	31,29	31,288	62,576	100,0%	31,29	31,288	62,576	100,0%	31,29	31,288	62,576	100,0%	31,28	31,277	62,554	100,0%
5	II. ПОЛНАЯ СЕБЕСТОИМОСТЬ УТИЛИЗАЦИИ (ЗАХОРОНЕНИЯ) ТБО	тыс руб	4367,73	8134,74	186,2%	222,75	2317,27	4545,01	55,9%	16581,31	16253,34	14106,55	12726,10	12134,45	2560,61	2560,53	5121,15	112,7%	2572,80	2692,35	5265,15	102,8%	2692,32	2762,27	5454,59	103,6%	2762,40	2848,67	5611,07	102,9%	2847,75	2985,24	5832,99	104,0%
5	Захоронение ТБО - всего	тыс руб	4367,73	8134,74	186,2%	222,75	2317,27	4545,01	55,9%	16581,31	16253,34	14106,55	12726,10	12134,45	2560,61	2560,53	5121,15	112,7%	2572,80	2692,35	5265,15	102,8%	2692,32	2762,27	5454,59	103,6%	2762,40	2848,67	5611,07	102,9%	2847,75	2985,24	5832,99	104,0%
5.1	Прямые расходы	тыс руб	3653,06	6055,58	165,8%	1853,72	1945,18	3798,90	62,7%	15089,91	14761,94	12615,15	11164,26	11164,26	2194,31	2294,34	4488,66	118,2%	2271,34	2342,11	4613,45	102,8%	2354,77	2428,14	4782,91	103,7%	2421,22	2497,40	4918,62	102,8%	2490,41	2569,53	5059,94	102,9%
5.1.1	Материалы	тыс руб	775,34	734,60	94,7%	405,78	403,67	809,45	110,2%	2475,74	2475,74	2475,74	2475,74	2475,74	76,45	79,35	155,80	19,2%	77,05	80,44	157,50	101,1%	77,95	81,31	159,26	101,1%	78,85	82,25	161,10	101,2%	79,79	83,23	163,02	101,2%
5.1.2	Затраты на покупку электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	37,87	51,70	136,5%	29,83	9,71	39,54	76,5%	70,63	70,63	70,63	70,63	70,63	31,31	33,51	64,82	163,9%	33,40	35,50	68,90	106,3%	35,52	37,75	73,27	106,3%	37,75	40,13	77,89	106,3%	40,13	42,66	82,79	106,3%
5.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	808,15	1128,00	139,6%	382,95	460,76	843,71	74,8%	1503,60	1503,60	1503,60	1497,60	1497,60	483,35	506,07	989,42	117,3%	504,41	524,58	1028,99	104,0%	524,58	545,57	1070,15	104,0%	545,57	567,39	1112,96	104,0%	567,39	590,09	1157,48	104,0%
5.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	244,06	339,96	139,3%	115,65	139,15	254,80	75,0%	502,20	998,39	502,20	500,20	500,20	161,44	169,03	330,46	129,7%	168,47	175,21	343,68	104,0%	175,21	182,22	357,43	104,0%	182,22	189,51	371,73	104,0%	189,51	197,09	386,60	104,0%
5.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!																													
5.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	341,94	804,00	235,1%	170,97	170,97	341,94	42,5%	5357,64	4533,48	2882,88	1440,00	1440,00	600,00	632,64	1232,64	360,5%	616,32	616,32	1232,64	100,0%	616,32	616,32	1232,64	100,0%	616,32	616,32	1232,64	100,0%	616,32	616,32	1232,64	100,0%

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/у.тв.	С 1 янв аря по 30 но ня	С 1 ию ля по 31 дек абря	В сред нем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году	
															С 1 янв аря по 30 но ня	С 1 ию ля по 31 дек абря			С 1 янв аря по 30 но ня	С 1 ию ля по 31 дек абря			С 1 янв аря по 30 но ня	С 1 ию ля по 31 дек абря			С 1 янв аря по 30 но ня	С 1 ию ля по 31 дек абря			С 1 янв аря по 30 но ня	С 1 ию ля по 31 дек абря			С 1 янв аря по 30 но ня
5.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	449,98	2 955,00	656,7 %	247,52	222,26	469,78	15,9%	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	159,47	165,53	325,00	69,2%	164,19	171,41	335,60	103,3%	169,11	176,39	345,50	102,9%	174,19	181,68	355,86	103,0%	179,50	187,22	366,71	103,0%	
5.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	2 955,00																															
5.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	995,72	0,00	0,0%	501,02	538,66	1 039,68	#ДЕЛ/0!	4805,09	4805,09	4805,09	4805,09	4805,09	682,29	708,22	139 0,51	133,7%	707,50	738,63	144 6,14	104,0%	756,07	788,58	154 4,66	106,8%	786,32	820,13	160 6,45	104,0%	817,77	852,93	167 0,70	104,0%	
5.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	42,32																															
5.2	Косвенные (общеклассификационные расходы)	тыс руб	714,67	2 079,16	290,9 %	374,03	372,09	746,12	35,9%	1491,41	1491,41	1491,41	1561,84	970,18	366,30	266,19	632,49	84,8%	301,45	350,25	651,70	103,0%	337,54	334,13	671,68	103,1%	341,18	351,27	692,45	103,1%	357,34	415,71	773,05	111,6%	
6	Расходы на весь технологический процесс - всего	тыс руб	4 367,73	813 4,74	186,2 %	2 227,75	2 317,27	4 545,01	55,9%	1658 1,31	1625 3,34	1410 6,55	1272 6,10	1213 4,45	2 560,61	2560,53	512 1,15	112,7%	2 572,80	2692,35	526 5,15	102,8%	2 692,32	2762,27	545 4,59	103,6%	2 762,40	2848,67	561 1,07	102,9%	2 847,75	2985,24	583 2,99	104,0%	
6.1	Прямые расходы	тыс руб	3 653,06	605 5,58	165,8 %	1 853,72	1 945,18	3 798,90	62,7%	1508 9,91	1476 1,94	1261 5,15	1116 4,26	1116 4,26	2 194,31	2294,34	448 8,66	118,2%	2 271,34	2342,11	461 3,45	102,8%	2 354,77	2428,14	478 2,91	103,7%	2 421,22	2497,40	491 8,62	102,8%	2 490,41	2569,53	505 9,94	102,9%	
6.1.1	Материалы	тыс руб	775,34	734 60	94,7%	405,78	403,67	809,45	110,2%	2475,74	2475,74	2475,74	2475,74	2475,74	76,45	79,35	155,80	19,2%	77,05	80,44	157,50	101,1%	77,95	81,31	159,26	101,1%	78,85	82,25	161,10	101,2%	79,79	83,23	163,02	101,2%	
6.1.2	Затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения	тыс руб	37,87	51,70	136,5 %	29,83	9,71	39,54	76,5%	70,63	70,63	70,63	70,63	70,63	31,31	33,51	64,82	163,9%	33,40	35,50	68,90	106,3%	35,52	37,75	73,27	106,3%	37,75	40,13	77,89	106,3%	40,13	42,66	82,79	106,3%	
6.1.3	Расходы на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	808,15	1 128,00	139,6 %	382,95	460,76	843,71	74,8%	1503,60	1503,60	1503,60	1497,60	1497,60	483,35	506,07	989,42	117,3%	504,41	524,58	102 8,99	104,0%	524,58	545,57	107 0,15	104,0%	545,57	567,39	111 2,96	104,0%	567,39	590,09	115 7,48	104,0%	
6.1.4	Отчисления на социальные нужды от расходов на оплату труда основного производственного персонала	тыс руб	244,06	339,96	139,3 %	115,65	139,15	254,80	75,0%	502,20	998,39	502,20	500,20	500,20	161,44	169,03	330,46	129,7%	168,47	175,21	343,68	104,0%	175,21	182,22	357,43	104,0%	182,22	189,51	371,73	104,0%	189,51	197,09	386,60	104,0%	
6.1.5	Амортизация основных средств производственного назначения	тыс руб																																	
6.1.6	Аренда основного оборудования	тыс руб	341,94	804,00	235,1 %	170,97	170,97	341,94	42,5%	5357,64	4533,48	2882,88	1440,00	1440,00	600,00	632,64	123 2,64	360,5%	616,32	616,32	123 2,64	100,0%	616,32	616,32	123 2,64	100,0%	616,32	616,32	123 2,64	100,0%	616,32	616,32	123 2,64	100,0%	

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период			Утвержденный период				План предприятия на регулируемый период					Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета				Расчет Госкомитета					
			Утверждено	Факт	% отклонения, факт/ув.	С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я	В сред нем за год	% роста к предыдущему году	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	2017 год		2017 год	% роста к предыдущему году	2018 год		2018 год	% роста к предыдущему году	2019 год		2019 год	% роста к предыдущему году	2020 год		2020 год	% роста к предыдущему году	2021 год		2021 год	% роста к предыдущему году		
															С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я			С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я			С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я			С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я			С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я			С 1 янв аря по 30 н оя ня	С 1 ию л я по 31 дек аб р я
6.1.7	Текущий ремонт и техническое обслуживание основных средств производственного назначения, в том числе:	тыс руб	449,98	2 955,00	656,7 %	247,52	222,26	469,78	15,9%	375,00	375,00	375,00	375,00	375,00	159,47	165,53	325,00	69,2%	164,19	171,41	335,60	103,3%	169,11	176,39	345,50	102,9%	174,19	181,68	355,86	103,0%	179,50	187,22	366,71	103,0%		
6.1.7.1	Капитальный ремонт или резерв расходов на оплату капитального ремонта	тыс руб	0,00	2 955,00																																
6.1.8	Цеховые расходы	тыс руб	995,72	0,00	0,0%	501,02	538,66	1 039,68		4805,09	4805,09	4805,09	4805,09	4805,09	682,29	708,22	139 0,51	133,7%	707,50	738,63	144 6,14	104,0%	756,07	788,58	154 4,66	106,8%	786,32	820,13	160 6,45	104,0%	817,77	852,93	167 0,70	104,0%		
6.1.9	Прочие прямые расходы	тыс руб	0,00	42,32																																
6.2	Косвенные (общеклассификационные расходы)	тыс руб	714,67	207 9,16	290,9 %	374,03	372,09	746,12	35,9%	1491,41	1491,41	1491,41	1561,84	970,18	366,30	266,19	632,49	84,8%	301,45	350,25	651,70	103,0%	337,54	334,13	671,68	103,1%	341,18	351,27	692,45	103,1%	357,34	415,71	773,05	111,6%		
7	Валовая прибыль	тыс руб																																		
8	Убыток (Выпадающие доходы)	тыс руб		2 994,51																																
9	Внебалансовые расходы	тыс руб		0,00																																
10	Доходы, полученные от переработки вторсырья	тыс руб		0,00																																
11	Товарная продукция	тыс руб	4 367,73	514 0,23	117,7 %	2 227,75	2 317,27	4 545,01	88,4%	1658 1,31	1625 3,34	1410 6,55	1272 6,10	1213 4,45	2 560,61	2560,53	512 1,15	112,7%	2 572,80	2692,35	526 5,15	102,8%	2 692,32	2762,27	545 4,59	103,6%	2 762,40	2848,67	561 1,07	102,9%	2 847,75	2985,24	583 2,99	104,0%		
14	Среднеопусковой тариф без учета инвестиционной надбавки	руб /м3	80,92	82,54	102,0 %	82,54	85,86	84,20	102,0%	266,26	259,74	225,43	203,37	193,98	82,23	82,23	82,23	97,7%	82,23	86,05	84,14	102,3%	86,05	88,29	87,17	103,6%	88,29	91,05	89,67	102,9%	91,05	95,45	93,25	104,0%		
15	Набавка к тарифу	руб /м3																																		
16	Среднеопусковой тариф с учетом инвестиционной надбавки	руб /м3	80,92	82,54	102,0 %	82,54	85,86	84,20	102,0%	266,26	259,74	225,43	203,37	193,98	82,23	82,23	82,23	97,7%	82,23	86,05	84,14	102,3%	86,05	88,29	87,17	103,6%	88,29	91,05	89,67	102,9%	91,05	95,45	93,25	104,0%		

Пояснительная записка к проекту постановления

«О внесении изменений в отдельные постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам»

Проект постановления «О внесении изменений в отдельные постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам» разработан в целях внесения изменений в следующие постановления Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам:

1) В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам поступило уведомление от ООО «Мамадышский водоканал» о переходе на общую систему налогообложения, в связи с этим вносятся изменения в постановление от 30.11.2015 № 10-35/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, техническую воду, водоотведение, очистку сточных вод, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2016 - 2018 годы». Тарифы на питьевую воду и водоотведение на 2017-2018 гг. указаны с разбивкой для населения с учетом НДС и для иных потребителей без учета НДС.

2) В Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам поступило уведомление от ООО «Казанское предприятие теплоснабжения» о переходе на упрощенную систему налогообложения, в связи с этим вносятся изменения в постановление от 09.12.2016 № 10-34/кс «Об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение, транспортировку холодной воды и транспортировку сточных вод на 2017 год». Необходимо слова «Общество с ограниченной ответственностью «Казанское предприятие теплоснабжения» (тарифы указаны без учета НДС)» заменить словами «Общество с ограниченной ответственностью «Казанское предприятие теплоснабжения»*».

Конечные тарифы для населения не изменятся, то есть превышение платы граждан не будет.