

**Экспертные заключения и расчеты
(заседание правления № 20 от 17.09.2015)**

Экспертное заключение
органа регулирования на предложение МУП «Энергетический ресурс»
(далее - МУП «Энергоресурс») об установлении тарифа на тепловую
энергию, поставляемую потребителям, на 2015 год

1-16-э/ТЭ от 15.09.2015

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является приказ об открытии дела департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – Департамент) от 17.08.2015 № 366 по предложению МУП «Энергоресурс» (Некрасовский муниципальный район) (далее – Организация) об установлении тарифа на тепловую энергию на 2015 год.

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на тепловую энергию эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 1. Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 1.

1.3. Метод регулирования

Организация предложила при установлении тарифа на тепловую применить метод экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с приказом Департамента от 17.08.2015 № 366 при установлении тарифа на тепловую энергию в отношении Организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.4. Действующие тарифы

Организация впервые обратилась за установлением тарифа на тепловую энергию на 2015 год, в связи с принятием в хозяйственное ведение муниципального имущества (постановление администрации Некрасовского муниципального района от 01.06.2015 № 1066 , распоряжение КУМИ администрации Некрасовского муниципального района от 01.06.2015 № 38, акт приёма – передачи имущества от 01.06.2015).

Действующие в 2015 году тарифы на тепловую энергию установлены для Некрасовского МП ЖКХ в размерах, руб. за 1 Гкал:

| | с 01.01.2015 по 30.06.2015 | с 01.07.2015 по 31.12.2015 |
|---------|-------------------------------|-------------------------------|
| без НДС | 1486,03 | 1609,29 |
| с НДС | 1753,52 | 1898,96 |

1.5. Основные данные об Организации, анализ некоторых показателей бухгалтерской отчетности и фактических итогов деятельности, предложение Организации по установлению тарифа

В регулировании находится одна котельная, тепловые сети от котельной. Данное имущество находится в хозяйственном ведении Организации (договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за МУП «Энергоресурс» от 01.06.2015).

Организация применяет общую систему налогообложения и в соответствии с Налоговым кодексом является налогоплательщиком налога на добавленную стоимость.

Деятельность по теплоснабжению является основным видом деятельности Организации.

Организация предложила к рассмотрению стоимость тепловой энергии на год регулирования в размере 2121,71 руб. за 1 Гкал (без НДС) (НВВ 70 865,2 тыс. руб.).

2. Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат и обоснование объемов полезного отпуска тепловой энергии, свод представлен в Приложении 2,3.

Теплоснабжающая организация осуществляет реализацию тепловой энергии, теплоносителя потребителям с использованием только собственных тепловых сетей. В соответствии с п. 3 ст. 8 Федерального закона № 190-ФЗ тариф на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя по сетям организации не устанавливается.

Рассмотрев представленные материалы, эксперт предлагает скорректировать заявленные Организацией баланс и объем затрат и произвести расчёт на основании следующих показателей:

2.1. Объемные показатели:

Сводная информация по балансу тепловой энергии, предложенному Организацией и скорректированному экспертом, представлена в Приложении 2.

Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды котельной принят на уровне определенном при утверждении норматива удельного расхода топлива.

Эксперт отмечает, что в соответствии с положениями Федерального закона № 190-ФЗ и приказа Минэнерго России от 30.12.2008 № 325 Организацией проведена соответствующая работа по установлению норматива потерь тепловой энергии на 2015 г., по результатам которой приказом департамента от 18.08.2015 № 112-нп утверждены нормативы.

В связи с этим, при определении баланса тепловой энергии предлагается учесть установленные нормативы.

Полезный отпуск теплоэнергии сторонним потребителям принят по предложению Организации, на основании утвержденной схемы теплоснабжения Некрасовского муниципального района и представленного Организацией реестра сторонних потребителей тепловой энергии в размере - 31955,95 Гкал.

Полезный отпуск теплоэнергии принят как сумма стороннего полезного отпуска и собственного полезного отпуска на собственное потребление, принятого на основании расчета, представленного Организацией. Полезный отпуск теплоэнергии принят в размере - 33432,3 Гкал.

Информация о расчётной величине каждой статьи затрат, предложенной Организацией и скорректированной экспертом на 2015 год представлена в Приложении 3.

2.2. Расходы на сырье и материалы:

Расходы определены в соответствии с п. 40 Основ ценообразования.

2.2.1. Материалы на химводоподготовку:

Организация предложила принять стоимость материалов на химводоподготовку в размере – 150,1 тыс. руб.

Для обоснования расхода реагентов (соли) Организацией представлен расчет расхода материалов на химводоподготовку.

Организацией не представлены утвержденные режимные карты установок химводоподготовки.

Количество реагентов определено экспертом в соответствии с п. 31 Основ ценообразования на уровне значений принятого при тарифном регулировании на 2015 год.

В связи с тем, что Организация не представила обосновывающих документов по цене реагентов. Цена реагентов определена в соответствии с п. 28 Основ ценообразования на уровне значений принятого при тарифном регулировании на 2015 год.

| № | Реагент | Расход реагента, т | | Цена реагента, руб./т (без НДС) |
|----|------------------|--------------------|----------|------------------------------------|
| | | по предложению | | |
| | | Организации | Эксперта | Эксперта |
| 1. | Соль техническая | 44,8 | 25 | 3156,81 |

2.2.2. Материалы на ремонт:

Затраты по данной статье Организация представила в статье Ремонт основных средств.

2.3. Расходы на топливо:

Структура топлива:

| № | Котельная | По предложению Организации | | По предложению эксперта | |
|----|----------------------------|----------------------------|---------|-------------------------|---------|
| | | Вид топлива | Доля, % | Вид топлива | Доля, % |
| 1. | Кот. МУП «Энергоресурс» | газ | 100 | газ | 100 |

Расходы определены в соответствии с п. 37 Основ ценообразования.

| № | Котельная | Удельный расход топлива на отпущенную теплоэнергию, кг у.т./Гкал | | Цена топлива руб./тыс. м ³ (т) (без НДС) | Цена доставки и хранения, руб./т (без НДС) |
|----|----------------------------|--|----------|---|---|
| | | по предложению | | | |
| | | Организации* | Эксперта | Эксперта | Эксперта |
| 1. | Кот. МУП «Энергоресурс» | 160,2 | 157,08 | 4558,56 | |

*по расчету эксперта, Организация предложила удельный расход топлива на произведенную тепловую энергию.

Эксперт отмечает, что в соответствии с положениями Федерального закона № 190-ФЗ и приказа Минэнерго России от 30.12.2008 № 323 Организацией проведена соответствующая работа по согласованию нормативов удельного расхода топлива на 2015 г., по результатам которой приказом департамента от 20.08.2015 № 115-нур утверждены вышеуказанные нормативы удельного расхода топлива.

В связи с этим, для определения потребности в условном топливе для производства тепловой энергии предлагается учесть данные нормативы.

Цена природного газа для конечных потребителей ОАО «Газпром газораспределение Ярославль», 4 группа потребителей, принята в соответствии с п. 28 Основ ценообразования и Постановлением № 1021 на уровне прогнозной с учетом установленного тарифа на услуги по транспортировке газа.

Цена на условное топливо с учетом затрат на доставку и хранение составляет 4039,23 руб./ т у.т. (без НДС).

2.4. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы, холодную воду, теплоноситель:

Расходы определены в соответствии с п. 38 Основ ценообразования.

2.4.1. Расходы на электроэнергию:

Цена электроэнергии принята в соответствии с п. 28 Основ ценообразования исходя из средней фактической цены по данным ЯСК за 2014 год с индексами 1,075 согласно прогнозу 2015.

- на технологические цели:

| № | Котельная | Расход электро- энергии, тыс. кВт.ч. | | Удельный расход электро- энергии*, кВт.ч./Гкал | Цена электроэнергии , руб./кВт.ч. (без НДС) | Уровень напря- жения (ценовая категория) | Поставщик | |
|----|----------------------------|---|----------|--|--|--|----------------------------------|--|
| | | по предложению | | | | | | |
| | | Органи- зации | Эксперта | Эксперта | Эксперта | | | |
| 1. | Кот. МУП «Энергоресурс» | 2159,744 | 1287,243 | 30,56 | 4,052 | СН2, 1ЦК | ПАО «ТНС энерго Ярославль» | |

* на произведенную теплоэнергию

Для обоснования плановых расходов на покупную электроэнергию Организацией представлен расчёт расхода электрической энергии по видам энергопотребляющего оборудования, выполненный исходя из мощности установленного оборудования, продолжительности его работы и коэффициента спроса. При этом, расчёт загрузки оборудования в зимний и летний период отсутствует, не представлена информация по оборудованию, находящемуся в резерве, отсутствуют паспортные данные о номинальной мощности электрооборудования, что не позволяет оценить обоснованность представленного расчета.

Рассмотрев представленные материалы, эксперт предлагает принять расход электроэнергии в размере – 1287,243 кВт.ч. (по экспертной оценке при тарифном регулировании на 2015 г.).

2.4.2. Расходы на холодную воду:

Тариф на холодную (техническую) воду принят в соответствии с п. 28 Основ ценообразования на уровне установленного приказом департамента энергетики и регулирования тарифов № 49-вс от 29.04.2015.

- на технологические цели:

| № | Котельная | Расход воды, м ³ | | Удельный расход воды*, м ³ /Гкал | | Тариф на холодную воду, руб./м ³ (без НДС) | Поставщик | | |
|----|-------------------------|-----------------------------|----------|---|----------|---|---|--|--|
| | | по предложению | | | | | | | |
| | | Организации | Эксперта | Организации | Эксперта | | | | |
| 1. | Кот. МУП «Энергоресурс» | 18128,89 | 12868,19 | 0,43 | 0,31 | 17,13 | ОАО «Некрасовский машиностроительный завод» | | |

* на произведенную теплоэнергию

Для обоснования плановых расходов на воду Организацией представлены расчёты. Анализ расчётов показал, что Организацией учтена компенсация сверхнормативных утечек в тепловых сетях, которая приводит к необоснованному завышению потребности в исходной воде.

Количество воды принято экспертом на основании экспертной оценки в количестве 12868 м³.

- на хозяйственно-бытовые нужды:

Для обоснования плановых расходов на воду Организацией представлен расчет воды на хозяйственно-бытовые нужды в количестве – 975 м³.

Расход воды на хозяйственно-бытовые нужды эксперт предлагает принять на уровне значения, полученного при расчете расходов, выполненного на основании Методики определения потребности МДК 4-05.2004 (утверждённый Госстроем Российской Федерации от 12 августа 2003 года) и нормам водопотребления СНиП 2.04.01-85 «Внутренний водопровод и канализация зданий» в размере – 143,54 м³.

2.5. Амортизация основных средств и нематериальных активов:

Амортизация принята в соответствии с п. 43 Основ ценообразования на основании представленной ведомости по амортизации основных средств

в полном объеме по предложению Организации. При этом эксперт отмечает, что Организацией не представлена программа использования амортизационных отчислений.

2.6. Оплата труда и отчисления на социальные нужды:

Организация предложила расходы на оплату труда в размере 13864,1 тыс. руб., с количеством численности персонала 48 чел., средней заработной плате 24069,62 руб.

Организация осуществляет оплату труда в соответствии с отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве.

Для обоснования затрат Организацией представлено положение об оплате труда, штатное расписание, расчетные ведомости за июль месяц, расчет нормативной численности, положение о премировании работников, расчет расходов на оплаты труда.

Фонд оплаты труда принят экспертом в соответствии с п. 42 Основ ценообразования в размере 10847,9 тыс. руб.

Численность персонала принята 40 чел. (по уточненному расчету с учетом фактической численности).

Среднемесячная зарплата 1 работника принята в размере - 22 599,0 руб.

| № | Котельная | Численность персонала всего, чел. | | Среднемесячная зарплата 1 работника, руб. | |
|----|-------------------------|-----------------------------------|----------|---|----------|
| | | по предложению | | | |
| | | Организации | Эксперта | Организации | Эксперта |
| 1. | Кот. МУП «Энергоресурс» | 48 | 40 | 24069,63 | 22599,86 |

Отчисления на социальные нужды (страховые взносы), в том числе на страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний приняты в размере 30,2% согласно нормативным правовым документам.

2.7. Ремонт основных средств:

Организация предложила принять стоимость затрат на ремонт в размере 4181,4 тыс. руб.

Для обоснования затрат на ремонт Организацией представлены план мероприятий по ремонту котельной и тепловых сетей на 2015 год, локальные сметные расчеты, калькуляции производственных затрат, акты на гидравлическое испытание трубопроводов, дефектные ведомости. Рассмотрев представленные материалы, эксперт отмечает, что отсутствие проведенных в соответствии с требованиями Основ ценообразования конкурсных процедур не позволяет сделать вывод о достаточной обоснованности предложенной Организацией стоимости мероприятий. Принимая во внимание, что численность производственного персонала и наличие автомобильной и тракторной техники позволяет организации произвести данные ремонтные работы хоз. способом, эксперт предлагает учесть расходы на материалы и использование техники с ГСМ.

В расходы на ремонт основных средств хозспособом учтены:

- устранение присосов воздуха в газоходах и обмуровках через трещины – 30 тыс. руб.;
- замена ветхих участков теплосетей Линия №3 тк16 – тк17 – 65,15 тыс. руб.;
- замена ветхих участков теплосетей Линия №4 тк45 – тк47 – 37,29 тыс. руб.;
- ремонт участка линия № 2 ул. Мира тк29-ж/дом № 4 – 7,17 тыс. руб.;
- ремонт участка линия № 3 ул. Гагарина тк16 – тк17 – 9,04 тыс. руб.;
- замена теплоизоляции на магистральном трубопроводе линия № 3 и № 4 – 897,88 тыс. руб.

Также в расходах на ремонт основных средств по предложению Организации учтены работы по выполнению ремонтных услуг, с привлечением подрядных организаций:

- режимная наладка котлов: ХВП КВГМ-10 №2, ХВП ДКВР-4/13 №3642, ХВП ДКВР-4/13 №3626, ХВО (паровая котельная), ХВО (водогрейная котельная) – 98,9 тыс. руб.;
- обслуживание приборов КИП и А – 490,7 тыс. руб.;
- режимная наладка процессов горения котла КВГМ-10 № 1 – 60,5 тыс. руб.;
- экспертиза промбезопасности котлов: КВГМ-10 №2, ХВП ДКВР-4/13 №3642, ХВП ДКВР-4/13 №3626 – 63,0 тыс. руб.;
- экспертиза промбезопасности дымовой трубы – 34,0 тыс. руб.;
- экспертиза промбезопасности зданий и сооружений котельной – 94,5 тыс. руб.;
- экспертиза промбезопасности ГРУ № 1 – 20,0 тыс. руб.;
- экспертиза промбезопасности наружного газопровода – 15,0 тыс. руб.

Расходы определены экспертом в соответствии с п. 41 Основ ценообразования в размере 1923,13 тыс. руб.

2.8. Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность:

Расходы определены в соответствии с п. 39 Основ ценообразования.

2.8.1. Водоотведение и очистка сточных вод:

Тариф на водоотведение и очистку сточных вод принят в соответствии с п. 28 Основ ценообразования на уровне установленного приказом департамента энергетики и регулирования тарифов от 29.04.2015 № 330-во тарифа на водоотведение для ООО «Стоки».

- на технологические цели:

| № | Котельная | Количество сточных вод, м ³ | | Тариф на водоотведение и очистку сточных вод, руб./м ³ (НДС не облагается) | Поставщик |
|----------------|-------------------------|--|----------|--|-------------|
| | | Организации | Эксперта | | |
| по предложению | | | | | |
| | | | | Эксперта | Эксперта |
| 1. | Кот. МУП «Энергоресурс» | 15600 | 2770,99 | 47,39 | ООО «Стоки» |

В связи с тем, что Организация не представила обосновывающие документы по расходу сточных вод, количество стоков принято по экспертной оценке:

- на технологические цели в размере – 2627,45 м³;
- на хозяйственно-бытовые нужды в размере - 143,54 м³;

2.9. Прочие расходы:

Расходы определены в соответствии с п. 44 Основ ценообразования.

2.9.1. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 1088,1 тыс. руб., в качестве обоснования данных затрат материалы не представлены, расходы по данной статье учтены по статье 2.7. «Ремонт основных средств».

2.9.2. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг.

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 596 тыс. руб., с расшифровкой по статьям затрат:

- связь – 25 тыс. руб.;
- вода – 23,3 тыс. руб.;
- канализация – 313,9 тыс. руб.;
- теплоэнергия – 233,8 тыс. руб.

Для обоснования затрат организацией представлены договор об оказании услуг связи от 01.06.2015 № 180000154690 . Эксперт предлагает принять стоимость затрат по услугам связи по предложению Организации в размере – 25 тыс. руб.

Эксперт обращает внимание что, по статье «вода» расходы учтены по статье 2.4.2 «Расходы на холодную воду», по статье «канализация» расходы учтены по статье 2.8.1. «Водоотведение и очистка сточных вод», по статье «теплоэнергия» расходы учтены по статье 2.3. «Расходы на топливо».

2.9.3. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов.

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 13,7 тыс. руб., для обоснования затрат Организацией представлены договор на вывоз и прием отходов от 18.06.2015 № 304 с ООО «Теплоэлектросервис», счет на оплату от 30.06.2015 № 583, плановые расчеты сумм платежей:

- за загрязнение окружающей среды ливневыми стоками – 2317,4 руб.;
- за загрязнение окружающей среды выбросами вредных веществ в атмосферный воздух от котельной – 8733,52 руб.;
- за размещение твердых бытовых отходов – 2684,3 руб.

Эксперт предлагает учесть данные расходы по предложению Организации, за исключением расходов за загрязнение окружающей среды ливневыми стоками, которые учтены в общехозяйственных расходах.

2.9.4. Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи.

Плата за аренду лизинг не принята по предложению Организации.

2.9.5. Расходы на служебные командировки

Расходы на служебные командировки не приняты по предложению Организации.

2.9.6. Расходы на обучение персонала

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 55,0 тыс. руб., для обоснования затрат Организацией представлены договор оказания платных образовательных услуг от 26.06.2015 № 3548 с НОУ ДПО «Центр повышения квалификации специалистов» и акты оказанных услуг:

- предаттестационная подготовка (повышение квалификации) руководителей и специалистов предприятий, осуществляющих эксплуатацию опасных производственных объектов котлонадзора – 16,5 тыс. руб.;

- обучение руководителей и специалистов по охране труда – 7,5 тыс. руб.;

- предаттестационная подготовка (повышение квалификации по программе «Эксплуатация систем газораспределения и газопотребления» (Б7.1.) А1 – 13,5 тыс. руб.

Эксперт предлагает учесть документально обоснованные расходы по предложению Организации.

2.9.7. Расходы на страхование производственных объектов

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 20,0 тыс. руб., для обоснования затрат Организацией представлен страховой полис от 02.04.2015 серия 111 № 0101657522.

Эксперт предлагает учесть документально обоснованные расходы.

2.9.8. Другие расходы:

- налог на имущество принят на основании представленной Организацией ведомости в размере 2,2 % от налогооблагаемой базы – 293,5 тыс. руб.;

- земельный налог принят на основании кадастровой справки, выданной «ФКП РОСРЕЕСТР» в размере 0,3% от кадастровой стоимости – 5,6 тыс. руб.;

- транспортный налог принят на основании представленного расчета в размере – 4,4 тыс. руб.;

- расходы по охране труда и технике безопасности:

Организацией представлено обоснование потребности на приобретение спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты работникам котельной и тепловых сетей, расчет потребности спецодежды, прайс-листы и коммерческие предложения поставщиков спецодежды. Эксперт предлагает в целях обеспечения надёжного и безопасного производственного процесса и предотвращения несчастных случаев, учесть расходы по данной статье затрат в размере – 140,0 тыс. руб.

- расходы на канцелярские товары

Организация предложила расходы по данной статье затрат в общехозяйственных расходах. Для обоснования Организация представила расчет на 10 тыс. руб. Эксперт предлагает в целях обеспечения нормальной рабочей ситуации учесть расходы по данной статье – 10,0 тыс. руб.

- общехозяйственные расходы

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 10219,3 тыс. руб., для обоснования затрат Организацией представлены расчет затрат по статье «Общехозяйственные расходы», приказ об учетной политике на 2015 год, развернутый журнал-ордер по счету 26 с 01.06.15 по 31.07.15, штатное расписание аппарата управления МУП «Энергоресурс».

В соответствии с учетной политикой Организации распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально заработной платы основных производственных рабочих.

Эксперт предлагает из предложения Организации по общехозяйственным расходам исключить расходы отнесенные по статьям (обучение сотрудников, канцелярские расходы, расходы по охране труда и технике безопасности, расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность (стоки)) и скорректировать: расходы по оплате труда аппарата управления по отраслевому тарифному соглашению – 24195,0 руб.

3. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации свод представлен в Приложении 3.

3.1. Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль

Расходы определены в соответствии с п. 48 Основ ценообразования.

- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) Организация предложила расходы по данной статье в размере 1109,1 тыс. руб., обосновывающих документов организация не представила.

Ввиду отсутствия обосновывающих документов эксперт предлагает расходы по данной статье не учитывать.

3.2. Налог на прибыль

Налог на прибыль не принят, так как отсутствует налогооблагаемая база.

4. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Не представлен, так как Организация не осуществляла регулируемый вид деятельности.

Расчет тарифов представлен в Приложении 3.

5. Общие мотивированные выводы и рекомендации

5.1. Установить тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 в размере:

| № п/п | Вид тарифа | Год (период) | Горячая вода | Отборный пар давлением | | | | Острый и редуцированный пар |
|---|--------------------------------|--------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| | | | | от 1,2 до 2,5 кг/см ² | от 2,5 до 7,0 кг/см ² | от 7,0 до 13,0 кг/см ² | свыше до 13,0 кг/см ² | |
| Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС) | | | | | | | | |
| 1. | Одноставочный тариф, руб./Гкал | 2015 | 1660,16 | - | - | - | - | - |
| Население (тарифы указываются с учетом НДС) | | | | | | | | |
| 2. | Одноставочный тариф, руб./Гкал | 2015 | 1958,99 | - | - | - | - | - |

Организации:

5.2. В соответствии с пунктом 2 (в) перечня поручений Президента Российской Федерации по итогам заседания президиума Государственного совета Российской Федерации от 11 марта 2011 г. «О подключении организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, к Федеральной государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система» (далее – ЕИАС) в срочном порядке осуществить подключение к ЕИАС ФАС России.

5.3. Обеспечить ежемесячное представление формы статистического наблюдения № 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии» в ФАС России в электронном виде по системе ЕИАС в формате утвержденных шаблонов.

5.4. Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 05 июля 2013 г. № 570 «О стандартах раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования».

5.5. Обеспечить обязательный отдельный учет объема доходов и расходов в соответствии с приказом Федеральной службы по тарифам от 12.04.2013 № 91 «Об утверждении Единой системы классификации и отдельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, а также Системы отчетности, представляемой в федеральный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области регулирования цен (тарифов), органы местного самоуправления поселений и городских округов».

5.6. Организовать работу по ежегодному утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, нормативов удельных расходов топлива, нормативов запасов топлива в установленном законодательством порядке.

5.7. Обеспечить представление в Департамент мониторингов в сроки, указанные в письмах Департамента, в электронном виде в формате утверждённых шаблонов, а также выполнение прочих заданий и поручений Департамента и прочих контролирующих органов.

Уполномоченный по делу, гл. специалист
отдела тарифов на тепловую энергию



В.В. Яковлев

Нормативная база

При проведении экспертизы эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее – Федеральный закон № 190-ФЗ);

Федеральным законом от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

«Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования) и «Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ и тарифов на услуги по его транспортировке на территории Российской Федерации» (далее – Постановление № 1021);

«Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);

Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов, разработанным Минэкономразвития России и размещенного на сайте Минэкономразвития России 28.05.2015 (далее – Прогноз 2015);

Приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения».

Список использованных сокращений:

АУП – административно-управленческий персонал

ЕТО – единая теплоснабжающая организация

ИТР – инженерно-технический работник

Кот. - котельная

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

с.п. – сельское поселение

ТНС – ПАО «ТНС энерго Ярославль»

ЯСК – ОАО «Ярославская сбытовая компания»

Приложение 2
к экспертному заключению

Баланс тепловой энергии на 2015 год

| № | Котельная | по предложению | | | | | | (Гкал) | | |
|----|-------------------------|-----------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|---|-----------------|----------|----------|
| | | Произведено теплоэнергии | Расход тепло- энергии на хозяйственные нужды котельной | Отпуск теплоэнергии в сеть | Потери теплоэнергии в теплосетях | Полезный отпуск теплоэнергии | Полезный отпуск теплоэнергии сторонним потребителям | Эксперта | Эксперта | |
| | | Организ ации | Эксперта | Организ ации | Эксперта | Организ ации | Эксперта | Организ ации | Эксперта | |
| 1. | Кот. МУП "Энергоресурс" | 42600 | 42124 | 600 | 611,1 | 41512,9 | 8080,6 | 33400 | 33432,3 | 31955,95 |

Приложение 3
к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Смета затрат
руб. (без НДС)

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | |
|-------|---|---|---|
| | | предложение Организации на 2015 год | по предложению эксперта на 2015 год с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | 69 478 800 | 55 503 061 |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 150 100 | 78 920 |
| 1.1. | <i>материалы на химводоподготовку</i> | 150 100 | 78 920 |
| 1.2. | | | |
| 2 | - расходы на топливо | 27 092 200 | 26 339 200 |
| 3 | - расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы | 5 550 500 | 5 215 909 |
| 3.1. | <i>технологические цели</i> | | |
| 3.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | | |
| 4 | - расходы на холодную воду | 310 500 | 220 429 |
| 4.1. | <i>технологические цели</i> | | |
| 4.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | | |
| 5 | - расходы на теплоноситель | | |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 1 847 400 | 1 847 400 |
| 7 | - оплата труда | 13 864 100 | 10 847 933 |
| 7.1. | <i>ОПП</i> | | |
| 7.2. | <i>ИТР</i> | | |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 4 187 000 | 3 276 076 |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | 4 181 400 | 1 923 130 |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность | Учтено п. 18.8 "Общехозяйственные расходы" | 131 317 |
| 10.1. | <i>технологические цели</i> | | |
| 10.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | | |
| 11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | 1 088 100 | 0 |
| 12 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 596 000 | 25 000 |
| 13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 13 700 | 11 418 |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | 55 000 | 37 500 |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | 20 000 | 17 000 |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 10 522 800 | 5 531 829 |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 293 500 | 293 500 |
| 18.2. | - земельный налог | 5 600 | 5 600 |
| 18.3. | - транспортный налог | 4 400 | 4 400 |
| 18.4. | - водный налог | | |
| 18.5. | - прочие налоги | | |
| 18.6. | - расходы по охране труда и технике безопасности | Учтено п. 18.8 "Общехозяйственные расходы" | 140 000 |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | Учтено п. 18.8 "Общехозяйственные расходы" | 10 000 |
| 18.8. | - общехозяйственные расходы | 10 219 300 | 5 078 329 |
| II. | Внерезультативные расходы, всего | | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | |
|-------|--|---|---|
| | | предложение Организации на 2015 год | по предложению эксперта на 2015 год с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | | |
| 20 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | | |
| 21 | - другие обоснованные расходы, в том числе: | | |
| 21.1. | - расходы на услуги банков | | |
| 21.2. | - расходы на обслуживание заемных средств | | |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего | 1 109 100 | 0 |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | | |
| 23 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 1 109 100 | 0 |
| 24 | - резервный фонд | | |
| 25 | - прочие расходы | | |
| IV. | Налог на прибыль | 277 300 | 0 |
| V. | Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы | | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 70 865 200 | 55 503 061 |
| VI.1 | - на производство тепловой энергии | | |
| VI.2 | - на передачу тепловой энергии | | |
| VI.3 | - на сбыт тепловой энергии | | |

Расчет тарифа

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | |
|--|--|---|---|
| | | предложение Организации на 2015 год | по предложению эксперта на 2015 год с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Средневзвешенная стоимость производимой и (или) приобретаемой единицы тепловой энергии | | | |
| 1. | Полезный отпуск тепловой энергии, всего, Гкал | 33400 | 33432,3 |
| 1.1. | в том числе сторонним потребителям, Гкал | 31955,95 | 31955,95 |
| 2. | Полезный отпуск с календарной разбивкой (п. 1/100*п. 3), Гкал | | |
| 3. | Доли полезного отпуска с календарной разбивкой, % | | |
| 4. | НВВ, руб. | 70 865 200 | 55 503 061 |
| 5. | Средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии без дифференциации по видам теплоносителя (п.4/п.1), руб./Гкал | 2 121,71 | 1 660,16 |
| Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии | | | |
| 6. | НВВ (передача + сбыт), руб. | | |
| 7. | Средневзвешенная стоимость оказываемых и (или) приобретаемых услуг по передаче единицы тепловой энергии без дифференциации по схеме подключения установок потребителей, руб./Гкал, (п. 6/п.1): | | |
| 8. | Тариф на тепловую энергию, поставляемую потребителям, с дифференциацией по виду теплоносителя, руб./Гкал (п. 5+п.7): | 2 121,71 | 1 660,16 |
| 9. | Рост к тарифу предыдущего периода, % | x | x |
| 11. | Газовая составляющая, руб./ Гкал | 811,14 | 787,84 |
| | Газовая составляющая, % | 38,23 | 48,96 |

Экспертное заключение
органа регулирования на предложение МУП «Энергетический ресурс»
(далее - МУП «Энергоресурс») об установлении тарифа на услуги по
передаче тепловой энергии, теплоносителя на 2015 год

№ 15-Э/ПТЭ от 15.09.2015

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является приказ об открытии дела департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – Департамент) от 04.08.2015 № 345 по предложению МУП «Энергоресурс» (Некрасовский муниципальный район) (далее – Организация) об установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя на 2015 год.

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 1. Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 1.

1.3. Метод регулирования

Организация предложила при установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя применить метод экономически обоснованных расходов (затрат).

В соответствии с приказом Департамента от 04.08.2015 № 345 при установлении тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя в отношении Организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.4. Действующие тарифы

Организация впервые обратилась за установлением тарифа на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя на 2015 год, в связи с принятием в хозяйственное ведение муниципального имущества (постановление администрации Некрасовского муниципального района от 01.06.2015 № 1066, распоряжение КУМИ администрации Некрасовского муниципального района от 01.06.2015 № 38, акт приёма – передачи имущества от 01.06.2015).

Действующие в 2015 году тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя установлены для Некрасовского МП ЖКХ в размерах, руб. за 1 Гкал (без НДС):

| | с 01.01.2015 по 30.06.2015 | с 01.07.2015 по 31.12.2015 |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| п. Некрасовский | 1431,14 | 479,38 |
| п. Строитель | 249,99 | |

1.5. Основные данные об Организации, анализ некоторых показателей бухгалтерской отчетности и фактических итогов деятельности, предложение Организации по установлению тарифа

В регулировании находятся тепловые сети, от котельной ОАО «Яркоммунсервис» в п. Строитель и в п. Некрасовское, данное имущество находится в хозяйственном ведении Организации (договор о закреплении муниципального имущества на праве хозяйственного ведения за МУП «Энергоресурс» от 01.06.2015).

Организация применяет общую систему налогообложения и в соответствии с Налоговым кодексом является налогоплательщиком налога на добавленную стоимость.

Деятельность по теплоснабжению является основным видом деятельности Организации.

Организация предложила к рассмотрению стоимость услуг по передаче тепловой энергии, теплоносителя на год регулирования:

- п. Некрасовское в размере – 3005,87 руб. за 1 Гкал (без НДС) (НВВ – 1025,04 тыс.руб.);
- п. Строитель в размере – 541,67 руб. за 1 Гкал (без НДС) (НВВ – 1404,04 тыс.руб.).

Организация обратилась с просьбой установить единый тариф на услуги по передаче тепловой энергии от котельной АО «Яркоммунсервис» в п. Строитель и п. Некрасовское ул. Молодёжная, ул. Комсомольская (письмо Организации от 10.09.2015 № 169).

Рассмотрев представленные материалы, эксперт предлагает скорректировать заявленные Организацией баланс и объем затрат и произвести расчёт на основании следующих показателей:

1.1. Объемные показатели:

Сводная информация по балансу, предложенному Организацией и скорректированному экспертом, представлена в Приложении 2.

Эксперт отмечает, что в соответствии с положениями Федерального закона № 190-ФЗ и приказа Минэнерго России от 30.12.2008 № 325 Организацией проведена соответствующая работа по установлению норматива потерь тепловой энергии на 2015 г., по результатам которой приказом департамента от 18.08.2015 № 112-нп утверждены нормативы.

В связи с этим, при определении потерь тепловой энергии предлагается учесть установленные нормативы.

Полезный отпуск теплоэнергии сторонним потребителям принят по предложению организации, на основании договоров

с ОАО «Яркоммунсервис» от 23.06.2015 № 445п-15 и от 17.09.2015 № 446п-15 на оказание услуг по передаче тепловой энергии, теплоносителя.

Информация о расчётной величине каждой статьи затрат, предложенной Организацией и скорректированной экспертом на 2015 год представлена в Приложении 3.

1.2. Расходы на сырье и материалы:

Расходы определены в соответствии с п. 40 Основ ценообразования.

1.2.1. Материалы на ремонт:

Для обоснования потребности в материалах на ремонт Организацией представлены производственная программа по ремонту и эксплуатации тепловых сетей, калькуляция производственных затрат на обход тепловых сетей, калькуляция производственных затрат на мероприятия по испытанию сетей на прочность и плотность после завершения отопительного сезона, калькуляция производственных затрат на мероприятия по испытанию сетей на прочность и плотность после завершения ремонтных работ, локальный сметный расчет на замену участка теплотрассы между ж/д № 3 и ТК – 5, локальный сметный расчет на замену участка теплотрассы между ж/д №11 и ТК – 7, дефектные ведомости на замену трубопроводов.

Принимая во внимание, что численность производственного персонала и наличие автомобильной и тракторной техники позволяет организации произвести данные ремонтные работы хоз. способом, эксперт предлагает из всех расходов на ремонт учесть расходы на материалы.

В расходы на ремонт основных средств учтены следующие мероприятия:

- замену ветхого участка теплотрассы между ж/д № 3 и ТК – 5 – 91,1 тыс. руб.;

- замену ветхого участка теплотрассы между ж/д № 11 и ТК – 7 – 38,5 тыс. руб.;

В расходах на ремонт основных средств не учтены следующие мероприятия: обход тепловых сетей; мероприятия по испытанию сетей на прочность и плотность после завершения отопительного сезона; мероприятия по испытанию сетей на прочность и плотность после завершения ремонтных работ, так как данные мероприятия проводятся силами самой Организации, проводятся в рамках, выполнения обязательств по договорам от 19.09.2015 № 446п-15 и от 23.06.2015 № 445п-15.

Расходы определены экспертом в соответствии с п. 41 Основ ценообразования в размере 129,7 тыс. руб.

1.3. Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы, компенсация потерь тепловой энергии:

Расходы определены в соответствии с п. 38 Основ ценообразования. Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии в сетях определены исходя из величины потерь, учтенной в тарифе, и установленного тарифа на тепловую энергию для АО «Яркоммунсервис» (2612,11 руб./Гкал без НДС).

1.4. Амортизация основных средств и нематериальных активов:

Амортизация принята в соответствии с п. 43 Основ ценообразования на основании ведомости амортизации основных средств. При этом эксперт отмечает, что Организацией не представлена программа использования амортизационных отчислений.

1.5. Оплата труда и отчисления на социальные нужды:

Организация осуществляет оплату труда в соответствии с отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве.

Для обоснования затрат Организацией представлено положение об оплате труда, штатное расписание, расчет нормативной численности, положение о премировании работников, расчет расходов на оплату труда.

Численность персонала принята - 0,5 ед. При подсчете нормативной численности Организацией необоснованно применены повышающие коэффициенты.

Среднемесячная зарплата 1 работника принята по предложению Организации.

| № | Тепловые сети | Численность персонала всего, чел. | | Среднемесячная зарплата 1 работника, руб. | |
|----|-----------------|-----------------------------------|----------|---|----------|
| | | по предложению | | по предложению | |
| | | Организации | Эксперта | Организации | Эксперта |
| 1. | п. Некрасовский | 0,5 | 0,5 | 18620,0 | 18620,0 |
| 2. | п. Строитель | 0,5 | | 18620,0 | |
| 3. | Итого | 1,0 | 0,5 | x | x |

Отчисления на социальные нужды (страховые взносы), в том числе на страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний приняты в размере 30,2 % согласно нормативным правовым документам.

1.6. Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность:

Расходы определены в соответствии с п. 39 Основ ценообразования.

1.7. Прочие расходы:

Расходы определены в соответствии с п. 44 Основ ценообразования.

1.7.1. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг.

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 18,5 тыс. руб., с расшифровкой по статьям затрат:

- связь – 0,5 тыс. руб.;
- транспортные услуги – 18,0 тыс. руб.;

Для обоснования затрат Организацией представлены пояснительная записка и расчет.

Эксперт предлагает учесть данные расходы по предложению Организации.

1.7.2. Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов.

Организация предложила принять стоимость затрат в размере 104 руб., для обоснования затрат Организацией представлены договор на вывоз и прием отходов от 18.06.2015 № 304 с ООО «Теплоэлектросервис», плановые расчеты сумм платежей. Эксперт предлагает учесть данные расходы по предложению Организации.

1.7.3. Другие расходы:

- налог на имущество принят на основании представленной Организацией ведомости в размере 2,2 % от налогооблагаемой базы – 11,4 тыс. руб.;

- расходы по охране труда и технике безопасности

Организация предложила принять стоимость затрат в размере - 13,0 тыс. руб. Для обоснования затрат Организацией представлены плановые расходы на охрану труда (по участку тепловых сетей ул. Комсомольская и ул. Молодёжная).

Эксперт предлагает в целях обеспечения надёжного и безопасного производственного процесса и предотвращения несчастных случаев, учесть расходы по данной статье затрат в размере – 6,5 тыс. руб., с учетом принятой численности.

- общехозяйственные расходы

Организация предложила принять стоимость затрат в размере - 155,5 тыс. руб., для обоснования затрат Организацией представлены расчет затрат по статье «Общехозяйственные расходы», приказ об учетной политике на 2015 год.

В соответствии с учетной политикой Организации распределение общехозяйственных расходов по видам деятельности производится пропорционально заработной платы основных производственных рабочих.

Эксперт предлагает учесть общехозяйственные расходы пропорционально заработной плате основных производственных рабочих в разрезе принятых в тарифе, согласно приказу об учетной политике.

2. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации свод представлен в Приложении 3.

2.1. Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль

Расходы определены в соответствии с п. 48 Основ ценообразования.

- денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) Организация предложила расходы по данной статье в размере - 20,1 тыс. руб., обосновывающих документов Организация не представила.

Ввиду отсутствия обосновывающих документов эксперт предлагает расходы по данной статье не учитывать.

2.2 Налог на прибыль

Налог на прибыль не принят, так как отсутствует налогооблагаемая база.

3. Общие мотивированные выводы и рекомендации

3.1. Установить тариф на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя с календарной разбивкой в размере:

| № п/п | Вид тарифа | Год (период) | Вид теплоносителя | |
|---|--------------------------------|--------------|-------------------|-----|
| | | | Вода | Пар |
| Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС) | | | | |
| 1. | Одноставочный тариф, руб./Гкал | 2015 | 487,47 | - |

Организации:

3.2. В соответствии с пунктом 2 (в) перечня поручений Президента Российской Федерации по итогам заседания президиума Государственного совета Российской Федерации от 11 марта 2011 г. «О подключении организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности, к Федеральной государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система» (далее – ЕИАС) в срочном порядке осуществить подключение к ЕИАС ФАС России.

3.3. Обеспечить ежемесячное представление формы статистического наблюдения № 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии» в ФАС России в электронном виде по системе ЕИАС в формате утверждённых шаблонов.

3.4. Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 05 июля 2013 г. № 570 «О стандартах раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования».

3.5. Обеспечить обязательный отдельный учет объема доходов и расходов в соответствии с приказом Федеральной службы по тарифам от 12.04.2013 № 91 «Об утверждении Единой системы классификации и отдельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, а также Системы отчетности, представляемой в федеральный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области регулирования цен (тарифов), органы местного самоуправления поселений и городских округов».

3.6. Организовать работу по ежегодному утверждению нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, в установленном законодательством порядке.

3.7. Обеспечить представление в Департамент мониторингов в сроки, указанные в письмах Департамента, в электронном виде в формате утверждённых шаблонов, а также выполнение прочих заданий и поручений Департамента и прочих контролирующих органов.

Уполномоченный по делу, гл. специалист
отдела тарифов на тепловую энергию



В.В. Яковлев

Нормативная база

При проведении экспертизы эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее – Федеральный закон № 190-ФЗ);

Федеральным законом от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

«Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования) и «Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ и тарифов на услуги по его транспортировке на территории Российской Федерации» (далее – Постановление № 1021);

«Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения», утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);

Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов, разработанным Минэкономразвития России и размещенного на сайте Минэкономразвития России 28.05.2015;

Приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;

Список использованных сокращений:

АУП – административно-управленческий персонал

ИТР – инженерно-технический работник

Кот. - котельная

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

с.п. – сельское поселение

Приложение 2
к экспертному заключению

Баланс тепловой энергии на 2016 год

| № | Котельная | Получено теплоэнергии | | Потери теплоэнергии в теплосетях | | Полезный отпуск теплоэнергии | | в т.ч. сторонним потребителям | | |
|----|--|-----------------------|----------|----------------------------------|----------|------------------------------|----------|-------------------------------|----------|--|
| | | по предложению | | | | | | | | |
| | | Организации | Эксперта | Организации | Эксперта | Организации | Эксперта | | Эксперта | |
| 1. | От кот. "Яркоммунсервис" пос. Некрасовский | 491,0 | 495,62 | 150,0 | 149,94 | 341,0 | 345,68 | 345,68 | | |
| 2. | От кот. "Яркоммунсервис" пос. Строитель | 2893,0 | 3096,93 | 301,0 | 254,5 | 2592,0 | 2842,43 | 2842,43 | | |
| 3. | Итого | 3384,0 | 3592,55 | 451,0 | 404,44 | 2933,0 | 3188,11 | 3188,11 | | |

(Т кал)

Приложение 3
к экспертному заключению

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации. Сравнительный анализ динамики расходов и величины необходимой прибыли по отношению к предыдущему периоду регулирования.

Смета затрат

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | |
|----------|---|---|---|
| | | предложение Организации на 2015 год | по предложению эксперта на 2015 год с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. | Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего | 2 402 996 | 1 554 100 |
| 1 | - расходы на сырье и материалы | 622 172 | 129 700 |
| 1.1. | <i>материалы на химводоподготовку</i> | | |
| 1.2. | - ремонт основных средств | 622 172 | 129 700 |
| 2 | - расходы на топливо | | |
| 3 | -расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы (компенсация потерь тепловой энергии) | 1 177 174 | 1 056 442 |
| 3.1. | <i>технологические цели</i> | | |
| 3.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | | |
| 4 | - расходы на холодную воду | | |
| 4.1. | <i>технологические цели</i> | | |
| 4.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | | |
| 5 | - расходы на теплоноситель | | |
| 6 | - амортизация основных средств и нематериальных активов | 78 540 | 79 540 |
| 7 | - оплата труда | 250 872 | 111 720 |
| 7.1. | <i>ОПП</i> | | |
| 7.2. | <i>ИТР</i> | | |
| 8 | - отчисления на социальные нужды | 75 764 | 33 739 |
| 9 | - ремонт основных средств выполняемый подрядным способом | | |
| 10 | - расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность | | |
| 10.1. | <i>технологические цели</i> | | |
| 10.2. | <i>хозяйственно-бытовые нужды</i> | | |
| 11 | - расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями | | |
| 12 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг | 18 500 | 18 500 |
| 13 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | 104 | 104 |
| 14 | - арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи | | |
| 15 | - расходы на служебные командировки | | |
| 16 | - расходы на обучение персонала | | |
| 17 | - расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль | | |
| 18 | - другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе: | 179 870 | 124 355 |
| 18.1. | - налог на имущество организаций | 11 374 | 11 374 |
| 18.2. | - земельный налог | | |
| 18.3. | - транспортный налог | | |
| 18.4. | - водный налог | | |
| 18.5. | - прочие налоги | | |
| 18.6. | - расходы по охране труда и технике безопасности | 13 000 | 6 500 |
| 18.7. | - расходы на канцелярские товары | | |
| 18.8. | - общехозяйственные расходы | 155 496 | 106 481 |
| II. | Внереализационные расходы, всего | - | - |
| | - расходы по сомнительным долгам | | |

| № п/п | Показатели | Значение показателей в расчете на годовой объем | |
|----------|--|---|---|
| | | предложение Организации на 2015 год | по предложению эксперта на 2015 год |
| | | | с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 |
| 19 | - расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей | | |
| 20 | - расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации | | |
| 21 | - другие обоснованные расходы, в том числе: | | |
| 21.1. | - расходы на услуги банков | | |
| 21.2. | - расходы на обслуживание заемных средств | | |
| III. | Расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль, всего | 20 070 | 0 |
| 22 | - расходы на капитальные вложения (инвестиции) | | |
| 23 | - денежные выплаты социального характера (по коллективному договору) | 20 070 | 0 |
| 24 | - резервный фонд | | |
| 25 | - прочие расходы | | |
| IV. | Налог на прибыль | 5 018 | 0 |
| V. | Экономически обоснованные расходы/ Выпадающие доходы/ Экономия средств/ Необоснованные расходы | | |
| VI. | Совокупная необходимая валовая выручка, всего | 2 428 084 | 1 554 100 |
| VI.1 | - на производство тепловой энергии | | |
| VI.2 | - на передачу тепловой энергии | | |
| VI.3 | - на сбыт тепловой энергии | | |

Расчет тарифа

| № п/п | Показатели | Воляные тепловые сети | |
|----------|--|---|--|
| | | Значение показателей в расчете на годовой объем | |
| | | предложение Организации на 2015 год | по предложению эксперта на 2015 год с момента вступления в силу приказа по 31.12.2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Необходимая валовая выручка, отнесенная на передачу тепловой энергии, руб., в т.ч.: | 2 428 084 | 1 554 100 |
| 1.1. | экономически обоснованные расходы на содержание эксплуатируемых регулируемой организацией тепловых пунктов, тепловых сетей, расположенных после тепловых пунктов, и на оплату потерь в указанных сетях, руб. | | |
| 2 | Объем отпуска тепловой энергии в виде пара или воды из тепловых сетей регулируемой организации (полезный отпуск), Гкал | 2 933,00 | 3 188,11 |
| 3 | Суммарная договорная (заявленная) тепловая нагрузка потребителей, Гкал/ч | | |
| 4 | Норматив технологических потерь при передаче теплоэнергии, Гкал | | |
| 5 | Объем потерь, учтенный при расчете НВВ, Гкал | 451,00 | 404,44 |
| 5.1. | то же в % к полученной тепловой энергии | | |
| 6 | Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя, руб./Гкал (п. 1/п.2) | 827,85 | 487,47 |
| 7 | Рост к тарифу предыдущего периода, % | x | x |

Экспертное заключение
органа регулирования на предложение муниципального унитарного
предприятия «Спектр» (г. Переславль - Залесский)
об установлении тарифа на горячую воду (горячее водоснабжение)
(закрытая система горячего водоснабжения) на 2015 год

1-17-э/гвс от 15.09.2015

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является приказ об открытии дела департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – Департамент) от 07.09.2015 № 401 (далее – Приказ № 401) по предложению муниципального унитарного предприятия «Спектр», г. Переславль - Залесский (далее – МУП «Спектр», Организация) об установлении тарифа на горячую воду (горячее водоснабжение) (закрытая система горячего водоснабжения) на 2015 год.

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на горячую воду (горячее водоснабжение) эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

– Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

– Постановлением Правительства Российской Федерации от 13 мая 2013 г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования);

– Приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения».

1.3. Метод регулирования

Организация предложила метод индексации при установлении тарифа на горячую воду (горячее водоснабжение).

В соответствии с Приказом № 401 при установлении тарифа на горячую воду (горячее водоснабжение) в отношении Организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.4. Действующие тарифы

Тарифы на горячую воду для МУП «Спектр» устанавливаются впервые

МУП «Спектр» г. Переславль – Залесский на 2015 год горячая вода

1.5. Предложение Организации по установлению тарифа

Организация предложила к рассмотрению тариф на горячую воду в виде двухкомпонентного тарифа на 2015 год с календарной разбивкой:

- от котельных МУП «Спектр»

| | с момента установления по 31.12.2015 | |
|---------|---|-----------------------------------|
| | компонент на | |
| | холодную воду, руб./куб.м | тепловую энергию, руб./Гкал |
| без НДС | 16,27 | 2530,12 |
| с НДС | 19,20 | 2985,54 |

- от котельной ООО «Переславская энергетическая компания»

| | с момента установления по 31.12.2015 | |
|---------|---|-----------------------------------|
| | компонент на | |
| | холодную воду, руб./куб.м | тепловую энергию, руб./Гкал |
| без НДС | 16,27 | 1507,07 |
| с НДС | 19,20 | 1778,34 |

-от котельной ООО «МЭС» мкр.Чкаловский

| | с момента установления по 31.12.2015 | |
|---------|---|-----------------------------------|
| | компонент на | |
| | холодную воду, руб./куб.м | тепловую энергию, руб./Гкал |
| без НДС | 16,27 | 1535,69 |
| с НДС | 19,20 | 1812,11 |

- от котельной ЗАО «Новый мир»

| | с момента установления по 31.12.2015 | |
|---------|---|-----------------------------------|
| | компонент на | |
| | холодную воду, руб./куб.м | тепловую энергию, руб./Гкал |
| без НДС | 16,27 | 1624,63 |
| с НДС | 19,20 | 1917,06 |

2. Анализ экономической обоснованности расходов по отдельным статьям (группам расходов) и обоснованности расчета объема отпуска товаров, работ, услуг.

Расчет тарифа на горячую воду выполнен с учетом особенностей, предусмотренных разделом XI Основ ценообразования.

Тариф на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения состоит из компонента на холодную воду и компонента на тепловую энергию.

2.1. Компонент на холодную воду принимается равным тарифу на холодную воду, установленному в соответствии с законодательством Российской Федерации в сфере водоснабжения.

Поставщиком холодной воды для Организации является МУП «Спектр».

Тариф на холодную воду для поставщика на 2015 год предложен к утверждению с момента установления по 31.12.2015 в размере: 16,27 руб./куб.м (без НДС), 19,20 руб./куб.м (с НДС).

Компонент на холодную воду:

| Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение | Периоды | Компонент на холодную воду, руб./куб.м | |
|--|--------------------------------------|--|-------|
| | | без НДС | с НДС |
| МУП «Спектр» | с момента установления по 31.12.2015 | 16,27 | 19,20 |

2.2. Компонент на тепловую энергию.

а) Тарифы на тепловую энергию для Организации на 2015 год предложены к установлению в размере:

с момента установления по 31.12.2015:

- от котельных МУП «Спектр» (с учетом затрат на передачу по сетям МУП «Спектр») - 2530,12 руб./Гкал (без НДС), 2985,54 руб./Гкал (с НДС);

- от котельной ООО «Переславская энергетическая компания» (с учетом затрат на передачу по сетям МУП «Спектр») – 1507,07 руб./Гкал (без НДС), 1778,34 руб./Гкал (с НДС);

- от котельной ООО «МЭС» мкр. Чкаловский» (с учетом затрат на передачу по сетям МУП «Спектр») – 1535,69 руб./Гкал (без НДС), 1812,11 руб./Гкал (с НДС);

- от котельной ЗАО «Новый мир» (с учетом передачи по сетям МУП «Спектр») - 1624,63 руб./Гкал (без НДС), 1917,06 руб./Гкал (с НДС);

б) Финансовые потребности на содержание централизованных систем горячего водоснабжения на участке от объекта, на котором осуществляется приготовление горячей воды до точки на границе эксплуатационной

ответственности потребителя и Организации приняты равными 0 руб./Гкал по предложению Организации.

в) Стоимость потерь тепловой энергии в трубопроводах на участке от объекта, на котором осуществляется приготовление горячей воды до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя и Организации принята равной 0 руб./Гкал по предложению Организации.

г) Расходы, связанные с транспортировкой горячей воды Организации приняты равными 0 руб./Гкал по предложению Организации.

2.3. Объемные показатели оказываемых услуг на период регулирования (с момента установления тарифов по 31.12.2015) определены на основании объема тепловой энергии на ГВС, учтенного при определении объема полезного отпуска тепловой энергии, при формировании тарифа на тепловую энергию:

От котельных МУП «Спектр»

| Показатели | По предложению Организации | | По предложению эксперта | |
|---|--------------------------------|--|--------------------------------|--|
| | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал |
| Объем оказываемых услуг – всего, в том числе: | 1109 | 59 | 1256,18 | 66,7 |
| Собственное потребление | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отпуск жилому фонду | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отпуск потребителям, финансируемым из бюджета | 1109 | 59 | 1256,18 | 66,7 |
| Отпуск прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 |

От котельной ООО «Переславская энергетическая компания»

| Показатели | По предложению Организации | | По предложению эксперта | |
|---|--------------------------------|--|--------------------------------|--|
| | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал |
| Объем оказываемых услуг – всего, в том числе: | 120636 | 6406 | 155422 | 8252,92 |
| Собственное потребление | - | - | - | - |
| Отпуск жилому фонду | 108655 | 5770 | 139880 | 7420,27 |
| Отпуск потребителям, финансируемым из бюджета | 9165 | 487 | 10304,5 | 547,17 |
| Отпуск прочим потребителям | 2816 | 149 | 5237,72 | 286,3 |

От котельной ООО «МЭС» мкр. Чкаловский

| Показатели | По предложению Организации | | По предложению эксперта | |
|---|--------------------------------|--|--------------------------------|--|
| | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал |
| Объем оказываемых услуг – всего, в том числе: | 25910 | 1376 | 30497,73 | 1619,43 |
| Собственное потребление | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отпуск жилому фонду | 14727 | 782 | 17993,66 | 935,36 |
| Отпуск потребителям, финансируемым из бюджета | 11123 | 594 | 12504,07 | 684,07 |
| Отпуск прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 |

От котельной ЗАО «Новый мир»

| Показатели | По предложению Организации | | По предложению эксперта | |
|---|--------------------------------|--|--------------------------------|--|
| | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал | Объем потребления воды, куб. м | Объем потребления тепловой энергии, Гкал |
| Объем оказываемых услуг – всего, в том числе: | 2450 | 130 | 3135,27 | 166,48 |
| Собственное потребление | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Отпуск жилому фонду | 2000 | 106 | 2583,27 | 137,17 |
| Отпуск потребителям, финансируемым из бюджета | 630 | 33 | 552 | 29,32 |
| Отпуск прочим потребителям | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. Анализ экономической обоснованности величины прибыли, необходимой для эффективного функционирования регулируемой организации.

Учет дополнительной величины прибыли в составе тарифа на горячую воду не предусмотрен разделом XI Основ ценообразования.

4. Сравнительный анализ динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям, осуществляющим регулируемые виды деятельности в сфере водоснабжения и (или) водоотведения в сопоставимых условиях.

Ввиду особенностей расчета тарифа на горячую воду (горячее водоснабжение), определенных разделом XI Основ ценообразования, МУП «Спектр» г. Переславль-Залесский на 2015 год горячая вода

проведение сравнительного анализа динамики необходимой валовой выручки, в том числе расходов по отдельным статьям (группам расходов), прибыли регулируемой организации и их величины по отношению к предыдущим периодам регулирования и по отношению к другим регулируемым организациям не представляется возможным.

5. Обоснование причин и ссылки на правовые нормы, на основании которых орган регулирования тарифов принимает решение об исключении из расчета тарифов экономически не обоснованных расходов, учтенных регулируемой организацией в предложении об установлении тарифов.

Расчет тарифа на горячую воду выполнен с учетом особенностей, предусмотренных разделом XI Основ ценообразования.

6. Расчеты экономически обоснованных расходов (недополученных доходов) в разрезе статей затрат, а также расчеты необходимой валовой выручки и размера тарифов.

- от котельных МУП «Спектр»:

| № | Наименование показателей | Значение показателей (с момента установления по 31.12.2015) |
|----|--|---|
| 1. | Объем оказываемых услуг – всего, куб.м | 1256,18 |
| 2. | Компонент на холодную воду, руб./куб. м | 16,27 |
| 3. | Затраты на холодную воду, руб. (стр.1*стр.2) | 20438,05 |
| 4. | Объем тепловой энергии, необходимой на нагрев холодной воды, Гкал | 66,7 |
| 5. | Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал | 2530,12 |
| 6. | Затраты на тепловую энергию, необходимую на нагрев холодной воды, руб. (стр.4*стр.5) | 168759,00 |
| 7. | НВВ горячей воды, руб. (стр.3+ стр.6) | 189197,05 |

- от котельной ООО «Переславская энергетическая компания»:

| № | Наименование показателей | Значение показателей (с момента установления по 31.12.2015) |
|----|--|---|
| 1. | Объем оказываемых услуг – всего, куб.м | 155422 |
| 2. | Компонент на холодную воду, руб./куб. м | 16,27 |
| 3. | Затраты на холодную воду, руб. (стр.1*стр.2) | 2528715,94 |
| 4. | Объем тепловой энергии, | 8252,92 |

МУП «Спектр» г. Переславль-Залесский на 2015 год горячая вода

| № | Наименование показателей | Значение показателей (с момента установления по 31.12.2015) |
|----|--|---|
| | необходимой на нагрев холодной воды, Гкал | |
| 5. | Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал | 1507,07 |
| 6. | Затраты на тепловую энергию, необходимую на нагрев холодной воды, руб. (стр.4*стр.5) | 12437728,14 |
| 7. | НВВ горячей воды, руб. (стр.3+ стр.6) | 14966444,08 |

- от котельной ООО «МЭС» мкр. Чкаловский:

| № | Наименование показателей | Значение показателей (с момента установления по 31.12.2015) |
|----|--|---|
| 1. | Объем оказываемых услуг – всего, куб.м | 30497,73 |
| 2. | Компонент на холодную воду, руб./куб. м | 16,27 |
| 3. | Затраты на холодную воду, руб. (стр.1*стр.2) | 496198,07 |
| 4. | Объем тепловой энергии, необходимой на нагрев холодной воды, Гкал | 1619,43 |
| 5. | Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал | 1535,69 |
| 6. | Затраты на тепловую энергию, необходимую на нагрев холодной воды, руб. (стр.4*стр.5) | 2486942,46 |
| 7. | НВВ горячей воды, руб. (стр.3+ стр.6) | 2983140,53 |

- от котельной ЗАО «Новый мир»:

| № | Наименование показателей | Значение показателей (с момента установления по 31.12.2015) |
|----|---|---|
| 1. | Объем оказываемых услуг – всего, куб.м | 3135,27 |
| 2. | Компонент на холодную воду, руб./куб. м | 16,27 |
| 3. | Затраты на холодную воду, руб. (стр.1*стр.2) | 51010,84 |
| 4. | Объем тепловой энергии, необходимой на нагрев холодной воды, Гкал | 166,48 |
| 5. | Компонент на тепловую энергию, руб./Гкал | 1624,63 |
| 6. | Затраты на тепловую энергию, необходимую на нагрев холодной | 270468,40 |

МУП «Спектр» г. Переславль-Залесский на 2015 год горячая вода

| № | Наименование показателей | Значение показателей (с момента установления по 31.12.2015) |
|----|---------------------------------------|---|
| | воды, руб. (стр.4*стр.5) | |
| 7. | НВВ горячей воды, руб. (стр.3+ стр.6) | 321479,24 |

7. Выводы и рекомендации

7.1. Установить тарифы на горячую воду (горячее водоснабжение) в следующих размерах:

| Наименование организации, осуществляющей горячее водоснабжение | | С момента установления по 31.12.2015 | |
|---|---------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | | компонент на | |
| | | холодную воду, руб./куб.м | тепловую энергию, руб./Гкал |
| МУП «Спектр» (от котельной Московская) | без НДС | 16,27 | 2530,12 |
| | с НДС | 19,20 | 2985,54 |
| МУП «Спектр» от котельной ООО «Переславская энергетическая компания») | без НДС | 16,27 | 1507,07 |
| | с НДС | 19,20 | 1778,34 |
| МУП «Спектр» (от котельной ООО «МЭС» мкр. Чкаловский) | без НДС | 16,27 | 1535,69 |
| | с НДС | 19,20 | 1812,11 |
| МУП «Спектр» (от котельной ЗАО «Новый мир») | без НДС | 16,27 | 1624,63 |
| | с НДС | 19,20 | 1917,06 |

7.2. Утвердить производственную программу Организации на срок действия регулируемых тарифов (Приложение №1).

Уполномоченный по делу,
консультант отдела тарифов
на тепловую энергию



Ю.Е. Карсакова

Приложение 1
к экспертному заключению
департамента энергетики и
регулирующего тарифов Ярославской
области
от _____ № _____

**ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА
МУП «Спектр» (ГО г. Переславль-Залесский)
в сфере горячего водоснабжения
на 2015 год**

I. Паспорт производственной программы

| | |
|---|--|
| Наименование регулируемой организации, ее местонахождение | МУП «Спектр», ул. Свободы, д.98, г. Переславль-Залесский, 152023 |
| Наименование уполномоченного органа, утвердившего производственную программу, его местонахождение | Департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, ул. Свободы, д. 62, г. Ярославль, 150014 |

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем горячего водоснабжения, мероприятий, направленных на улучшение качества горячей воды, мероприятий по энергосбережению и повышению энергоэффективности и график их реализации

| № п/п | Наименование мероприятия | График реализации мероприятия | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
|-------|------------------------------|-------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Мероприятия не запланированы | - | - |
| | Итого: | - | - |

III. Перечень мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов

| № п/п | Наименование мероприятия | График реализации мероприятия | Финансовые потребности на реализацию мероприятия, тыс. руб. |
|-------|------------------------------|-------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Мероприятия не запланированы | - | - |
| | Итого: | - | - |

IV. Планируемый объем подачи воды

| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | с момента установления тарифа по 31.12.2015 |
|---------------------------|--|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| От котельных МУП «Спектр» | | | |
| 1. | Объем реализации товаров и услуг | тыс. куб. м | 1,256 |
| 2. | Объем тепловой энергии на подогрев воды | Гкал | 66,7 |

МУП «Спектр» г. Переславль-Залесский на 2015 год горячая вода

| № п/п | Показатели производственной деятельности | Единицы измерения | с момента установления тарифа по 31.12.2015 |
|---|--|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| От котельной ООО «Переславская энергетическая компания» | | | |
| 3. | Объем реализации товаров и услуг | тыс. куб. м | 155,422 |
| 4. | Объем тепловой энергии на подогрев воды | Гкал | 8252,92 |
| От котельной ООО «МЭС» мкр. Чкаловский | | | |
| 5. | Объем реализации товаров и услуг | тыс. куб. м | 30,498 |
| 6. | Объем тепловой энергии на подогрев воды | Гкал | 1619,43 |
| От котельной ЗАО «Новый мир» | | | |
| 7. | Объем реализации товаров и услуг | тыс. куб. м | 3,135 |
| 8. | Объем тепловой энергии на подогрев воды | Гкал | 166,48 |

V. Финансовые потребности для реализации производственной программы

| Наименование показателя | Единицы измерения | с момента установления тарифа по 31.12.2015 |
|---|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 |
| Объем финансовых потребностей от котельных МУП «Спектр» | тыс. руб. | 189,197 |
| Объем финансовых потребностей от котельной ООО «Переславская энергетическая компания» | тыс. руб. | 14966,444 |
| Объем финансовых потребностей от котельной ООО «МЭС» мкр. Чкаловский | тыс. руб. | 2983,140 |
| Объем финансовых потребностей от котельной ЗАО «Новый мир» | тыс. руб. | 321,479 |

VI. Плановые значения показателей надежности, качества и энергетической эффективности объектов централизованной системы водоснабжения

| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя |
|-------|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Показатели качества горячей воды | |
| 1.1. | Доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям по температуре. В общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды, % | 0 |
| 1.2. | Доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям (за исключением температуры). В общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды (бактериологический анализ), % | 0 |

МУП «Спектр» г. Переславль-Залесский на 2015 год горячая вода

| | | |
|------|--|--------|
| 1.3. | Доля проб горячей воды в тепловой сети или в сети горячего водоснабжения, не соответствующих установленным требованиям (за исключением температуры). В общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества горячей воды (химический анализ), % | 0 |
| 2 | Показатели надежности и бесперебойности горячего водоснабжения | |
| 2.1. | Количество перерывов в подаче воды, зафиксированных в местах исполнения обязательств организацией, осуществляющей горячее водоснабжение, по подаче горячей воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных нарушений на объектах централизованной системы горячего водоснабжения, принадлежащих организации. Осуществляющей горячее водоснабжение, в расчете на протяженность водопроводной сети в год, ед./км | 0 |
| 3 | Показатели эффективности использования ресурсов | |
| 3.1. | Удельное количество тепловой энергии, расходуемое на подогрев горячей воды, Гкал/куб. м | 0,0531 |

VII. Отчет об исполнении производственной программы
за предыдущий период регулирования

МУП «Спектр» ранее не осуществляло деятельность в сфере горячего водоснабжения. Данная производственная программа утверждается впервые.

Экспертное заключение

от _____ 20__ № _____

по уровню тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода)
оказываемые МУП «Спектр» (г. Переславль – Залесский)
на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) МУП «Спектр» (г. Переславль – Залесский) (далее - организация) с предложением об установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) на 2015 год (далее – период регулирования) (регистрационный номер от 07.09.2015 № 31 – 0637/15).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 5.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 5.

1.3. Сведения об организации

| | |
|---|---|
| Наименование организации | МУП «Спектр» г.Переславль - Залесский |
| Почтовый адрес | 152023, Ярославская обл., г.Переславль – Залесский, ул. Свободы, дом 98 |
| Контакты | Тел. 8(48535) 3 – 29 – 23, 3 – 28 - 51, факс 3 – 29 - 23 |
| Должностные лица, заверившие документы: Директор Главный бухгалтер Экономист | Кушников И.А. Крайнова С.А. Панченко Е.В. |

1.4. Метод регулирования

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 400 при установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) в отношении организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.5. Действующие тарифы

Тариф на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) устанавливается впервые.

1.6. Предложение организации по установлению тарифа

Организация предложила к установлению на 2015 год тариф на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) (без НДС) – 16,31 руб.м³., НВВ – 66407,2 тыс.руб.

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуг холодного водоснабжения (питьевая вода) приведен в Приложении 1.

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, а также расчет размера тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) приведены в Приложении 2.

4. Проекты уровней тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода)

Проект уровней тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) приведены в Приложении 3.

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственную программу на период регулирования согласно Приложению 4.

5.2. Предложить утвердить тариф услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) на период регулирования согласно Приложению 3.

5.3. Организации:

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Консультант
отдела тарифов в локальных
монополиях



О.А. Кононенко

Приложение 5
к экспертному заключению
департамента энергетики и
регулирования тарифов
от _____ № _____

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01.12.2014 N 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 г. № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э "Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения";

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Сценарными условиями и основными макроэкономическими параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 (далее – Прогноз), разработанными Минэкономразвития Российской Федерации (май 2015 года);

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 07.09.2015 № 400 «Об открытии дела об установлении тарифов» (далее – приказ департамента № 400).

Список использованных сокращений:

ИПЦ – индекс потребительских цен

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

РП – ремонтный персонал

АУП – административно – управленческий персонал

Объемные показатели производственной программы на услугу холодного водоснабжения (питьевая вода),
оказываемую МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский), с 01.09. 2015 по 31.12.2015

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Период регулирования 01.09.2015 - 31.12.2015 | | | |
|-------|---|----------|--|---------------------------------|----------------------------------|---|
| | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа | Всего (среднегодовой показатель) | 01.09.2015 - 31.12.2015 (годовой объем) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1. | Объем выработки воды | тыс.м3 | 5655,2 | 5655,2 | 5655,2 | |
| 2. | Покупная вода | тыс.м3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 3. | Объем воды, транспортируемой организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения | тыс.м3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 4. | Объем воды, используемой на собственные нужды, всего | тыс.м3 | 390,2 | 390,2 | 390,2 | |
| 4.1. | структурными подразделениями организации | тыс.м3 | 27,2 | 27,2 | 27,2 | |
| 4.2. | участком водоснабжения | тыс.м3 | 363,0 | 363,0 | 363,0 | |
| 5. | Объем воды, пропущенной через очистные сооружения | тыс.м3 | 5655,2 | 5655,2 | 5655,2 | |
| 6. | Объем потерь воды всего | тыс.м3 | 1221,8 | 1221,8 | 1221,8 | |
| 7. | Уровень потерь воды к объему отпуска воды в сеть | % | 23,1 | 23,1 | 23,1 | |
| 8. | Объем отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 5292,2 | 5292,2 | 5292,2 | |
| 9. | Объем полезного отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 4070,4 | 4070,4 | 4070,4 | |
| 10.1. | структурными подразделениями организации | тыс.м4 | 27,2 | 27,2 | 27,2 | |
| 10.2. | населению | тыс.м3 | 1677,7 | 1677,7 | 1677,7 | |
| 10.3. | бюджетным организациям | тыс.м3 | 240,7 | 240,7 | 240,7 | |
| 10.4. | прочим потребителям | тыс.м3 | 2124,8 | 2124,8 | 2124,8 | |
| 11. | Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований | тыс.м3 | 4070,4 | 4070,4 | 4070,4 | |
| 11.1. | городской округ г. Переславль-Залесский | тыс.м3 | 4070,4 | 4070,4 | 4070,4 | |

Объем оказываемых услуг принят на уровне предложения организации в соответствии с представленной производственной программой

Приложение 2
к экспертному заключению департамента энергетики и
регулирования тарифов Ярославской области
от _____ № _____

Анализ финансовых потребностей на реализацию производственной и расчет тарифа на услугу холодного водоснабжения (питьевая вода)
оказываемую МУП "Спектр" (г.Переславль - Залесский) с 01.09.2015 по 31.12.2015

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|--|----------|---|--|---|---|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | 4 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1. | Полезный отпуск воды, всего: | тыс.м3 | 4070,4 | 4070,4 | | Приложение 1 п.9. |
| 2. | Производственные расходы | тыс.руб. | 54348,7 | 54348,7 | | Сумма п.2.1.1. - п.2.7. |
| 2.1. | Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели (услуги по хлорированию воды) | тыс.руб. | 684,2 | 684,2 | | п.2.1.1. |
| 2.1.1. | Расходы на приобретение хлора | тыс.руб. | 684,2 | 684,2 | | п.2.1.1.1.*п.2.1.1.2. |
| 2.1.1.1. | Расходы | тонн | 17,4 | 17,4 | | Договор с ООО "Водоканал - сервис" от 03.07. 2015. Объем определен исходя из удельного расхода хлора на 1000 м3 воды 3,08 т., на уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) и принятого объема отпуска воды (подпункт (г) п. 22 Основ ценообразования) |
| 2.1.1.2. | Цена | руб./т. | 39322,0 | 39322,0 | | Договор с ООО "Водоканал - сервис" от 03.07.2015. Счет - фактура от 03.08.2015 № 50803001 (подпункт (д) п.22 Основ ценообразования) |

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---|----------|---|--|---|--|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | 4 | |
| 1 | 2 | 3 | | | | |
| 2.2. | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 16837,3 | 16837,3 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.3. | Расходы на оплату труда ОПП | тыс.руб. | 16702,1 | 16702,1 | | п.2.4.1. * п.2.4.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.3.1. | Среднесписочная численность ОПП | чел. | 71,0 | 71,0 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.3.2. | Среднемесячная заработная плата ОПП | руб. | 19603,4 | 19603,4 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.4. | Отчисления на социальные нужды ОПП | тыс.руб. | 5044,0 | 5044,0 | | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2% |
| 2.6. | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | | |
| 2.7. | Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) | тыс.руб. | 14974,0 | 14974,0 | | Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3. |
| 2.7.1. | Расходы на оплату труда ОП | тыс.руб. | 5802,6 | 5802,6 | | п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.1.1. | Среднесписочная численность ОП | чел. | 22,0 | 22,0 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |

| № п. п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|--|----------|---|--|---|--|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | 4 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 2.7.1.2. | Среднемесячная заработная плата ОП | руб. | 21979,4 | 21979,4 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществившей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.2. | Отчисления на социальные нужды ОП | тыс.руб. | 1752,4 | 1752,4 | | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2% |
| 2.7.3. | Прочие расходы | тыс.руб. | 7419,1 | 7419,0 | | Сумма п.2.7.3.1. - п.2.7.3.9. |
| 2.7.3.1 | Эксплуатация и текущий ремонт основных фондов общепромышленного назначения | тыс.руб. | 1387,3 | 1387,3 | | На уровне показателя на 2015 год, сложившегося в других организациях, осуществлявших деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) в сопоставимых условиях (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.2. | ГСМ | тыс.руб. | 2142,5 | 2142,5 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществившей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.3. | Аренда и охрана водопольема (территория ОАО "Славич") | тыс.руб. | 1903,6 | 1903,6 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществившей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) Договор от 18.06.2015 № 1/2015 с ООО "Охранное агентство |

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|--|----------|---|--|--|--|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 2.7.3.4. | Охрана водозабора (Плещеево озеро) | тыс.руб. | 1344,5 | 1344,5 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования). Договор от 18.06.2015 №1/2015 с ООО "Охранное агентство "Самсон" | |
| 2.7.3.5. | Водолазное обследование | тыс.руб. | 34,8 | 34,8 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования). Договор от 01.09.2015 №7 с ООО "Производственно-технический комплекс подводно-технических работ" | |
| 2.7.3.7. | Слепозежда и СИЗ | тыс.руб. | 125,1 | 125,1 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) | |
| 2.7.3.8. | Охрана труда | тыс.руб. | 65,9 | 65,9 | На уровне показателя на 2015 год, сложившегося в других организациях, осуществлявших деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) в сопоставимых условиях (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) | |
| 2.7.3.9. | Прочие (ремонт, поверка приборов, связь, вывоз мусора, расходы на лабораторию, прочие) | тыс.руб. | 415,3 | 415,3 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) | |

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|---|--------|---|---|
| | | | Проект организации на 2015 год | 4 | 5 | |
| 1 | | 3 | | | | |
| 2.8. | Плата за проведение хим. анализов питьевой воды | тыс.руб. | 107,2 | 107,2 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования). Договор от 03.08.2015 г. № 35Т с ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии Ярославской области" |
| 3. | Ремонтные расходы | тыс.руб. | 1637,5 | 1637,5 | | Раздел II Производственной программы, (п. 22 (в) Основ ценообразования) |
| 4. | Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения | тыс.руб. | 5452,8 | 5452,8 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс.руб. | 581,4 | 0,0 | | В соответствии с п.6. Учетной политикой организации (утверждена приказом директора организации от 01.04.2015 № 1) резервы по сомнительным долгам не создаются (п.30 Правил) |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | | |

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|---|--|---|--|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | 5 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс.руб. | 1970,0 | 1970,0 | | Арендная плата определена исходя из суммы амортизационных отчислений и налога на имущество (п. 44 Основ ценообразования), принятых на уровне плановых показателей на 2015 год, учтенных для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) Договор аренды имущества с Управлением муниципальной собственностью Администрации г. Переславля - Залесского от 08.05.2015 № 589/1. |
| 8. | Налоги и сборы | тыс.руб. | 1508,1 | 1929,3 | | Сумма п.8.1. - 8.4. |
| 8.1. | Водный налог (плата за пользование водными объектами) | тыс.руб. | 1263,0 | 1684,1 | | Статья 333.12 НК РФ С 01.01.2015, изменились ставки водного налога (Федеральный закон от 21 ноября 2014 года № 366 - ФЗ "О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации") |
| 8.2. | Налог на прибыль | тыс.руб. | 178,0 | 178,0 | | Налоговый кодекс (ставка налога на прибыль 20,0%) |
| 8.3. | Плата за негативное воздействие на окружающую среду (в пределах установленных лимитов) | тыс.руб. | 60,0 | 60,0 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 8.4. | Транспортный налог | тыс.руб. | 7,2 | 7,2 | | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 9. | Прибыль | тыс.руб. | 712,0 | 712,0 | | Сумма п.9.1. - п.9.3. |

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|---|----------|---|--|--|--|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | 5 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 9.1. | Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | | |
| 9.2. | Расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | | |
| 9.3. | Расходы на прочие цели (на потребление) | тыс.руб. | 712,0 | 712,0 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоснабжения (питьевая вода) с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) | |
| 10. | Предпринимательская прибыль гарантирующих организаций | тыс.руб. | 195,8 | 195,4 | Расчет произведен исходя из 0,3 % от НВВ без прибыли (п.47.1. Основ ценообразования) | |
| 11. | НВВ (без прибыли) | тыс.руб. | 65498,6 | 65338,4 | Сумма п.2. - п.8 | |
| 12. | Рентабельность | % | 1,1 | 1,1 | (п.9+п.10)/п.11*100 | |
| 13. | НВВ для расчета тарифа | тыс.руб. | 66406,4 | 66245,7 | п.9.+п.10.+ п.11. | |
| 14. | Тариф на 1 м3 (без НДС) | руб. | 16,31 | 16,27 | п.13/п.1 | |

Необходимая валовая выручка на период с 01.09.2015 по 31.12.2015 составляет:

22081,9

тыс. руб.

Приложение 3
к экспертному заключению
департамента энергетики и
регулирования тарифов
от _____ № _____

Расчет изменения тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода),
оказываемые МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский), на 01.09.2015 - 31.12.2015

| № п/п | Вид тарифа | Период регулирования с 01.09.2015 по 31.12.2015 | |
|----------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | Предложение организации | Предложение департамента |
| 1. | Тариф на питьевую воду (без НДС) | 16,31 | 16,27 |
| 2. | Тариф на питьевую воду (с НДС) | 19,25 | 19,20 |

Приложение 4
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Производственная программа
МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский)
в сфере холодного водоснабжения (питьевая вода) на 01.09.2015 - 31.12.2015

1. Паспорт производственной программы в сфере холодного водоснабжения (питьевая вода) на 01.09.2015 - 31.12. 2015
Регулируемая организация: МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский)
Адрес: ул. Свободы, д. 98, г.Переславль - Залесский, Ярославская область, 152023
Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и
Адрес: 150014, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62
2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий направленных на улучшение качества питьевой воды, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

| № п.п. | Наименование мероприятия | Единицы измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятий на 01.09.2015 - 31.12.2015 |
|--------|---|-------------------|---|
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов | тыс.руб. | 328,70 |
| 1.1. | Строительство водопровода Д150 мм на ул. Поездная | тыс. руб. | 328,70 |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества питьевой воды | тыс. руб. | 0,0 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности, в т.ч. по снижению потерь воды при транспортировке | тыс.руб. | 217,13 |
| 3.1. | ремонт водопровода на ул. Кооперативная ДЗО, длиной 350 м | тыс. руб. | 217,13 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс. руб. | 0,0 |

3. Планируемый объем подачи воды

| № п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | 01.09.2015 - 31.12.2015 |
|--------|-------------------------|--------------------|-------------------------|
| 1. | Объем подачи воды | тыс.м ³ | 1356,8 |

4. Объем финансовых потребностей , необходимых для реализации производственной программы:

01.09. - 31.12. 2015 тыс.руб. 22081,9

5. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Значение показателя | |
|--------|---|-------------------|--------------------------|------|
| | | | 01.09.2015 - 31.12. 2015 | |
| 1. | Показатели качества питьевой воды | | | |
| 1.1. | Доля проб питьевой воды, не соответствующих санитарным нормам и правилам: | | | |
| | после водоподготовки | % | | 0,0 |
| | в распределительной сети (по результатам производственного контроля) | % | | 0,0 |
| 1.2. | Доля населения, потребляющего питьевую воду, не | % | | 0,0 |
| 2. | Показатели надежности и бесперебойности холодного водоснабжения | | | |
| 2.1. | Аварийность систем коммунальной инфраструктуры (отношение количества аварий на системах коммунальной инфраструктуры к протяженности сетей) | ед./10 км | | 0,0 |
| 2.2. | Продолжительность перерывов холодного водоснабжения, рассчитанная исходя из объема воды, недопоставленного за время перерыва холодного водоснабжения | час | | 0,0 |
| 3. | Показатели эффективности использования ресурсов | | | |
| 3.1. | Уровень потерь холодной воды при транспортировке | % | | 23,1 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (транспортируемой воды) | кВт.ч/м3 | | 0,93 |

6. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы на период 01.09.2015 - 31.12.2015 составляют 22081,9 тыс.руб. Стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы холодного водоснабжения составляет 545,83 тыс.руб. Значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности приведены в разделе 5 производственной программы.

7. Отчет об исполнении производственной программы за 2014 год

Производственная программа для МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский) утверждается впервые.

Экспертное заключение

от _____ 20__ № _____

по уровню тарифа на услуги водоотведения,
оказываемые МУП «Спектр» (г. Переславль – Залесский)
на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) МУП «Спектр» (г. Переславль – Залесский) (далее - организация) с предложением об установлении тарифа на услуги водоотведения на 2015 год (далее – период регулирования) (регистрационный номер от 07.09.2015 № 31 – 0637/15).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги водоотведения эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 5.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 5.

1.3. Сведения об организации

| | |
|---|--|
| Наименование организации | МУП «Спектр» г.Переславль - Залесский |
| Почтовый адрес | 152023, Ярославская обл., г.Переславль – Залесский, ул. Свободы, дом 98 |
| Контакты | Тел. 8(48535) 3 – 29 – 23, 3 – 28 - 51, факс 3 – 29 - 23 |
| Должностные лица, заверившие документы: Директор Главный бухгалтер Экономист | Кушников И.А. Крайнова С.А. Панченко Е.В. |

1.4. Метод регулирования

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 400 при установлении тарифа на услуги водоотведения в отношении организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.5. Действующие тарифы

Тариф на услуги водоотведения устанавливается впервые.

1.6. Предложение организации по установлению тарифа

Организация предложила к установлению на 2015 год тариф на услуги водоотведения (без НДС) – 34,14 руб.м³., НВВ – 66407,2 тыс.руб.

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуг водоотведения приведен в Приложении 1.

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, а также расчет размера тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) приведены в Приложении 2.

4. Проекты уровней тарифов на услуги водоотведения Проект уровней тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) приведены в Приложении 3.

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственную программу на период регулирования согласно Приложению 4.

5.2. Предложить утвердить тариф услуги водоотведения на период регулирования согласно Приложению 3.

5.3. Организации:

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Консультант
отдела тарифов в локальных
монополиях



О.А. Кононенко

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги водоотведения, оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01.12.2014 N 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 г. № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э "Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения";

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Сценарными условиями и основными макроэкономическими параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 (далее – Прогноз), разработанными Минэкономразвития Российской Федерации (май 2015 года);

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 07.09.2015 № 400 «Об открытии дела об установлении тарифов» (далее – приказ департамента № 400).

Список использованных сокращений:

ИПЦ – индекс потребительских цен

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

РП – ремонтный персонал

АУП – административно – управленческий персонал

Приложение 1
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Объемные показатели производственной программы на услугу водоотведения, оказываемую
МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский), с 01.09. 2015 по 31.12.2015

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Период регулирования 01.09.2015 - 31.12.2015 | | |
|-------|---|----------|--|----------------------------------|---------------------------------|
| | | | Проект организации | Всего (среднегодовой показатель) | Принято при установлении тарифа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Объем отведенных стоков, всего, в том числе: | тыс.м3 | 3319,4 | 3319,4 | 3319,4 |
| 1.1. | от структурных подразделений организации | тыс.м3 | 24,0 | 24,0 | 24,0 |
| 1.2. | собственные стоки участка водоотведения | тыс.м3 | 6,0 | 6,0 | 6,0 |
| 2. | Объем стоков, транспортируемых организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы водоотведения | тыс.м3 | 229,7 | 229,7 | 229,7 |
| 3. | Объем отведенных стоков, пропущенный через очистные сооружения организации | тыс.м3 | 3319,4 | 3319,4 | 3319,4 |
| 4. | Объем стоков, переданных на очистку сторонним организациям | тыс.м3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5. | Объем реализации услуг, всего, в том числе: | тыс.м3 | 3313,4 | 3313,4 | 3313,4 |
| 5.1. | структурным подразделениям организации | тыс.м3 | 24,0 | 24,0 | 24,0 |
| 5.2. | население | тыс.м3 | 1958,6 | 1958,6 | 1958,6 |
| 5.3. | бюджетные потребители | тыс.м3 | 228,3 | 228,3 | 228,3 |
| 5.4. | прочие потребители | тыс.м3 | 1102,5 | 1102,5 | 1102,5 |
| 6. | Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований | тыс.м3 | 3313,4 | 3313,4 | 3313,4 |
| 6.1. | городской округ г. Переславль-Залесский | тыс.м3 | 3313,4 | 3313,4 | 3313,4 |

Объем оказываемых услуг принят на уровне предложения организации в соответствии с представленной производственной программой

Приложение 2
к экспертному заключению департамента энергетики и
регулирования тарифов Ярославской области
от _____ № _____

Анализ финансовых потребностей на реализацию производственной и расчет тарифа на услугу водоотведения
оказываемую МУП "Спектр" (г.Переславль - Залесский) с 01.09.2015 по 31.12.2015

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Период регулирования 01.09.2015 по 31.12.2015 | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|---|--|--|
| | | | Проект организации на 2015 год | Принято департаментом при установлении тарифа с 01.09.2015 по 31.12.2015 (показатели на годовой объем услуг) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Оказано услуг водоотведения, всего: | тыс.м3 | 3313,4 | 3313,4 | Приложение 1 п.5. |
| 2. | Производственные расходы | тыс.руб. | 94660,4 | 94660,4 | Сумма п.2.1. - п.2.8. |
| 2.1. | Расходы на приобретение сырья и материалов на технологические цели | тыс.руб. | 21,0 | 21,0 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (концентрат минеральный галит для котельной для смягчения воды для котлов (необходимо 5 т. в год), счет - фактура от 07.09.2015 № УТ-2016 (подпункт (е) п. 22 Основ ценообразования) |
| 2.2. | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 45994,4 | 45994,4 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.3. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 1963,7 | 1963,7 | сумма п.2.3.1. - п.2.3.3. |
| 2.3.1. | ЗАО "Новый мир" | тыс.руб. | 93,5 | 93,5 | Объем транспортируемых сточных вод 9,7 тыс.м3, тариф на транспортировку сточных вод с 01.07.2015 11,33 руб./м3. |
| 2.3.2. | ООО "Новоком" | тыс.руб. | 848,8 | 848,8 | Объем транспортируемых сточных вод 47,0 тыс.м3, тариф на транспортировку сточных вод с 01.07.2015 18,06 руб./м3. |

| | | | | | | |
|----------|---|----------|---------|---------|---------|---|
| 2.3.3. | ОАО "Славянка" | тыс.руб. | 1021,4 | 1021,4 | 1021,4 | Объем транспортируемых сточных вод 174,3 тыс.м3, тариф на транспортировку сточных вод с 01.07.2015 5,86 руб./м3. |
| 2.4. | Расходы на оплату труда ОПП | тыс.руб. | 21602,1 | 21602,1 | 21602,1 | п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000 |
| 2.4.1. | Среднесписочная численность ОПП | чел. | 97,0 | 97,0 | 97,0 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.4.2. | Среднемесячная заработная плата ОПП | руб. | 18558,5 | 18558,5 | 18558,5 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.5. | Отчисления на социальные нужды ОПП | тыс.руб. | 6523,8 | 6523,8 | 6523,8 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2% |
| 2.6. | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 2.7. | Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) | тыс.руб. | 18555,4 | 18555,4 | 18555,5 | Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3. |
| 2.7.1. | Расходы на оплату труда ОП | тыс.руб. | 5941,4 | 5941,4 | 5941,4 | п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.1.1. | Среднесписочная численность ОП | чел. | 21,0 | 21,0 | 21,0 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.1.2. | Среднемесячная заработная плата ОП | руб. | 23577,1 | 23577,1 | 23577,1 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.2. | Отчисления на социальные нужды ОП | тыс.руб. | 1794,3 | 1794,3 | 1794,3 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2% |
| 2.7.3. | Прочие расходы | тыс.руб. | 10819,7 | 10819,7 | 10819,7 | Сумма п.2.7.3.1. - п.2.7.3.10. |
| 2.7.3.1. | ГСМ | тыс.руб. | 3150,4 | 3150,4 | 3150,4 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.2. | Проверка приборов | тыс.руб. | 115,1 | 115,1 | 115,1 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |

| | | | | | | |
|------------|---|----------|---------|---------|---------|---|
| 2.7.3.3. | Охрана очистных сооружений канализации | тыс.руб. | 1345,8 | 1345,8 | 1345,8 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования). Договор от 18.06.2015 №1/2015 с ООО "Охранное агентство "Самсон" |
| 2.7.3.4. | Аренда КНС "Сырзавод" | тыс.руб. | 9,8 | 9,8 | 9,8 | На уровне показателя на 2015 год, сложившегося в других организациях, осуществлявших деятельность в сфере водоотведения в сопоставимых условиях (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.5. | Охрана труда | тыс.руб. | 63,3 | 63,3 | 63,3 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.6. | Спецдежда и СИЗ | тыс.руб. | 189,3 | 189,3 | 189,3 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.7. | Содержание котельной ОСК | тыс.руб. | 5783,3 | 5783,3 | 5783,3 | Сумма 2.7.3.7.1. - 2.7.3.7.5. |
| 2.7.3.7.1. | Расходы на оплату труда ОПП ОСК | тыс.руб. | 1595,2 | 1595,2 | 1595,2 | |
| | Среднесписочная численность | чел. | 6,8 | 6,8 | 6,8 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| | Среднемесячная заработная плата | руб. | 19549,0 | 19549,0 | 19549,0 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.7.2. | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 481,7 | 481,7 | 481,7 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2% |
| 2.7.3.7.3. | Материалы на технологические цели (газ) | тыс.руб. | 2666,6 | 2666,6 | 2666,6 | На уровне показателя на 2015 год, сложившегося в других организациях, осуществлявших деятельность в сфере водоотведения в сопоставимых условиях, (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования). |

| | | | | | | |
|------------|---|----------|--------|--------|--------|--|
| 2.7.3.7.4. | Амортизация | тыс.руб. | 63,6 | 63,6 | 63,6 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.7.5. | Прочие (материалы на текущий ремонт, страхование опасных объектов, поверка приборов, проведение контроля качества сжигания топлива, прочие) | тыс.руб. | 976,2 | 976,2 | 976,2 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 2.7.3.8. | Прочие (ремонт, связь, интернет вывоз мусора, расходы на лабораторию, прочие) | тыс.руб. | 162,8 | 162,8 | 162,8 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 3. | Ремонтные расходы | тыс.руб. | 5646,6 | 5646,6 | 5646,6 | Раздел II Производственной программы, (п. 22 (в) Основ ценообразования) |
| 4. | Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения | тыс.руб. | 7627,7 | 7627,7 | 7627,7 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс.руб. | 1062,3 | 1062,3 | 0,0 | В соответствии с п.б. Учетной политики организации (утверждена приказом директора организации от 01.04.2015 № 1) резервы по сомнительным долгам не создаются (п.30 Правил) |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс.руб. | 2741,7 | 2741,7 | 2741,7 | Арендная плата определена исходя из суммы амортизационных отчислений и налога на имущество (п. 44 Основ ценообразования), принятых на уровне плановых показателей на 2015 год, учтенных для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) Договор аренды имущества с Управлением муниципальной собственностью Администрации г. Переславля - Залесского от 08.05.2015 № 589/Л. |
| 8. | Налоги и сборы | тыс.руб. | 467,6 | 467,6 | 467,6 | Сумма п.8.1. - п.8.3. |
| 8.1. | Плата за негативное воздействие на окружающую среду (в пределах установленных лимитов) | тыс.руб. | 301,0 | 301,0 | 301,0 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществлявшей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |

| | | | | | | |
|------|---|----------|----------|----------|----------|--|
| 8.2. | Налог на прибыль | тыс.руб. | 146,5 | 146,5 | 146,5 | Налоговый кодекс (ставка налога на прибыль 20,0%) |
| 8.3. | Транспортный налог | тыс.руб. | 20,1 | 20,1 | 20,1 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществившей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 9. | Прибыль | тыс.руб. | 586,0 | 586,0 | 586,0 | Сумма п.9.1. - п.9.3. |
| 9.1. | Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 9.2. | Расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 9.3 | Расходы на прочие цели (на потребление) | тыс.руб. | 586,0 | 586,0 | 586,0 | На уровне планового показателя на 2015 год, учтенного для организации, ранее осуществившей деятельность в сфере водоотведения с использованием данного имущественного комплекса (подпункт (г) п.22 Основ ценообразования) |
| 10. | Расчетная предпринимательская прибыль гарантирующих организаций | тыс.руб. | 335,5 | 335,5 | 332,3 | Расчет произведен исходя из 0,3 % от НВВ без прибыли (п.47.1. Основ ценообразования) |
| 11. | НВВ (без прибыли) | тыс.руб. | 112206,3 | 112206,3 | 111144,0 | |
| 12. | Рентабельность | % | 0,5 | 0,5 | 0,5 | (п.9+п.10)/п.11*100 |
| 13. | НВВ для расчета тарифа | тыс.руб. | 113127,8 | 113127,8 | 112062,4 | п.9.+п.10.+п.11. |
| 14. | Тариф на 1м3 (без НДС) | руб. | 34,14 | 34,14 | 33,82 | п.13./п.1. |

Необходимая валовая выручка на период с 01.09.2015 по 31.12.2015 составляет:

37354,1 тыс. руб.

Приложение 3
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения,
оказываемые МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский), на 01.09.2015 - 31.12.2015

| № п/п | Вид тарифа | Период регулирования с 01.09.2015 по 31.12.2015 | |
|----------|----------------------------------|---|-----------------------------|
| | | Предложение организации | Предложение департамента |
| 2. | Тариф на водоотведение (без НДС) | 34,14 | 33,82 |
| 2. | Тариф на водоотведение (с НДС) | 40,29 | 39,91 |

Приложение 4
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Производственная программа

МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский)

в сфере водоотведения на 01.09. 2015 - 31.12.2015

1. Паспорт производственной программы в сфере водоотведения на 01.09.2015 - 31.12. 2015
Регулируемая организация: МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский)
Адрес: ул. Свободы, д. 98, г.Переславль - Залесский, Ярославская область, 152023
Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области
Адрес: 150014, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62
2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий направленных на улучшение качества очистки сточных вод, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

| № п/п | Наименование мероприятия | Единица измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятий на 01.09.2015 - 31.12.2015 |
|-------|---|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов централизованной системы водоотведения | тыс. руб. | 1598,20 |
| 1.1. | Капитальный ремонт канализационной линии ул. Кузнецова - ул. Комсомольская | тыс. руб. | 381,00 |
| 1.2. | Ремонт участка канализационной линии на ул. Строителей, 31 | тыс. руб. | 40,50 |
| 1.3. | Ремонт участка канализации по ул. Свободы, д.96 (Д200 мм длиной 300 м) | тыс. руб. | 153,20 |
| 1.4. | Капитальный ремонт участка канализации по ул. Свободы от д. №1 | тыс. руб. | 277,20 |
| 1.5. | Ремонт канализационной линии на ул. Валовое кольцо | тыс. руб. | 106,50 |
| 1.6. | Ремонт напорного коллектора на ул. Полевая | тыс. руб. | 429,00 |
| 1.7. | Капитальный ремонт канализационной линии по ул. Свобода (Д300 длиной 160 м) | тыс. руб. | 210,80 |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод | тыс. руб. | 0,00 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности | тыс.руб. | 284,00 |

| | | | |
|------|--|-----------|-------|
| 3.1. | Ремонт водопровода от насосной станции на ОСК до песколовки | тыс.руб. | 63,30 |
| 3.2. | Установка насоса на главной насосной станции города | тыс.руб. | 59,50 |
| 3.3. | Ремонт насоса на канализационной станции № 3 в пер. Кривоколенный | тыс.руб. | 81,70 |
| 3.4. | Замена насоса на канализационной станции № 2 на ул. Новый Быт | тыс.руб. | 79,50 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс. руб. | 0,00 |

3. Планируемый объем принимаемых сточных вод

| | | | |
|--------|-------------------------------|--------------------|-------------------------|
| № п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | 01.09.2015 - 31.12.2015 |
| 1. | Объем принимаемых сточных вод | тыс.м ³ | 1104,5 |

4. Объем финансовых потребностей , необходимых для реализации производственной программы:
01.09. - 31.12. 2015 тыс.руб. 37354,1

5. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Значение показателя | |
|--------|--|-------------------|--------------------------|--|
| | | | 01.09.2015 - 31.12. 2015 | |
| 1. | Показатели качества очистки сточных вод | | | |
| 1.1. | Доля сточных вод, не подвергшихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод | | 0,0 | |
| | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы | % | 0,0 | |
| | в распределительной сети (по результатам производственного контроля) | % | 0,0 | |
| 2. | Показатели надежности и бемперейности водоотведения | | | |
| 1.2. | Удельное количество аварий и засоров в год в расчете на протяженность канализационной сети | ед./км | 0,0 | |

| Показатели энергетической эффективности | | | |
|---|---|----------|-------|
| 2.1. | потребляемой в технологическом процессе | кВт.ч/м3 | 3,122 |

6. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы на период 01.09.2015 - 31.12.2015 составляют 37354,1

7. Отчет об исполнении производственной программы за 2014 год

Производственная программа для МУП "Спектр" (г. Переславль - Залесский) утверждается впервые.

Экспертное заключение

от _____ 20__ № _____

по уровню тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) оказываемые ООО «Транснефть – Балтика» (филиал – Ярославское районное нефтепроводное управление, ЛПДС «Ярославль») на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) ООО «Транснефть – Балтика» (филиал – Ярославское районное нефтепроводное управление, ЛПДС «Ярославль») (далее - организация) с предложением об установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) на 2015 год (далее – период регулирования) (регистрационный номер от 28.08.2015 № 31 – 0529/15).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 5.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 5.

1.3. Сведения об организации

| | |
|--|--|
| Наименование организации | ООО «Транснефть - Балтика» (филиал – Ярославское районное нефтепроводное управление, ЛПДС «Ярославль») |
| Почтовый адрес | 150521, Ярославская обл., Ярославский р-н, п/о Щедрино |
| Адрес электронной почты | ZavyalovaSV@yrnu-spb.spb.transneft.ru |
| Контакты | Тел. 8(4852) 49 – 18 - 25 |
| Режим налогообложения | общий |
| Должностные лица, заверившие документы: Начальник управление Экономист | Ростов П.В. Завьялова С.В. |

1.4. Метод регулирования

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 400 при установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) в отношении организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.5. Действующие тарифы

Тариф на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) устанавливается впервые.

1.6. Предложение организации по установлению тарифа

Организация предложила к установлению на 2015 год тариф на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) (без НДС) –49,67 руб.м³., НВВ – 769,85 тыс.руб.

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуг холодного водоснабжения (питьевая вода) приведен в Приложении 1.

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, а также расчет размера тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) приведены в Приложении 2.

4. Проекты уровней тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода)

Проект уровней тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) приведены в Приложении 3.

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственную программу на период регулирования согласно Приложению 4.

5.2. Предложить утвердить тариф услуги холодного водоснабжения (питьевая вода) на период регулирования согласно Приложению 3.

5.3. Организации:

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Консультант
отдела тарифов в локальных
монополиях



О.А. Кононенко

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01.12.2014 N 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 г. № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э "Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения";

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Сценарными условиями и основными макроэкономическими параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 (далее – Прогноз), разработанными Минэкономразвития Российской Федерации (май 2015 года);

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 07.09.2015 № 399 «Об открытии дела об установлении тарифа» (далее – приказ департамента № 399).

Список использованных сокращений:

ИПЦ – индекс потребительских цен

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

РП – ремонтный персонал

АУП – административно – управленческий персонал

Приложение 1
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Объемные показатели производственной программы на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода),
оказываемые ООО «Транснефть-Балтика» (Филиал - Ярославское районное нефтепроводное управление,
ЛПДС "Ярославль") с 01.09.2015 по 31.12.2015

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Период регулирования 2015 год | |
|-------|--|----------|-------------------------------|--|
| | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09 2015 по 31.12.2015 (показатели на годовой объем) |
| 1 | 2 | 3 | 5 | |
| 1. | Объем выработки воды | тыс.м3 | 15,50 | 15,50 |
| 2. | Покупная вода | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Объем воды, используемой на собственные нужды, всего | тыс.м3 | 14,00 | 14,00 |
| 3.1. | структурными подразделениями организации | тыс.м3 | 14,00 | 14,00 |
| 3.2. | участка водоснабжения | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Объем воды, пропущенной через очистные сооружения | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Объем потерь воды всего | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | Уровень потерь воды к объему отпуска воды в сеть | % | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Объем отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 15,50 | 15,50 |
| 7. | Объем полезного отпуска воды | тыс.м3 | 15,50 | 15,50 |
| 8. | Отпущено сторонним потребителям, всего | тыс.м3 | 1,50 | 1,50 |
| 8.1. | населению | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2. | бюджетным организациям | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 8.3. | прочим потребителям | тыс.м3 | 1,50 | 1,50 |
| 9. | Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований | тыс.м3 | 15,50 | 15,50 |
| 9.1. | Ярославский район | тыс.м3 | 15,50 | 15,50 |

Объем оказываемых услуг принят по предложению организации в соответствии с представленной производственной программой

Приложение 2
к экспертному заключению департамента энергетики и
регулирующая тарифов
от _____ № _____

Анализ финансовых потребностей на реализацию производственной программы и расчет тарифа на услуги холодного водоснабжения, оказываемые ООО «Транснефть-Балтика» (филиал - Ярославское районное нефтепроводное управление, ЛПДС "Ярославль") с 01.09.2015 по 31.12.2015

| № п/п | Наименование | Единица измерений | Период регулирования 2015 год | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|--|-------------------|-------------------------------|--|--|
| | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Полезный отпуск воды | тыс.м3 | 15,50 | 15,50 | Приложение 1 п.7. |
| 2 | Производственные расходы | тыс. руб. | 686,92 | 661,89 | Сумма п.2.1.- п.2.8. |
| 2.1. | Расходы на приобретение сырья и материалов и их хранение | тыс. руб. | 20,02 | 20,02 | п.2.1.1. |
| 2.1.1. | Материалы и малоценные основные средства | тыс. руб. | 20,02 | 20,02 | Согласно представленному расчету организации (п.50 Основ ценообразования) |
| 2.2. | Расходы на энергетические ресурсы | тыс. руб. | 112,01 | 108,25 | п.2.2.1. |
| 2.2.1. | электроэнергия | тыс. руб. | 112,01 | 108,25 | п.2.2.1.1.*п.2.2.1.2. |
| 2.2.1.1. | Объем приобретаемой электроэнергии | тыс.кВт.ч. | 31,09 | 31,09 | Объем рассчитан исходя из удельного расхода электрической энергии на 1 м3 воды 2,0058 кВт*ч/м3 по факту за 2014 год и принятого объема отпуска воды |
| 2.2.1.2. | Тариф ВН ЦК | руб. | 3,60 | 3,48 | Исходя из уровня среднегодового тарифа за 1 кВт.ч. электроэнергии по факту за 2014 год 3,23 руб./1 кВт.ч., индекса дефлятора цен на электроэнергию на 2015 год - 1,078 (Прогноз) |
| 2.3. | Расходы на оплату работ и услуг, выполняемых сторонними организациями и индивидуальными предпринимателями, связанные с эксплуатацией централизованных систем, либо объектов в составе таких систем | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 2.4. | Расходы на оплату труда | тыс. руб. | 371,63 | 355,29 | п.2.4.1.*п.2.4.2./1000 |
| 2.4.1. | Среднесписочная численность | чел. | 0,75 | 0,75 | На уровне предложения организации (фактический показатель за 2014 год), п.52 Основ ценообразования |

| | | | | | |
|--------|--|-----------|--------|--------|--|
| 2.5. | Отчисления на социальные нужды производственного персонала, в том числе налоги и сборы | тыс. руб. | 112,23 | 107,30 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,2% |
| 2.6. | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 2.7. | Расходы на общехозяйственные расходы (общепроизводственные расходы) | тыс. руб. | 0,76 | 0,76 | Согласно учетной политике организации (приказ генерального директора от 31.12.2013 № 1812), распределение общехозяйственных расходов на основные виды деятельности, к которым относится вид деятельности по реализации тепловой энергии, воды, электроэнергии, производится в размере 0,1% от фактических затрат, собранных по этим видам деятельности (факт за 2014 год 760 тыс.руб.) |
| 2.8. | Прочие производственные расходы (контроль качества воды) | тыс. руб. | 70,27 | 70,27 | Согласно договору с ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Ярославской области" на проведение микробиологического анализа воды от 03.03.2015 № 102/67.15, договору на проведение химического и радиологического анализа питьевой воды от 25.03.2015 № 649/38 (п.52 Основ ценообразования) |
| 3. | Ремонтные расходы | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | Ремонтные работы за счет тарифных источников не планируются |
| 4. | Административные расходы, приходящиеся на услугу холодного водоснабжения | тыс. руб. | 82,93 | 74,77 | Сумма п.4.1. - 4.3. |
| 4.1. | Обучение персонала | тыс. руб. | 12,26 | 4,09 | Договор на образовательные услуги с НОУ "Тюменский нефтепроводный профессиональный лицей" от 02.12.2014, расходы скорректированы с учетом периодичности обучения раз в 3 года согласно(предусмотрено Коллективным договором на 2013 - 2015 годы), п.22 б) Основ ценообразования |
| 4.2. | Страхование производственных объектов | тыс. руб. | 0,33 | 0,33 | Договор страхования имущества (скважин) с ЗАО "СК"Транснефть" от 31.05.2011 № ЦО - 11 - 0005611-1-СИ/728.11 (п.22 б) Основ ценообразования) |
| 4.3. | Прочие административные расходы | тыс. руб. | 70,35 | 70,35 | п.4.3.1. |
| 4.3.1. | Страхование сотрудников (ДМС,НС,НПФ) | тыс. руб. | 70,35 | 70,35 | Договор добровольного медицинского страхования № ЦО-11-001960-11-МС от 12.01.2011, договор страхования от несчастных случаев и болезней № ЦО - 11 - 000589 -СН от 31.05.2013, договор о негосударственном пенсионном обеспечении № 13-и от 30.12.2005 (предусмотрено Коллективным договором на 2013 - 2015 годы), п.22 (б) Основ ценообразования |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | |
|--------|--|-----------|--------|--------|--|
| 4.3.1. | Страхование сотрудников (ДМС,НС,НПФ) | тыс. руб. | 70,35 | 70,35 | Договор добровольного медицинского страхования № ЦО-11-001960-11-МС от 12.01.2011, договор страхования от несчастных случаев и болезней № ЦО - 11 - 000589 -СН от 31.05.2013, договор о негосударственном пенсионном обеспечении № 13-и от 30.12.2005 (предусмотрено Коллективным договором на 2013 - 2015 годы), п.22 (б) Основ ценообразования |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 8. | Расходы, связанные с уплатой налогов и сборов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 9. | Прибыль | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 10. | Итого НВВ для расчета тарифа | тыс. руб. | 769,85 | 736,66 | Сумма строк 1-9 |
| 11. | Тариф 1 м3 (без НДС) | тыс. руб. | 49,67 | 47,53 | п10/п.1. |

Необходимая валовая выручка на период с 01.09.2015 по 31.12.2015 составляет:

245,55 тыс.руб.

Приложение 3

к экспертному заключению
департамента энергетики и
регулирования тарифов
от _____ № _____

Тариф на питьевую воду
ООО "Транснефть-Балтика"
(филиал - Ярославское районное нефтепроводное управление, ЛПДС "Ярославль")
с 01.09.2015 по 31.12.2015

| № п/п | Наименование тарифа | Период регулирования с 01.09. 2015 по 31.12. 2015 | |
|----------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | Предложение организации | Предложение департамента |
| 1. | Тариф на питьевую воду (без НДС) | 49,67 | 47,53 |
| 2. | Тариф на питьевую воду (с НДС) | 58,61 | 56,09 |

Приложение 4
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Производственная программа
ООО "Транснефть - Балтика" (филиал - Ярославское нефтепроводное управление, ЛПДС «Ярославль»)
в сфере холодного водоснабжения (питьевая вода) на 01.09.2015 - 31.12.2015

1. Паспорт производственной программы в сфере холодного водоснабжения (питьевая вода) на 01.09.2015 - 31.12.2015

Регулируемая организация: ООО "Транснефть - Балтика" (филиал - Ярославское нефтепроводное управление, ЛПДС "Ярославль")

Адрес: 150521, Ярославская область, Ярославский район, п/о Щедрино

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования

Адрес: 150014, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Свободы, д. 62

2. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий направленных на улучшение качества, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

| № п.п. | Наименование мероприятия | Единицы измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятий на 01.09.2015 - 31.12.2015 |
|--------|--|-------------------|---|
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов централизованной системы холодного водоснабжения | тыс.руб. | |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества питьевой воды | тыс.руб. | 0,0 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности | тыс.руб. | 0,0 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс.руб. | 0,0 |

3. Планируемый объем подачи воды

| № п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | 01.09. - 31.12.2015 |
|--------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| 1. | Объем подачи воды | тыс.м ³ | 5,167 |

4. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы:
01.09. - 31.12. 2015 245,55 тыс. руб.

5. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п.п. | Наименование показателя | Единицы измерения | Значение показателя |
|---|--|----------------------|--------------------------|
| | | | 01.09.2015 - 31.12. 2015 |
| 1. Показатели качества питьевой воды | | | |
| 1. | Доля проб питьевой воды, не соответствующих санитарным нормам и правилам: | | |
| | после водоподготовки | % | 0,0 |
| 1.1. | в распределительной сети (по результатам производственного контроля) | % | 0,0 |
| 1.2. | Доля населения, потребляющего питьевую воду, не соответствующую нормативным требованиям | % | 0,0 |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности холодного водоснабжения | | | |
| 2.1. | Аварийность систем коммунальной инфраструктуры (отношение количества аварий на системах коммунальной инфраструктуры к протяженности сетей) | ед./10 км | 0,0 |
| 2.2. | Продолжительность перерывов холодного водоснабжения, рассчитанная исходя из объема воды, недопоставленного за время перерыва холодного водоснабжения | час | 0,0 |
| 3. Показатели энергетических ресурсов | | | |
| 3.1. | Доля потерь холодной воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | 0,0 |
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема вод, отпускаемой в сеть | кВт.ч/м ³ | 2,0058 |

6. Расчет эффективности производственной программы

Значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности приведены в разделе V производственной программы.

7. Отчет об исполнении производственной программы за 2014 год

Производственная программа для ООО "Транснефть - Балтика" (филиал - Ярославское нефтепроводное управление, ЛПДС «Ярославль») утверждается впервые.

25.09.2015

Индекс по номенклатуре дел
01 - 17

Экспертное заключение

от _____ 20__ № _____

по уровню тарифов на питьевую и техническую воду, оказываемые обществом с ограниченной ответственностью «ГАЗДизель», на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) общества с ограниченной ответственностью «ГАЗДизель» (далее-организация) с предложением об установлении тарифа на питьевую и техническую воду на 2015 год (далее – период регулирования) (заявление организации от 31-0514/15 от 20.07.2015, ВХ.31-03524/15 от 10.08.2015).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на питьевую и техническую воду эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 5.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 5.

1.3. Сведения об организации

| | |
|---|---|
| Наименование организации | ООО «ГАЗДизель» |
| Почтовый (юридический) адрес | 150036, г.Ярославль, а/я 10 |
| Адрес фактического места нахождения: | 150036, г.Ярославль, ул. Спартаковская, д. 1А |
| Адрес электронной почты | gasdizel384434@yandex.ru |
| Контакты | (48852) 38-44-34 |
| Система налогообложения | Общая |
| Должностные лица: Директор Главный бухгалтер Экономист | Гаврилов В.К. Шлейникова Н.Н. Замышляева Т.Е. |

1.4. Метод регулирования

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 369 при установлении тарифов на питьевую и техническую в отношении организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.5. Действующие тарифы

Тарифы на питьевую и техническую воду устанавливаются впервые.

1.6. Предложение организации по установлению тарифов

Организация предложила к установлению на 2015 год тарифы:

- на питьевую воду (без НДС) - 30,25 руб.м³., НВВ – 29578,3 тыс.руб.;
- на техническую воду (без НДС) – 15,00 руб.м³., НВВ – 13564,29 тыс.руб.

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуг на питьевую и техническую воду приведен в Приложении 1., 1.1.

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, а также расчет размера тарифов на питьевую и техническую воду приведены в Приложении 2., 2.1.

4. Проекты уровней тарифа на услуги водоснабжения

Проекты уровней тарифов на питьевую и техническую воду приведены в Приложении 3.

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственные программы на период регулирования согласно Приложениям 4, 5.

5.2. Предложить утвердить тарифы на услуги водоснабжения (питьевая и техническая вода), оказываемые организацией, на период регулирования согласно Приложению 3.

5.3. Организации:

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Консультант
отдела тарифов в локальных
монополиях



Бурова А.В.

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги водоснабжения, оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01.12.2014 N 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 г. № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э "Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения";

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Сценарными условиями и основными макроэкономическими параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 (далее – Прогноз), разработанными Минэкономразвития Российской Федерации (май 2015 года);

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 19.08.2015 № 369 «Об открытии дела об установлении тарифов» (далее – приказ департамента № 369).

Список использованных сокращений:

ИПЦ – индекс потребительских цен

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

РП – ремонтный персонал

АУП – административно – управленческий персонал

Приложение 1
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Анализ обоснованности расчета объемов услуг холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемых
ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Период регулирования | |
|-------|---|----------|----------------------|--|
| | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 - 31.12.2015 (годовой объем)* |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 |
| 1. | Объем выработки воды | тыс.м3 | 1304,95 | 1304,95 |
| 2. | Покупная вода | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Объем воды, транспортируемой организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Объем воды, используемой на собственные нужды, всего | тыс.м3 | 173,69 | 173,69 |
| 4.1. | структурными подразделениями организации | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | участка водоснабжения | тыс.м3 | 173,69 | 173,69 |
| 5. | Объем воды, пропущенной через очистные сооружения | тыс.м3 | 1304,95 | 1304,95 |
| 6. | Объем потерь воды всего | тыс.м3 | 153,39 | 153,39 |
| 7. | Уровень потерь воды к объему отпуска воды в сеть | % | 15,69 | 15,69 |
| 8. | Объем отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 1131,26 | 1131,26 |
| 9. | Объем полезного отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 977,87 | 977,87 |
| 10. | Отпущено сторонним потребителям, всего (город Ярославль) | тыс.м3 | 977,87 | 977,87 |
| 10.1. | населению | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2. | бюджетным организациям | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3. | прочим потребителям | тыс.м3 | 977,87 | 977,87 |

Объемы полезного отпуска воды приняты на основании договоров, с учетом показателей деятельности ранее оказывавшей услуги организации.

Приложение 1.1.

к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от №

Анализ обоснованности расчета объемов услуг холодного водоснабжения (техническая вода), оказываемых
ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 - 31.12.2015 (годовой объем)* |
|-------|---|----------|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Объем выработки воды | тыс.м3 | 1024,87 | 994,17 |
| 2. | Покупная вода | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Объем воды, транспортируемой организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы холодного водоснабжения | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Объем воды, используемой на собственные нужды, всего | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | структурными подразделениями организации | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | участка водоснабжения | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Объем воды, пропущенной через очистные сооружения | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Объем потерь воды всего | тыс.м3 | 120,30 | 72,10 |
| 7. | Уровень потерь воды к объему отпуска воды в сеть | % | 13,30 | 7,80 |
| 8. | Объем отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 1024,87 | 994,17 |
| 9. | Объем полезного отпуска воды в сеть | тыс.м3 | 904,57 | 922,07 |
| 10. | Отпущено сторонним потребителям, всего (город Ярославль) | тыс.м3 | 904,57 | 922,07 |
| 10.1. | населению | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2. | бюджетным организациям | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3. | прочим потребителям | тыс.м3 | 904,57 | 922,07 |

Объемы полезного отпуска воды приняты на основании договоров, с учетом показателей деятельности ранее оказывавшей услуги организации.
Потери приняты в соответствии с расчетом потерь технической воды ООО "ГАЗДизель".

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области

от №

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая вода), оказываемые ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---------------------------------|----------|--------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Полезный отпуск воды, всего: | тыс.м3 | 977,9 | 977,9 | См. Приложение 1 к экспертному заключению. |
| 2. | Производственные расходы | тыс.руб. | 21985,7 | 16966,8 | Сумма п.2.1.1.- п.2.8. |
| 2.1. | Расходы на сырье и материалы | тыс.руб. | 3473,07 | 3424,23 | Сумма п.2.1.1. - п.2.1.5. |
| 2.1.1. | Расход по водному аммиаку | тыс.руб. | 70,15 | 63,57 | п.2.1.1.1. * п.2.1.1.2. (п.50 Основ ценообразования) |
| 2.1.1.1. | Цена | тыс.руб. | 23,00 | 21,19 | На уровне фактических цен 2015 года (договор поставки № 1506 от 15.06.2015, сч.- фактуры за июнь, июль 2015 г.) |
| 2.1.1.2. | Объем | тонн | 3,05 | 3,00 | Показатель определен на основании утвержденных норм расхода химических реагентов, необходимых на производство питьевой воды |
| 2.1.2. | Расход по гипохлориду | тыс.руб. | 578,24 | 573,19 | п.2.1.2.1. * п.2.1.2.2. |
| 2.1.2.1. | Цена | тыс.руб. | 16,27 | 16,27 | На уровне фактических цен 2015 года (договор поставки № 1506 от 15.06.2015, сч.- фактуры за июнь, июль 2015 г.) |
| 2.1.2.2. | Объем | тонн | 35,54 | 35,23 | Показатель определен на основании утвержденных норм расхода химических реагентов, необходимых на производство питьевой воды |
| 2.1.3. | Расход по алюминию сернокислому | тыс.руб. | 2233,10 | 2195,89 | п.2.1.3.1. * п.2.1.3.2. |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|--|------------|--------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2.1.3.1. | Цена | тыс.руб. | 6,35 | 6,35 | Показатель определен на основании предложения организации |
| 2.1.3.2. | Объем | тонн | 351,67 | 345,81 | Показатель определен на основании утвержденных норм расхода химических реагентов, необходимых на производство питьевой воды |
| 2.1.4. | Расход по флокулянту флопан FO 4240 | тыс.руб. | 34,64 | 34,64 | п.2.1.4.1. * п.2.1.4.2. |
| 2.1.4.1. | Цена | тыс.руб. | 230,90 | 230,9 | Показатель определен на основании предложения организации |
| 2.1.4.2. | Объем | тонн | 0,15 | 0,15 | Показатель определен на основании утвержденных норм расхода химических реагентов, необходимых на производство питьевой воды |
| 2.1.5. | Хим. реактивы для лаборатории, расходы на транспортировку сырья и материалов | тыс.руб. | 556,94 | 556,9 | Расходы подтверждены представленным расчетом организации. |
| 2.2. | Расходы на приобретение энергетических ресурсов | тыс.руб. | 4954,0 | 3813,6 | сумма п. 2.2.1 - п.2.2.3 |
| 2.2.1. | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 4304,06 | 3402,00 | п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. |
| 2.2.1.1. | Объем приобретаемой электроэнергии | тыс.кВт*ч | 1281,0 | 1012,5 | Объем определен исходя из удельного расхода электрической энергии на 1 м3 воды 0,78 кВт*ч/м3 принятый для организации ранее оказывавшей услуги и принятого объема выработки воды (договор поставки электрической энергии и мощности № 67-Э от 01.06.2015г. с ЗАО "Транзит-Энерго") |
| 2.2.1.2. | Тариф (ВН) | руб./кВт*ч | 3,36 | 3,36 | На уровне фактической стоимости 2015 года (счета фактуры за июнь, июль) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2.2.2. | Тепловая энергия | тыс.руб. | 649,9 | 411,6 | Показатель определен на основании расчетного годового расхода тепловой энергии на здание фильгральной станции и насосной 2 подъема, представленного организацией, и тарифа на тепловую энергию ООО "Газпром теплоэнерго Ярославль" (350,55 Гкал./год) |
| 2.3. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | |
| 2.4. | Расходы на оплату труда ОПП | тыс.руб. | 7258,5 | 4869,3 | п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.4.1. | Среднесписочная численность ОПП | чел. | 27 | 27 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 г.) |
| 2.4.2. | Среднемесячная заработная плата ОПП | руб. | 22402,8 | 15028,6 | Показатель определен на основании штатного расписания организации, с учетом уровня оплаты труда организации ранее оказывавшей услуги |
| 2.5. | Отчисления на социальные нужды ОПП | тыс.руб. | 2206,6 | 1480,3 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 2.6. | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | |
| 2.7. | Расходы на общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 3483,7 | 2803,6 | Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3. Определены исходя из общей суммы общехозяйственных расходов и удельного веса расходов, приходящихся на питьевую воду (пропорционально заработной плате основных производственных рабочих), исходя из плановых расходов на 2015 год - 64,20%. |
| 2.7.1. | Расходы на оплату труда ОП | тыс.руб. | 1699,7 | 1263,9 | п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---|----------|--------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2.7.1.1. | Среднесписочная численность ОП | чел. | 5,6 | 5,1 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 г. - 8 чел.), с учетом распределения (64,20%) |
| 2.7.1.2. | Среднемесячная заработная плата ОП | руб. | 25426,8 | 20506,6 | Показатель определен на основании штатного расписания организации, с учетом уровня оплаты труда организации ранее оказывавшей услуги |
| 2.7.2. | Отчисления на социальные нужды ОП | тыс.руб. | 516,7 | 384,2 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 2.7.3. | Прочие расходы | тыс.руб. | 1267,3 | 1155,5 | Сумма п.2.7.3.1. - п.2.7.3.7. |
| 2.7.3.1. | Охрана труда | тыс.руб. | 260,6 | 234,7 | Расходы определены на основании представленных обновляющих документов и расчетов (п.30 Правил регулирования) |
| 2.7.3.2. | Прочие расходы (транспортные, информационные, коммунальные и другие услуги) | тыс.руб. | 359,3 | 283,6 | Расходы определены на основании представленных обновляющих документов и расчетов (п. 30 Правил регулирования) |
| 2.7.3.3. | Обучение | тыс.руб. | 37,9 | 5,4 | Расходы определены на основании представленных обновляющих документов и расчетов (п. 30 Правил регулирования) |
| 2.7.3.4. | Электроэнергия | тыс.руб. | 467,0 | 484,5 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (с учетом распределения затрат - 64,20%) |
| 2.7.3.5. | Автотранспорт (ГАЗ 66) | тыс.руб. | 127,4 | 132,3 | Расходы определены на основании представленных обновляющих документов и расчетов (амортизационная ведомость, страховой полис ОСАГО, расходы на бензин) |
| 2.7.3.6. | Услуги связи | тыс.руб. | 15,1 | 15,1 | Расходы приняты на основе договоров оказания услуг связи (ПАО "Мегафон", ОАО "Гостелеком") |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2.8. | Прочие производственные расходы | тыс.руб. | 610,0 | 575,8 | Сумма п.2.8.1. - п.2.8.2. |
| 2.8.1. | Водолазное обследование оголовка водозабора | тыс.руб. | 348,9 | 348,9 | Договора с ООО "Аква плюс" от 13.07.2015 № 25ж, от 10.07.2013 №59/1196). |
| 2.8.2. | Лабораторные исследования воды (услуги центра гигиены и эпидемиологии) | тыс.руб. | 149,03 | 114,90 | Расходы приняты представленным расчетом организации (договор с ФГБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Ярославской области" от 08.06.2015 № 1218/38). |
| 2.8.3. | Отбор проб, гидрохимический анализ поверхностных вод реки Волга | тыс.руб. | 112,02 | 112,02 | Расходы подтверждены представленным расчетом организации (договор с ФГБУ "Ярославский ЦГМС"). |
| 3. | Ремонтные расходы | тыс.руб. | 561,8 | 480,0 | Сумма п.3.1. - п.3.3. |
| 3.1. | Текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 561,8 | 480,0 | Расходы определены на основании представленных расчетов на реализацию мероприятий согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы (раздел II Производственной программы). Исключен НДС, учтенный в предложении организации. |
| 3.2. | Капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | |
| 4. | Административные расходы, приходящиеся на холодное водоснабжение (питьевая вода) | тыс.руб. | 4214,5 | 2526,2 | Сумма п.4.1. - п.4.4. Определены исходя из общей суммы административных расходов и удельного веса расходов приходящихся на питьевую воду (пропорционально заработной плате основных производственных рабочих), на уровне плановых расходов на 2015 год - 64,20%. |
| 4.1. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | |
| 4.2. | Расходы на оплату труда АУП | тыс.руб. | 2402,7 | 1558,5 | п.4.2.1. * п.4.2.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 4.2.1. | Среднесписочная численность АУП | чел. | 5,1 | 4,5 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 г. - 7 чел.), с учетом распределения (64,20%) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 4.2.2. | Среднемесячная заработная плата АУП | руб. | 38975,9 | 28900,46 | Показатель определен на основании данных организации, ранее оказывающей услуги |
| 4.3. | Отчисления на социальные нужды АУП | тыс.руб. | 730,4 | 473,8 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 4.4. | Прочие расходы | тыс.руб. | 1081,4 | 493,8 | Сумма п.4.4.1. - п.4.4.4 |
| 4.4.1. | юридические услуги | тыс.руб. | 519,9 | 0,0 | Расходы не приняты так как отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п. 30 Правил регулирования) |
| 4.4.2. | информационные услуги | тыс.руб. | 53,5 | 28,5 | Согласно представленному обосновывающему затрате расчету организации (сублицензионный договор № 15060202 от 02.06.2015 ООО "Квеста"; договор № 1506//01-У от 15.06.2015 ООО "СофтДистрибьютер" по абонентскому обслуживанию 1С; предприятие) |
| 4.4.3. | услуги связи и интернет | тыс.руб. | 62,1 | 60,9 | Расходы приняты на основе договоров оказания услуг связи (ПАО "Мегафон", ООО "ИТ-Ярославль") |
| 4.4.4. | транспортные расходы | тыс.руб. | 178,3 | 126,3 | Договор аренды транспортного средства без экипажа № 2 от 10.06.2015, № 3 от 06.07.2015 |
| 4.4.5. | Электроэнергия | тыс.руб. | 29,2 | 29,2 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (с учетом распределения затрат - 64,20%) |
| 4.4.6. | Прочие расходы | тыс.руб. | 267,7 | 249,0 | Согласно представленному обосновывающему затрате расчету организации |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс.руб. | 579,96 | 0,0 | Расходы не приняты, так как организация не является гарантирующей (п.30 Правил регулирования) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|-------|---|----------|--------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 716,25 | 177,1 | На основании данных бухгалтерского учета (расчетная ведомость амортизации основных средств за июнь, июль 2015 г.) (п.43. Основ ценообразования). |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс.руб. | 152,54 | 152,54 | На основании договора аренды № 9/2015 01.06.2015 (бактериальная лаборатория) |
| 8. | Налоги и сборы | тыс.руб. | 780,0 | 688,8 | Сумма п.8.1. - п.8.3. |
| 8.1. | Водный налог (плата за пользование водными объектами) | тыс.руб. | 431,94 | 375,8 | Водный кодекс Российской Федерации и постановление Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2006 г. № 876 (ставка - 288 руб./м3). Расходы скорректированы на учетный объем услуг. |
| 8.2. | Налог на имущество | тыс.руб. | 6,60 | 6,60 | Показатель определен на основании представленного расчета организации. (ставка налога 2,2%) |
| 8.3. | Земельный налог | тыс.руб. | 339,85 | 304,8 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (кадастровая стоимость * ставка налога 1,5%, Ст. 395 НК РФ, п. 3 Решения муниципалитета г.Ярославля от 7 ноября 2005 г. № 146)) |
| 8.4. | Транспортный налог | тыс.руб. | 1,58 | 1,58 | Показатель определен на основании представленного расчета организации. |
| 9. | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 939,9 | 0,0 | сумма п. 9.1. - п. 9.3. |
| 9.1. | Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. | 865,65 | 0,0 | Для ООО "ГАЗДизель" инвестиционная программа не утверждалась |
| 9.2. | Расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | |
| 9.3. | Расходы на социальные нужды | тыс.руб. | 74,27 | 0,0 | Отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п.30 Правил регулирования) |
| 10. | НВВ без прибыли | тыс.руб. | 28990,74 | 20991,38 | Сумма п.2. - п.8 |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|-------|--------------------------|----------|--------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 11. | Рентабельность | % | 3,2 | 0,0 | п.9. / п.10. * 100 |
| 12. | НВВ для расчета тарифа | тыс.руб. | 29578,3 | 20991,4 | Сумма п.10. + п.9. |
| 13. | Тариф на 1м3 (без НДС) | руб. | 30,25 | 21,47 | п.12. / п.1. |

Необходимая валовая выручка на период с 01.09.2015 - 31.12.2015 составляет:

6997,13

тыс. руб.

Приложение 2.1.
к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от №

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги холодного водоснабжения (техническая вода), оказываемые ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | 6 | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|--|------------|--------------------|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1. | Полезный отпуск воды, всего: | тыс.м3 | 904,57 | 922,07 | | |
| 1.1. | в т.ч. сторонним потребителям | тыс.м3 | 33,40 | 922,07 | | Приложение 1 |
| 2. | Производственные расходы | тыс.руб. | 8128,45 | 7074,17 | | Сумма п.2.1.- п.2.8. |
| 2.1. | Расходы на сырьё и материалы | тыс.руб. | 0,00 | 0,0 | | |
| 2.2. | Расходы на приобретение энергетических ресурсов | тыс.руб. | 3382,01 | 3347,07 | | п.2.2.1. |
| 2.2.1. | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 3007,91 | 2972,97 | | п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования) |
| 2.2.1.1. | Объем приобретаемой электроэнергии | тыс.кВт*ч | 895,21 | 884,81 | | Объем определен исходя из удельного расхода электрической энергии на 1 м3 воды 0,89 кВт*ч/м3 рассчитанного согласно методическим рекомендациям (договор поставки электрической энергии и мощности № 67-Э от 01.06.2015г. с ЗАО "Транзит-Энерго") |
| 2.2.1.2. | Тариф (ВН) | руб./кВт*ч | 3,36 | 3,36 | | На уровне фактических показателей 2015 года (счета - фактуры июль, июль) |
| 2.2.2. | Тепловая энергия | тыс.руб. | 374,10 | 374,1 | | Показатель определен на основании расчетного годового расхода тепловой энергии на здание водооборота, представленного организацией, и тарифа на тепловую энергию ООО "Газпром теплоэнерго Ярославль" (318,59 Гкал. год) |
| 2.3. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 0,00 | 0,0 | | |
| 2.4. | Расходы на оплату труда ОПП | тыс.руб. | 2985,20 | 1990,1 | | п.2.4.1. * п.2.4.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.4.1. | Среднесписочная численность ОПП | чел. | 11 | 11 | | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 г.) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---|----------|--------------------|--|--|
| 2.4.2. | Среднемесячная заработная плата ОПП | руб. | 22615,16 | 15076,8 | Показатель определен на основании штатного расписания организации, с учетом уровня оплаты труда организации ранее оказывавшей услуги |
| 2.5. | Отчисления на социальные нужды ОПП | тыс.руб. | 907,50 | 605,0 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 2.6. | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс.руб. | 0,00 | 0,0 | |
| 2.7. | Расходы на общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 1185,87 | 1131,96 | Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3. Определены исходя из общей суммы общехозяйственных расходов и удельного веса расходов приходящихся на техническую воду (пропорционально заработной плате основных производственных рабочих), на уровне плановых расходов на 2015 год - 26,24%. |
| 2.7.1. | Расходы на оплату труда ОП | тыс.руб. | 578,54 | 516,56 | п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.7.1.1. | Среднесписочная численность ОП | чел. | 1,90 | 2,10 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 г. - 8 чел.), с учетом распределения (26,24%) |
| 2.7.1.2. | Среднемесячная заработная плата ОП | руб. | 25426,75 | 20506,6 | Показатель определен на основании штатного расписания организации, с учетом уровня оплаты труда организации ранее оказывавшей услуги |
| 2.7.2. | Отчисления на социальные нужды ОП | тыс.руб. | 175,88 | 157,0 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 2.7.3. | Прочие расходы | тыс.руб. | 431,45 | 458,37 | Сумма п.2.7.3.1. - п.2.7.3.3. |
| 2.7.3.1. | Охрана труда | тыс.руб. | 81,10 | 126,3 | Расходы определены на основании представленных обосновывающих документов и расчетов |
| 2.7.3.2. | Прочие расходы (информационные, коммунальные и другие услуги) | тыс.руб. | 142,85 | 85,5 | Расходы определены на основании представленных обосновывающих документов и расчетов (п.30 Правил регулирования) |
| 2.7.3.3. | Электроэнергия | тыс.руб. | 158,97 | 198,0 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (с учетом распределения затрат - 26,24%) |
| 2.7.3.4. | Автотранспорт (ГАЗ 66) | тыс.руб. | 43,39 | 43,39 | Расходы определены на основании представленных обосновывающих документов и расчетов (амортизационная ведомость, страховой полис ОСАГО, расходы на бензин) |
| 2.7.3.5. | Услуги связи | тыс.руб. | 5,14 | 5,14 | Расходы приняты на основе договоров оказания услуг связи (ПАО "Мегафон", ОАО "Ростелеком") |
| 2.8. | Прочие производственные расходы | тыс.руб. | 0,00 | 0,0 | |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|---|
| 3. | Ремонтные расходы | тыс.руб. | 1060,65 | 858,9 | Сумма п.3.1. - п.3.2. |
| 3.1. | Текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 31,80 | 278,9 | Расходы определены на основании представленных расчетов с учетом поэтапной реализации мероприятий согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы (раздел III Производственной программы). Исключен НДС, учтенный в предложении организации. |
| 3.2. | Капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 1028,85 | 580,0 | Сумма п.4.1. - п.4.4. Определены исходя из общей суммы административных расходов и удельного веса расходов приходящихся на техническую воду (пропорционально заработной плате основных производственных рабочих), на уровне плановых расходов на 2015 год - 26,24%. |
| 4. | Административные расходы приходящиеся на холодное водоснабжение (техническая вода) | тыс.руб. | 2920,02 | 1014,15 | |
| 4.1. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам | тыс.руб. | 0,00 | 0,0 | |
| 4.2. | Расходы на оплату труда АУП | тыс.руб. | 817,85 | 636,99 | п.4.2.1. * п.4.2.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 4.2.1. | Среднесписочная численность АУП | чел. | 1,75 | 1,84 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 - 7 чел.), с учетом распределения (26,24%) |
| 4.2.2. | Среднемесячная заработная плата АУП | руб. | 38975,90 | 28900,46 | Показатель определен на основании данных организации, ранее оказывающей услуги |
| 4.3. | Отчисления на социальные нужды АУП | тыс.руб. | 248,63 | 193,65 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 4.4. | Прочие расходы | тыс.руб. | 383,25 | 183,51 | Сумма п.4.4.1. - п.4.4.4. |
| 4.4.1. | юридические услуги | тыс.руб. | 176,97 | 0,0 | Расходы не приняты т.к. отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п. 30 Правил регулирования) |
| 4.4.2. | информационные услуги | тыс.руб. | 18,22 | 10,6 | Согласно представленному обосновывающему затрате расчету организации (сублицзионный договор № 15060202 от 02.06.2015 ООО "Квеста"; договор № 1506/01-У от 15.06.2015 ООО "СофтДистрибутор" по абонентскому обслуживанию IC-предприятие) |
| 4.4.3. | услуги связи и интернет | тыс.руб. | 21,15 | 22,6 | Расходы приняты на основе договоров оказания услуг связи (ПАО "Мегафон", ООО "ИТ-Ярославль") |
| 4.4.4. | транспортные расходы | тыс.руб. | 60,67 | 46,9 | Договор аренды транспортного средства без экипажа № 2 от 10.06.2015, № 3 от 06.07.2015 |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|---|----------|--------------------|--|--|
| 4.4.5. | Электроэнергия | тыс.руб. | 10,84 | 10,84 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (с учетом распределения затрат - 26,24%) |
| 4.4.6. | Прочие расходы | тыс.руб. | 95,40 | 92,53 | Согласно представленному обосновывающему запросу расчету организации |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс.руб. | 260,85 | 0,00 | Расходы не приняты, так как организация не является гарантирующей (п.30 Правил регулирования) |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 260,56 | 75,90 | На основании данных бухгалтерского учета (расчетная ведомость амортизации основных средств за июнь, июль 2015 г.) (п.43. Основ ценообразования). |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 8. | Налоги и сборы (налог на прибыль) | тыс.руб. | 628,96 | 582,33 | Сумма п.8.1. - п.8.3. |
| 8.1. | Водный налог (плата за пользование водными объектами) | тыс.руб. | 339,23 | 286,32 | Водный кодекс Российской Федерации и постановление Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2006 г. № 876 (ставка - 288 руб./м3). Расходы скорректированы на учтенный объем услуг. |
| 8.2. | Налог на имущество | тыс.руб. | 2,25 | 2,25 | Показатель определен на основании представленного расчета организации. (ставка налога 2,2%) |
| 8.3. | Земельный налог | тыс.руб. | 286,94 | 286,90 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (кадастровая стоимость * ставка налога 1,5%, Ст. 395 НК РФ, п. 3 Решения муниципалитета г. Ярославля от 7 ноября 2005 г. № 146)) |
| 8.4. | Налог на прибыль | тыс.руб. | 0,00 | 6,32 | Ставка налога 20% |
| 8.5. | Транспортный налог | тыс.руб. | 0,54 | 0,54 | Показатель определен на основании представленного расчета организации. |
| 9. | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 319,93 | 25,28 | сумма п. 9.1. - п. 9.3. |
| 9.1. | Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. | 294,65 | 0,00 | Для ООО "ГАЗДизель" инвестиционная программа не утверждалась |
| 9.2. | Расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 9.3. | Расходы на социальные нужды | тыс.руб. | 25,28 | 25,28 | Показатель определен на основании представленного расчета организации. |
| 10. | НВВ без прибыли | тыс.руб. | 13244,36 | 9605,40 | Сумма п.2. - п.8 |
| 11. | Рентабельность | % | 2,42 | 0,26 | п.9. / п.10. * 100 |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|-------|--------------------------|----------|--------------------|--|--|
| 12. | НВВ для расчета тарифа | тыс.руб. | 13564,29 | 9630,68 | Сумма п.10. + п.9. |
| 13. | Тариф на 1м3 (без НДС) | руб. | 15,00 | 10,44 | п.12. / п.1. |

Необходимая валовая выручка на период с 01.09.2015 - 31.12.2015 составляет:

3 210,23

тыс. руб.

Приложение 3
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от №

Расчет изменения тарифов на услуги холодного водоснабжения (питьевая и техническая вода),
оказываемые ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| | | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение департамента |
|------|--|----------|-------------------------|--------------------------|
| | | | 01.07.2015 -31.12.2015 | 01.09.2015 -31.12.2015 |
| 1. | Тариф на питьевую воду (без НДС) | руб./м3 | 30,25 | 21,47 |
| 1.1. | Тариф на питьевую воду (с учетом НДС) | руб./м3 | 35,69 | 25,33 |
| 2. | Тариф на техническую воду (без НДС) | руб./м3 | 15,00 | 10,44 |
| 2.1. | Тариф на техническую воду (с учетом НДС) | руб./м3 | 17,69 | 12,32 |

Приложение 4
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от №

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА
общество с ограниченной ответственностью "ГАЗДизель"
в сфере холодного водоснабжения (питьевая вода) на 2015 год

I. Паспорт производственной программы

Регулируемая организация: общество с ограниченной ответственностью "ГАЗДизель"

Адрес: ул. Спартаковская, д. 1А, г. Ярославль, Ярославская область, 150036.

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области.

Адрес: ул. Свободы, д. 62, г. Ярославль, Ярославская область, 150014.

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий, направленных на улучшение качества питьевой воды, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

| № п/п | Наименование мероприятия | Единица измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятия на 2015 год - всего | 01.09.2015-31.12.2015 |
|-------|--|-------------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов централизованной системы холодного водоснабжения | тыс. руб. | 160,00 | 160,00 |
| 1.1. | Ремонт запорной арматуры на фильтровальной станции | тыс. руб. | 160,00 | 160,00 |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества питьевой воды | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | В том числе по снижению потерь воды при транспортировке | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |

III. Планируемый объем подачи воды

| Наименование показателя | Единица измерения | 01.09.2015-31.12.2015 |
|-------------------------|-------------------|-----------------------|
| Объем подачи воды | тыс. куб. м | 325,96 |

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

Объем финансовых потребностей:

01.09.2015-31.12.2015 - 6997,13 тыс. рублей;

V. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п/п | Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателя |
|---|-------------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Показатели качества питьевой воды | | | |
| Доля проб питьевой воды, не соответствующих установленным требованиям в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды: | | | |
| - после водоподготовки | | | |
| - в распределительной сети | | | |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности холодного водоснабжения | | | |
| Количество перерывов в подаче воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения в год, в расчете на протяженность водопроводной сети | | | |
| 3. Показатели энергетической эффективности | | | |
| Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | | | |
| 3.1. | | % | 15,69 |
| Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки питьевой воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (транспортируемой воды) | | | |
| 3.2. | | кВт*ч/ куб. м | 1,130 |

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2015 году составляют 6997,13 тысяч рублей. Стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоснабжения составит 160 тысяч рублей. Значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности приведены в разделе V производственной программы.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

Производственная программа утверждается впервые.

Приложение 5
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от _____ № _____

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА
общество с ограниченной ответственностью "ГАЗДизель"
в сфере холодного водоснабжения (техническая вода) на 2015 год

I. Паспорт производственной программы

Регулируемая организация: общество с ограниченной ответственностью "ГАЗДизель"

Адрес: ул. Спартаковская, д. 1А, г. Ярославль, Ярославская область, 150036.

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области.

Адрес: ул. Свободы, д. 62, г. Ярославль, Ярославская область, 150014.

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

| № п/п | Наименование мероприятия | Единица измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятия на 2015 год - всего | 01.09.2015-31.12.2015 |
|-------|--|-------------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов централизованной системы холодного водоснабжения | тыс. руб. | 286,28 | 286,28 |
| 1.1. | Ремонт насосов марки 350 Д | тыс. руб. | 92,95 | 92,95 |
| 1.2. | Замена насоса марки 1Д1250 с частотным преобразователем | тыс. руб. | 193,33 | 193,33 |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества питьевой воды | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | В том числе по снижению потерь воды при транспортировке | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |

III. Планируемый объем подачи воды

| Наименование показателя | Единица измерения | Принято при установлении тарифа на 2015 год |
|-------------------------|-------------------|---|
| Объем подачи воды | тыс.куб. м | 01.09.2015 - 31.12.2015 307,36 |

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

Объем финансовых потребностей:

01.09.2015 - 31.12.2015 - 3210,23 тыс. рублей;

V. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п/п | Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателя | |
|--|---|-------------------|---------------------|-------|
| | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1. Показатели качества питьевой воды | | | | |
| | Доля проб питьевой воды, не соответствующих установленным требованиям в общем объеме проб, отобранных по результатам производственного контроля качества питьевой воды: | | | |
| | - после водоподготовки | % | | - |
| | - в распределительной сети | % | | - |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности холодного водоснабжения | | | | |
| | Количество перерывов в подаче воды, возникших в результате аварий, повреждений и иных технологических нарушений на объектах централизованной системы холодного водоснабжения в год, в расчете на протяженность водопроводной сети | ед./км | | 0,00 |
| 3. Показатели энергетической эффективности | | | | |
| 3.1. | Доля потерь воды в централизованных системах водоснабжения при транспортировке в общем объеме воды, поданной в водопроводную сеть | % | | 13,30 |

| | | | |
|------|--|------------------|------|
| 3.2. | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе подготовки технической воды, на единицу объема воды, отпускаемой в сеть (транспортируемой воды) | кВт*ч/ куб. м | 0,89 |
|------|--|------------------|------|

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2015 году составляют 3210,23 тысяч рублей. Стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоснабжения составит 286,28 тысяч рублей. Значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности приведены в разделе V производственной программы.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

Производственная программа утверждается впервые.

Экспертное заключение

от _____ 20__ № _____

по уровню тарифов на услуги водоотведения, оказываемые обществом с ограниченной ответственностью «ГАЗДизель», на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) общества с ограниченной ответственностью «ГАЗДизель» (далее-организация) с предложением об установлении тарифа на услуги водоотведения на 2015 год (далее – период регулирования) (заявление организации от 31-0514/15 от 20.07.2015, ВХ.31-03524/15 от 10.08.2015).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на водоотведение эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 5.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 5.

1.3. Сведения об организации

| | |
|---|---|
| Наименование организации | ООО «ГАЗДизель» |
| Почтовый (юридический) адрес | 150036, г.Ярославль, а/я 10 |
| Адрес фактического места нахождения: | 150036, г.Ярославль, ул. Спартаковская, д. 1А |
| Адрес электронной почты | gasdizel384434@yandex.ru |
| Контакты | (48852) 38-44-34 |
| Система налогообложения | Общая |
| Должностные лица: Директор Главный бухгалтер Экономист | Гаврилов В.К. Шлейникова Н.Н. Замышляева Т.Е. |

1.4. Метод регулирования

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 369 при установлении тарифа на водоотведение в отношении организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.5. Действующие тарифы

Тариф на водоотведение устанавливается впервые.

1.6. Предложение организации по установлению тарифов

Организация предложила к установлению на 2015 год тариф на водоотведение в размере (без НДС) – 9,92 руб.м³., НВВ – 14275,46 тыс.руб.

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуг водоотведения приведен в Приложении 1.

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, а также расчет размера тарифа на водоотведение приведены в Приложении 2.

4. Проекты уровней тарифа на услуги водоотведения

Проекты уровней тарифа на услуги водоотведения приведены в Приложении 3.

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственную программу на период регулирования согласно Приложению 4.

5.2. Предложить утвердить тариф на услуги водоотведения, оказываемые организацией, на период регулирования согласно Приложению 3.

5.3. Организации:

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Консультант
отдела тарифов в локальных
монополиях



Бурова А.В.

Приложение 1
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от №

Анализ обоснованности расчета объемов услуг водоотведения, оказываемых
ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 - 31.12.2015 (годовой объем)* |
|-------|--|----------|--------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Объем отведенных сточных вод, всего | тыс.м3 | 1438,57 | 1431,08 |
| 1.1. | от структурных подразделений организации | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | собственные сточные воды участка водоотведения | тыс.м3 | 181,19 | 173,70 |
| 2. | Объем сточных вод, транспортируемой организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Объем отведенных сточных вод, пропущенный через очистные сооружения организации | тыс.м3 | 1188,52 | 1050,98 |
| 4. | Объем сточных вод, переданных на очистку сторонним организациям | тыс.м3 | 250,05 | 206,40 |
| 5. | Объем реализации услуг, всего (город Ярославль) | тыс.м3 | 1257,38 | 1257,38 |
| 5.1. | население | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | бюджетные потребители | тыс.м3 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. | прочие потребители | тыс.м3 | 1257,38 | 1257,38 |

Объемы отведенных сточных вод приняты на основании договоров, с учетом показателей деятельности ранее оказывавшей услуги организации.

Приложение 2
к экспертному заключению департамента энергетики и
регулирующая тарифов
Ярославской области

от №

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифов на услуги водоотведения, оказываемые ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---|------------|--------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Оказано услуг водоотведения, всего: | тыс.м3 | 1257,38 | 1257,38 | Приложение 1 |
| 1.1. | в т.ч. сторонним потребителям | тыс.м3 | 1257,38 | 1257,38 | |
| 2. | Производственные расходы | тыс.руб. | 7785,50 | 4938,66 | Сумма п.2.1.- п.2.8. |
| 2.1. | Расходы на сырьё и материалы | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 2.2. | Расходы на приобретение энергетических ресурсов | тыс.руб. | 197,75 | 0,00 | Сумма п.2.2.1. - п.2.2.2. |
| 2.2.1. | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 18,85 | 0,00 | п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования) |
| 2.2.1.1. | Объем приобретаемой электроэнергии | тыс.кВт*ч | 5,61 | 0,00 | Расходы не учтены, так как отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п.30 Правил регулирования) |
| 2.2.1.2. | Тариф (СН 1, 1 ЦК) | руб./кВт*ч | 3,36 | 0,00 | Расходы не учтены, так как отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п.30 Правил регулирования) |
| 2.2.2. | Тепловая энергия | тыс.руб. | 178,90 | 0,00 | Расходы не учтены, так как отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п.30 Правил регулирования) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|---|
| 2.3. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем (оплата услуг ОАО "Ярославльводоканал" по приему сточных вод) | тыс.руб. | 3506,99 | 3 141,41 | Расходы скорректированы, так как при расчете учтен тариф ОАО "Ярославльводоканал" (15,22 руб./м3) и плановый объем приема сточных вод с 01.07.2015 года (206,4 тыс.м3) |
| 2.4. | Расходы на оплату труда ОПП | тыс.руб. | 1664,94 | 725,17 | п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.4.1. | Среднесписочная численность ОПП | чел. | 6,00 | 4,00 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015) |
| 2.4.2. | Среднемесячная заработная плата ОПП | руб. | 23124,12 | 15107,73 | Показатель определен на основании штатного расписания организации, с учетом уровня оплаты труда организации, ранее оказывавшей услуги |
| 2.5. | Отчисления на социальные нужды ОПП | тыс.руб. | 506,14 | 220,45 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 2.6. | Расходы на уплату процентов по займам и кредитам | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 2.7. | Расходы на общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 959,05 | 434,03 | Сумма п.2.7.1. - п.2.7.3. Определены исходя из общей суммы общехозяйственных расходов и удельного веса расходов, приходящихся на питьевую воду (пропорционально заработной плате основных производственных рабочих), исходя из плановых расходов на 2015 год - 9,56%. |
| 2.7.1. | Расходы на оплату труда ОП | тыс.руб. | 467,88 | 188,22 | п.2.7.1.1. * п.2.7.1.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---|----------|--------------------|--|---|
| 2.7.1.1. | Среднесписочная численность ОП | чел. | 1,53 | 0,76 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 - 8 чел.), с учетом распределения (9,56%) |
| 2.7.1.2. | Среднемесячная заработная плата ОП | руб. | 25426,75 | 20506,60 | Показатель определен на основании штатного расписания организации, с учетом уровня оплаты труда организации, ранее оказывавшей услуги |
| 2.7.2. | Отчисления на социальные нужды ОП | тыс.руб. | 142,24 | 57,22 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 2.7.3. | Прочие расходы | тыс.руб. | 348,93 | 188,59 | Сумма п.2.7.3.1. - п.2.7.3.7. |
| 2.7.3.1. | Охрана труда | тыс.руб. | 71,22 | 46,02 | Расходы определены на основании представленных обосновывающих документов и расчетов |
| 2.7.3.2. | Прочие расходы (информационные, коммунальные и другие услуги) | тыс.руб. | 109,90 | 31,17 | Расходы определены на основании представленных обосновывающих документов и расчетов |
| 2.7.3.4. | Электроэнергия | тыс.руб. | 128,56 | 72,15 | Показатель определен на основании представления затрат - расчета организации (с учетом распределения затрат - |
| 2.7.3.5. | Автотранспорт (ГАЗ 66) | тыс.руб. | 35,09 | 35,09 | Расходы определены на основании представленных обосновывающих документов и расчетов (амортизационная ведомость, страховой полис ОСАГО, расходы на бензин) |
| 2.7.3.6. | Услуги связи | тыс.руб. | 4,16 | 4,16 | Расходы приняты на основе договоров оказания услуг связи (ПАО "Мегафон", ОАО "Ростелеком") |
| 2.8. | Прочие производственные расходы | тыс.руб. | 950,64 | 417,60 | Сумма п.2.8.1. - п.2.8.3. |
| 2.8.1. | Услуги центра гигиены и эпидемиологии | тыс.руб. | 47,10 | 47,10 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (договор с ФГБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Ярославской области") |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|---|
| 2.8.2. | НП "ИЦ"Ярэластест" исследование воздуха в районе сброса сточных вод | тыс.руб. | 847,54 | 174,20 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (договор с некоммерческим партнерством "Испытательный центр "Ярэластест"). |
| 2.8.3. | БИАН (биотестирование сточных вод) | тыс.руб. | 14,50 | 14,50 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (договор с ООО "БИАН"). |
| 2.8.4. | Система диспетчеризации учета канализационных стоков | тыс.руб. | 41,50 | 41,50 | Договор подряда № 07/08/15 от 26.08.2015 с ЗАО НПФ "ЯрАналитПрибор" |
| 2.8.5. | Разработка проекта нормативов допустимых сбросов | тыс.руб. | 701,40 | 140,30 | Договор с ООО "Экологический центр "Верхневолжье" № 12 от 10.09.2015. Расходы разделены на 5 лет на срок действия разрешения. |
| 3. | Ремонтные расходы | тыс.руб. | 1701,39 | 1310,00 | Сумма п.3.1. - п.3.2. |
| 3.1. | Текущий ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 1590,96 | 1310,00 | Расходы определены на основании представленных расчетов с учетом поэтапной реализации мероприятий согласно Перечню плановых мероприятий по ремонту объектов централизованной системы (раздел II Производственной программы). |
| 3.2. | Капитальный ремонт централизованных систем водоснабжения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 110,43 | 0,00 | |
| 4. | Административные расходы | тыс.руб. | 1213,61 | 369,80 | Сумма 4.1. - п.4.4. Определены исходя из общей суммы административных расходов и удельного веса расходов приходящихся на питьевую воду (пропорционально заработной плате основных производственных рабочих), на уровне плановых расходов на 2015 год - 9,56%. |
| 4.1. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, выполняемых по договорам | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|-------------------------------------|----------|--------------------|--|---|
| 4.2. | Расходы на оплату труда АУП | тыс.руб. | 661,42 | 232,11 | п.4.2.1. * п.4.2.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 4.2.1. | Среднесписочная численность АУП | чел. | 1,41 | 0,67 | На уровне фактического показателя 2015 года (расчетная ведомость организации за июль 2015 г. - 7 чел.), с учетом распределения (9,56%) |
| 4.2.2. | Среднемесячная заработная плата АУП | руб. | 38975,90 | 28900,46 | Показатель определен на основании данных организации, ранее оказывающей услуги |
| 4.3. | Отчисления на социальные нужды АУП | тыс.руб. | 201,07 | 70,56 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 30,4% |
| 4.4. | Прочие расходы | тыс.руб. | 351,12 | 67,13 | Сумма п.4.4.1. - п.4.4.4 |
| 4.4.1. | юридические услуги | тыс.руб. | 143,12 | 0,00 | Расходы не приняты т.к. отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п. 30 Правил регулирования) |
| 4.4.2. | информационные услуги | тыс.руб. | 14,74 | 4,24 | Согласно представленному обосновывающему запросу расчету организации (сублицензионный договор № 15060202 от 02.06.2015 ООО "Квеста"; договор № 1506/01-У от 15.06.2015 ООО "СофтДистрибьютер" по абонентскому обслуживанию 1С; предприятие) |
| 4.4.3. | услуги связи и интернет | тыс.руб. | 17,10 | 9,07 | Расходы приняты на основе договоров оказания услуг связи (ПАО "Мегафон", ООО "ИТ-Ярославль") |
| 4.4.4. | транспортные расходы | тыс.руб. | 49,07 | 18,80 | Договор аренды транспортного средства без экипажа № 2 от 10.06.2015, № 3 от 06.07.2015 |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|--------------------|--|--|
| 4.4.5. | электроэнергия | тыс.руб. | 4,34 | 4,34 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (с учетом распределения затрат - 9,56%) |
| 4.4.6. | прочие расходы | тыс.руб. | 122,75 | 30,68 | Согласно представленному обосновывающему загрузке расчету организации |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс.руб. | 279,32 | 0,00 | Расходы не приняты, так как организация не является гарантирующей (п.30 Правил регулирования) |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 1162,84 | 414,6 | На основании данных бухгалтерского учета (расчетная ведомость амортизации основных средств за июнь, июль 2015 г.) (п.43. Основ ценообразования). |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс.руб. | 0,00 | 0,0 | |
| 8. | Налоги и сборы | тыс.руб. | 1973,23 | 1129,01 | Сумма п.8.1. - п.8.3. |
| 8.1. | Земельный налог | тыс.руб. | 1124,76 | 1101,50 | Показатель определен на основании представленного расчета организации (кадастровая стоимость * ставка налога 1,5%, Ст. 395 НК РФ, п. 3 Решения муниципалитета г.Ярослава от 7 ноября 2005 г. № 146)) |
| 8.2. | Налог на имущество | тыс.руб. | 1,82 | 1,82 | Налог на имущество в соответствии со ставкой 2,2% (по расчету организации) |
| 8.3. | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | тыс.руб. | 846,22 | 20,15 | Сумма принята на основе представленного расчета организации в пределах НДС, у организации также включенна сумма платы за сверхлимитные сбросы загрязняющих веществ |

| № п/п | Наименование показателей | Ед.изм. | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|-------|---|----------|--------------------|--|--|
| 8.4. | Транспортный налог | тыс.руб. | 0,43 | 0,43 | Показатель определен на основании представленного расчета организации. |
| 8.5. | Налог на прибыль | тыс.руб. | 0,00 | 5,11 | Ставка налога 20% |
| 9. | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 258,75 | 20,45 | сумма п. 9.1. - п. 9.3. |
| 9.1. | Средства на возврат займов и кредитов, проценты по займам, кредитам, привлекаемым на реализацию инвестиционных программ | тыс.руб. | 238,30 | 0,00 | Отсутствует документальное обоснование для принятия расходов (п. 30 Правил регулирования) |
| 9.2 | Расходы на капитальные вложения (инвестиции) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | |
| 9.3 | Расходы на социальные нужды | тыс.руб. | 20,45 | 20,45 | Показатель определен на основании представленного расчета организации |
| 10. | НВВ без прибыли | тыс.руб. | 14275,46 | 8162,07 | Сумма п.2. - п.8 |
| 11. | Рентабельность | % | 1,81 | 0,00 | п.9. / п.10. * 100 |
| 12. | НВВ для расчета тарифа | тыс.руб. | 14275,46 | 8182,52 | Сумма п.10. + п.9. |
| 13. | Тариф на 1м3 (без НДС) | руб. | 9,92 | 6,51 | п.12. / п.1. |

Необходимая валовая выручка на период с 01.09.2015 - 31.12.2015 составляет: 2727,51

тыс. руб.

Приложение 3
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от _____ № _____

Расчет изменения тарифов на услуги водоотведения,
оказываемые ООО "ГАЗДизель", на 2015 год

| | Ед. изм. | Предложение организации | Предложение департамента |
|--|----------|-------------------------|--------------------------|
| | | 01.07.2015 -31.12.2015 | 01.09.2015 -31.12.2015 |
| 1. Тариф на водоотведение (без НДС) | руб./м3 | 9,92 | 6,51 |
| 2. Тариф на водоотведение (с учетом НДС) | руб./м3 | 11,71 | 7,68 |

Приложение 4
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области

от №

**ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА
общества с ограниченной ответственностью "ГАЗДизель"
в сфере водоотведения на 2015 год**

I. Паспорт производственной программы

Регулируемая организация: общество с ограниченной ответственностью "ГАЗДизель"

Адрес: ул. Спартаковская, д. 1А, г. Ярославль, Ярославская область, 150036.

Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области.

Адрес: ул. Свободы, д. 62, г. Ярославль, Ярославская область, 150014.

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и

| № п/п | Наименование мероприятия | Единица измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятия на 2015 год - всего | 01.09.2015-31.12.2015 |
|-------|--|-------------------|--|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов централизованной системы водоотведения | тыс. руб. | 436,67 | 436,67 |
| 1.1. | Чистка пруда-накопителя | тыс. руб. | 436,67 | 436,67 |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 |

III. Планируемый объем принимаемых сточных вод

| Наименование показателя | Единица измерения | Принято при установлении тарифа на 2015 год |
|-------------------------------|-------------------|---|
| Объем принимаемых сточных вод | тыс.куб. м | 01.09.2015-31.12.2015 419,13 |

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

Объем финансовых потребностей:

01.09.2015-31.12.2015 - 2727,51 тыс. рублей

V. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п/п | Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателя | |
|--|--|-------------------|-----------------------|--|
| | | | 01.09.2015-31.12.2015 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | | |
| 1.1. | Доля сточных вод, не подвергшихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод | % | 0,0 | |
| 1.2. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам | % | 0,0 | |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| | Удельное количество аварий и засоров в год в расчете на протяженность канализационной сети | ед./км | 0,0 | |
| 3. Показатели энергетической эффективности | | | | |
| | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки (транспортировки) сточных вод, на единицу объема очищаемых (транспортируемых) сточных вод | кВт*ч/ куб. м | 0,0 | |

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2015 году составляют 2727,51 тысяч рублей. Стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоснабжения составит 436,67 тысяч рублей. Значения показателей надежности, качества, энергетической эффективности приведены в разделе V производственной программы.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

Производственная программа утверждается впервые.

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги водоотведения, оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01.12.2014 N 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 г. № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э "Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения";

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Сценарными условиями и основными макроэкономическими параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 (далее – Прогноз), разработанными Минэкономразвития Российской Федерации (май 2015 года);

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 19.08.2015 № 369 «Об открытии дела об установлении тарифов» (далее – приказ департамента № 369).

Список использованных сокращений:

ИПЦ – индекс потребительских цен

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

РП – ремонтный персонал

АУП – административно – управленческий персонал

Экспертное заключение

от _____ 20__ № _____

по уровню тарифов на услуги водоотведения, оказываемые обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Перспектива», на 2015 год

1. Общие положения

1.1. Основания для проведения экспертизы

Основанием для проведения экспертизы является обращение в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее – департамент) Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Перспектива» (далее-организация) с предложением об установлении тарифа на услуги водоотведения на 2015 год (далее – период регулирования) (заявление организации от 20.07.2015 и письмо от 31.07.2015).

1.2. Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на водоотведение эксперт руководствовался основными нормативными правовыми документами, приведенными в Приложении 5.

Использованные в данном заключении сокращения наименований нормативных документов также приведены в Приложении 5.

1.3. Сведения об организации

| | |
|--|---|
| Наименование организации | ООО «УК «Перспектива» |
| Почтовый (юридический) адрес | 150064, г.Ярославль, ул. Строителей, д.3, к.5, кв.39 |
| Адрес фактического места нахождения: | 152130 Ярославская обл., Ростовский р-н, р.п. Петровское, ул. Советская, 31 |
| Адрес электронной почты | perspektiva67195@mail.ru |
| Контакты | 89201355554 |
| Система налогообложения | Упрощенная система налогообложения |
| Должностные лица: Директор Главный бухгалтер | Туманов М.А. Водолазская Н.В. |

1.4. Метод регулирования

В соответствии пунктом 1 статьи 32 Федерального закона № 416-ФЗ и приказом Департамента № 348 при установлении тарифа на водоотведение в отношении организации применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

1.5. Действующие тарифы

Тариф на водоотведение устанавливается впервые.

1.6. Предложение организации по установлению тарифа

Организация предложила к установлению на 2015 год тариф на транспортировку сточных вод в размере (НДС не облагается) – 236,67 руб.м³., НВВ – 791,17 тыс.руб.

2. Объемные показатели производственной программы

Анализ обоснованности расчета объема услуг водоотведения приведен в Приложении 1.

3. Расчет экономически обоснованных расходов, анализ их экономической обоснованности, расчет тарифов

Расчет экономически обоснованных расходов в разрезе статей затрат, прибыли и необходимой валовой выручки, анализ их экономической обоснованности, а также расчет размера тарифа на водоотведение приведены в Приложении 2.

4. Проекты уровней тарифа на услуги водоотведения

Проекты уровней тарифа на услуги водоотведения приведены в Приложении 3.

5. Выводы и предложения по результатам экспертизы

5.1. Предложить утвердить производственную программу на период регулирования согласно Приложению 4.

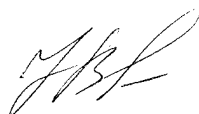
5.2. Предложить утвердить тариф на услуги водоотведения, оказываемые организацией, на период регулирования согласно Приложению 3.

5.3. Организации:

Обеспечить бухгалтерский учет и отдельный учет расходов и доходов по регулируемым видам деятельности в сфере водоотведения в соответствии с п.12 статьи 31 Федерального закона № 416-ФЗ.

Обеспечить выполнение постановления Правительства Российской Федерации от 17.01.2013 № 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения».

Главный специалист
отдела тарифов в локальных
монополиях



Н.В. Морозова

Нормативная база

При проведении экспертизы и установлении тарифа на услуги водоотведения, оказываемые организацией, эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

Налоговым кодексом Российской Федерации, принятым Федеральными законами от 31 июля 1998 года № 146-ФЗ и от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ с изменениями (далее - НК РФ);

Федеральным законом от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования» (далее – Федеральный закон № 212-ФЗ);

Федеральным законом от 01.12.2014 N 401-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (далее – Федеральный закон № 401-ФЗ);

Федеральным законом от 7 декабря 2011 года № 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении» (далее – Федеральный закон № 416-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 261-ФЗ);

Федеральным законом Российской Федерации от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Основы ценообразования; Правила регулирования);

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.07.2013 № 641 «Об инвестиционных и производственных программах организаций, осуществляющих деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Правила разработки, утверждения и корректировки производственных программ);

Приказом ФСТ России от 27.12.2013 г. № 1746-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (далее – Методические указания);

Приказом ФСТ России от 16.07.2014 № 1154-э "Об утверждении Регламента установления регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения";

Постановлением Администрации Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а»;

Сценарными условиями и основными макроэкономическими параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и плановый период 2017 и 2018 (далее – Прогноз), разработанными Минэкономразвития Российской Федерации (май 2015 года);

Приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 06.08.2015 № 348 «Об открытии дела об установлении тарифов» (далее – приказ департамента № 348).

Список использованных сокращений:

ИПЦ – индекс потребительских цен

НВВ – необходимая валовая выручка

НДС – налог на добавленную стоимость

ОПП – основной производственный персонал

РП – ремонтный персонал

АУП – административно – управленческий персонал

Анализ обоснованности расчета объемов услуг водоотведения, оказываемых ООО УК "Перспектива", на 2015 год

| № п/п | Наименование показателей | Ед. изм. | Фактические показатели 2014 года | Период регулирования | | |
|-------|--|----------|----------------------------------|----------------------|--|--|
| | | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 - 31.12.2015 (годовой объем)* | |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 5 | 8 | |
| 1. | Объем отведенных сточных вод, всего | тыс.м3 | 3,372 | 3,343 | 3,372 | |
| 1.1. | от структурных подразделений организации | тыс.м3 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 1.2. | собственные стоки участка водоотведения | тыс.м3 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 2. | Объем сточных вод, транспортируемых организациями, эксплуатирующими отдельные объекты централизованной системы водоотведения | тыс.м3 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 3. | Объем отведенных сточных вод, пропущенный через очистные сооружения организации | тыс.м3 | 0,000 | 3,343 | 3,372 | |
| 4. | Объем отведенных сточных вод, переданных на очистку другим организациям | тыс.м3 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 5. | Объем реализации услуг, всего, в том числе: | тыс.м3 | 3,372 | 3,343 | 3,372 | |
| 5.1 | население | тыс.м3 | 3,372 | 3,343 | 3,372 | |
| 5.2 | бюджетные потребители | тыс.м3 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 5.3 | прочие потребители | тыс.м3 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | |
| 6. | Объем реализации услуг в разрезе муниципальных образований | тыс.м3 | 3,372 | 3,343 | 3,372 | |
| 6.1. | р.п. Петровское | тыс.м3 | 3,372 | 3,343 | 3,372 | |

* Показатель принят на основании данных об объемах сточных вод за 2014 год.

Приложение 2

к экспертному заключению департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области

от _____ № _____

Расчет экономически обоснованных расходов, прибыли и НВВ, анализ их экономической обоснованности, сравнительный анализ принятых показателей, расчет размера тарифа на услуги водоотведения, оказываемые ООО УК "Перспектива", на 2015 год

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Факт за 2014 год | Период регулирования | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|----------|---|-----------|------------------|----------------------|--|--|
| | | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | |
| 1 | 2 | 3 | | 5 | 6 | |
| 1. | Оказано услуг водоотведения, всего: | тыс.м3 | 3,372 | 3,343 | 3,372 | См. Приложение 1 к экспертному заключению. |
| 2. | Производственные расходы | тыс.руб. | 389,16 | 431,47 | 178,41 | Сумма п.2.1.- п.2.5. |
| 2.1. | Расходы на сырьё и материалы | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,00 | |
| 2.2. | Расходы на приобретение энергетических ресурсов | тыс.руб. | 88,10 | 94,57 | 43,98 | Сумма п.2.2.1.- п.2.2.3. |
| 2.2.1. | Электроэнергия на технологические цели | тыс.руб. | 88,10 | 94,57 | 43,98 | п.2.2.1.1. * п.2.2.1.2. (п.48 Основ ценообразования) |
| 2.2.1.1. | Объем приобретаемой электроэнергии | тыс.кВт*ч | 29,17 | 28,92 | 13,45 | Показатель определен исходя из удельного расхода 3,99 кВт*ч/м3, рассчитанного нормативным методом, согласно Методическим рекомендациям по определению потребности в электрической энергии на технологические нужды в сфере водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод (разработаны Центром муниципальной экономики и права, Москва, 2007 год). |
| 2.2.1.2. | Тариф | руб. | 3,02 | 3,27 | 3,27 | Организация оплачивает электроэнергию по тарифу для населения и приравненных к нему категорий потребителей по Ярославской области на 2015 год. Принятый в расчет уровень тарифа утвержден на 2 полугодие 2015 года приказом департамента энергетики и регулирования тарифов Ярославской области от 11.12.2014 № 274-э/э. |

| № п.п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Факт за 2014 год | Период регулирования | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|--------|--|----------|------------------|----------------------|--|--|
| | | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | |
| 2.2.2. | Тепловая энергия | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,00 | |
| 2.2.3. | Другие виды энергетических ресурсов | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 2.3. | Расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, связанных с эксплуатацией централизованных систем либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 127,00 | 142,11 | 95,00 | Затраты приняты в документально подтвержденной сумме (договора на оказание услуг по техническому обслуживанию очистных сооружений), (п.30. Правил регулирования). |
| 2.4. | Расходы на оплату труда ОПП | тыс.руб. | 144,81 | 162,06 | 32,80 | п.2.4.1. * п.2.4.2. *12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 2.4.1. | Среднесписочная численность ОПП | чел. | 1,50 | 1,50 | 0,38 | Показатель принят исходя из общей численности работников согласно штатному расписанию (1,5 человек) в доле, приходящейся на регулируемый вид деятельности (0,25 - сантехник, 0,13 - электрик). |
| 2.4.2. | Среднемесячная заработная плата ОПП | руб. | 8 045,00 | 9 002,00 | 7 288,42 | На уровне факта 2014 года (согласно штатному расписанию) с учетом ИПЦ 1,119 на 2015 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования). Уровень средней заработной платы ОПП организацией завышен за счет применения в расчете средней заработной платы АУП. |
| 2.5. | Отчисления на социальные нужды ОПП | тыс.руб. | 29,25 | 32,74 | 6,63 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № N 401-ФЗ, норма отчислений 20,2% |

| № п. п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Факт за 2014 год | Период регулирования | | Анализ экономической обоснованности расходов, приборы, обоснование причины принятия решения департамента |
|---------|--|----------|------------------|----------------------|--|--|
| | | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | |
| 3. | Ремонтные расходы | тыс.руб. | 88,31 | 87,14 | 75,50 | Сумма п.3.1. - п.3.5. Затраты приняты в документально подтвержденной сумме с учетом технологически необходимого объема плановых ремонтов (п.30. Правил регулирования). |
| 3.1. | Текущий ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 80,81 | 78,75 | 68,00 | |
| 3.2. | Капитальный ремонт централизованных систем водоотведения либо объектов, входящих в состав таких систем | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | |
| 3.3 | Расходы на оплату труда РП | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,0 | п.3.3.1. * п.3.3.2. * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 3.4 | Отчисления на социальные нужды РП | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3.5 | Аварийно - диспетчерское обслуживание | тыс.руб. | 7,50 | 8,39 | 7,50 | Показатель принят в размере согласно представленным документам за 2015 год (договор на техническое обслуживание очистных сооружений, счет за аварийный выезд и диагностику). Организация зависила расходы, проиндексировав сумму на ИПЦ 1,119. |
| 4. | Административные расходы, приходящиеся на услугу водоотведения | тыс.руб. | 234,6 | 262,5 | 46,4 | сумма п.4.1. - 4.3. |
| 4.1. | Обучение персонала | тыс.руб. | 2,5 | 2,8 | 0,0 | Отсутствует документальное подтверждение затрат (п.30 Правил регулирования). |
| 4.2 | Расходы на оплату труда АУП | тыс.руб. | 193,1 | 216,0 | 38,59 | п.4.2.1. * п.4.2.2 * 12 / 1000 (п.52 Основ ценообразования) |
| 4.2.1 | Среднесписочная численность АУП | чел. | 2,00 | 2,00 | 0,25 | Показатель принят исходя из общей численности работников согласно штатному расписанию (2 человека: главный инженер и диспетчер аварийно-ремонтной службы) в доле, приходящейся на регулируемый вид деятельности (0,25 - главный инженер). |
| 4.2.2 | Среднемесячная заработная плата АУП | тыс.руб. | 8045,0 | 9002,0 | 12861,8 | Согласно штатному расписанию 2014 года с учетом ИПЦ 1,119 на 2015 год в соответствии с Прогнозом (п.22 (в) Основ ценообразования) |
| 4.3 | Отчисления на социальные нужды АУП | тыс.руб. | 39,00 | 43,64 | 7,80 | Федеральные законы № 212-ФЗ, № 401-ФЗ, норма отчислений 20,2% |

| № п. п. | Наименование показателей | Ед.изм. | Факт за 2014 год | Период регулирования | | Анализ экономической обоснованности расходов, прибыли, обоснование причины принятия решения департамента |
|---------|--|----------|------------------|----------------------|--|--|
| | | | | Проект организации | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 (показатели на годовой объем услуг) | |
| 5. | Сбытовые расходы гарантирующих организаций | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6. | Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7. | Расходы на арендную плату, лизинговые платежи, концессионную плату | тыс.руб. | 2,00 | 2,24 | 24,00 | Согласно договору аренды очистных сооружений с ООО СК "Петрострой" от 09.01.2014 и расчету суммы амортизационных отчислений арендуемого комплекса. Организация ошибочно указала за 2014 год сумму месячной арендной платы. |
| 8. | Налоги и сборы | тыс.руб. | 3,37 | 7,83 | 3,81 | Сумма п.8.1. - п.8.2. |
| 8.1. | Водный налог (плата за пользование водными объектами) | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8.2. | Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения | тыс.руб. | 3,37 | 7,83 | 3,81 | Показатель рассчитан с учетом данных за 2014 год в пересчете на условия 2015 года (обоснование заявленной организацией суммы налога отсутствует) (п.30. Правил регулирования). |
| 9. | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10. | НВВ без прибыли | тыс.руб. | 717,45 | 791,17 | 328,11 | Сумма п.2. - п.8 |
| 11 | НВВ для расчета тарифа | тыс.руб. | 717,45 | 791,17 | 328,11 | Сумма п.10. + п.9. |
| 12 | Тариф, руб. на 1м3 (НДС не облагается) | руб. | 212,77 | 236,67 | 97,30 | п.12. / п.1. |

Необходимая валовая выручка на период регулирования с 01.09.2015 по 31.12.2015 составляет:

109,37 тыс.руб.

Приложение 3
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

Проекты уровней тарифов на услуги водоотведения,
оказываемые ООО "Управляющая компания "Перспектива"

| Вид тарифа | Период регулирования 01.09.2015 - 31.12.2015 | |
|--|---|--------------------------|
| | Предложение организации | Предложение департамента |
| Тариф на водоотведение (НДС не облагается), руб./м3 | 236,67 | 97,30 |

Приложение 4
к экспертному заключению департамента
энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области
от _____ № _____

ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ПРОГРАММА

**общества с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Перспектива",
осуществляющего деятельность в сфере водоотведения, с 01.09. 2015 по 31.12.2015**

I. Паспорт производственной программы

Регулируемая организация: общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Перспектива".
Адрес: ул. Строителей, д. 3, к. 5, кв. 39, г. Ярославль, 150064
Уполномоченный орган, утверждающий производственную программу: департамент энергетики и регулирования тарифов
Ярославской области.
Адрес: ул. Свободы, д. 62, г. Ярославль, Ярославская область, 150014.

II. Перечень плановых мероприятий по ремонту объектов централизованных систем, мероприятий, направленных на улучшение качества очистки сточных вод, мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, мероприятий, направленных на повышение качества обслуживания абонентов, график их реализации и объем финансовых потребностей, необходимых для их реализации

| № п/п | Наименование мероприятия | Единица измерения | Финансовые потребности на реализацию мероприятия с 01.09.2015 по 31.12.2015 |
|-------|--|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Мероприятия по ремонту объектов централизованной системы водоотведения | тыс. руб. | 22,67 |
| | Ремонт компрессоров очистных сооружений | тыс.руб. | 22,67 |
| 2. | Мероприятия по улучшению качества очистки сточных вод | тыс. руб. | 0,00 |
| 3. | Мероприятия по энергосбережению и энергоэффективности | тыс. руб. | 0,00 |
| 4. | Мероприятия, направленные на повышение качества обслуживания абонентов | тыс. руб. | 0,00 |

III. Планируемый объем принимаемых сточных вод

| | | |
|-------------------------------|-------------------|--|
| Наименование показателя | Единица измерения | Принято при установлении тарифа с 01.09.2015 по 31.12.2015 |
| Объем принимаемых сточных вод | тыс.куб. м | 1,124 |

IV. Объем финансовых потребностей, необходимых для реализации производственной программы

Объем финансовых потребностей:

с 01.09.2015 по 31.12.2015

109,37

тыс. рублей;

V. Показатели надежности, качества, энергетической эффективности объектов централизованных систем

| № п/п | Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателя | |
|-------|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|
| | | | 2014 год факт | 2015 год с 01.09.2015 по 31.12.2015 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 1. Показатели качества очистки сточных вод | | | |
| 1.1. | Доля сточных вод, не подвергшихся очистке в общем объеме сбрасываемых сточных вод | % | 0,0 | 0,0 |

| | | | | |
|--|--|---------------|------|------|
| 1.2. | Доля проб сточных вод, не соответствующих установленным нормативам допустимых сбросов, лимитам на сбросы | % | 0,0 | 0,0 |
| 2. Показатели надежности и бесперебойности водоотведения | | | | |
| | Удельное количество аварий и засоров в год в расчете на протяженность канализационной сети | ед./км | 0,0 | 0,0 |
| 3. Показатели энергетической эффективности | | | | |
| | Удельный расход электрической энергии, потребляемой в технологическом процессе очистки (транспортировки) сточных вод, на единицу объема очищаемых (транспортируемых) сточных вод | кВт*ч/ куб. м | 8,65 | 3,99 |

VI. Расчет эффективности производственной программы

Расходы на реализацию производственной программы в 2015 году (на период регулирования с 01.09.2015 по 31.12.2015) составят 109,37 тыс. руб., стоимость мероприятий по ремонту объектов централизованной системы водоотведения составит 22,67 тыс.руб. Целевые показатели предусмотрены в разделе V.

VII. Отчет об исполнении производственной программы

Производственная программа утверждается впервые

Экспертное заключение

от 4.08.2015 № 1-16-Э/МФ

экономически обоснованных затрат, учитываемых при формировании тарифов на услуги ОАО «Московско - Тверская пригородная пассажирская компания» в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Ярославской области, на 2015 год

1. Экспертиза экономически обоснованных затрат, учитываемых при формировании тарифов на услуги открытого акционерного общества «Московско - Тверская пригородная пассажирская компания» (далее – ОАО «МТППК») в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Ярославской области, на 2015 год проведена в связи с обращением в департамент энергетики и регулирования тарифов Ярославской области (далее - департамент) ОАО «МТППК» о проведении экспертизы расходов и установлению тарифа на пассажирские перевозки железнодорожным транспортом (письмо от 18.05.2015 № 1857) и обращения агентства транспорта Ярославской области от 03.07.2015 № ИХ.41-0528/15, на основании:

1.1. Федерального закона от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях».

1.2. Постановления Правительства Российской Федерации от 07.03.1995 № 239 «О мерах по упорядочению государственного регулирования цен (тарифов)».

1.3. Постановления Правительства Российской Федерации от 10.12.2008 № 950 «Об участии органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов в осуществлении государственного регулирования и контроля за деятельностью субъектов естественных монополий».

1.4. Постановления Правительства Ярославской области от 09.08.2012 № 709-п «Об утверждении Положения о департаменте энергетики и регулирования тарифов Ярославской области, признании утратившим силу постановления Администрации области от 25.08.2004 № 141 и внесении изменений в постановление Администрации области от 18.12.2007 № 676-а».

2. При проведении экспертизы эксперт руководствовался следующими основными нормативными документами:

2.1. Приказом Федеральной службы по тарифам от 28.12.2010 № 645-т «О включении организации в Реестр субъектов естественных монополий, в отношении которых осуществляется государственное регулирование и контроль».

2.2. Приказом Министерства транспорта РФ от 12.08.2014 № 225 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок».

2.3. Приказом Министерства транспорта Российской Федерации от 31.12.2010 № 311 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов, расходов и финансовых результатов по видам деятельности, тарифным составляющим и укрупненным видам работ открытого акционерного общества «Российские железные дороги».

2.4. Приказом Федеральной службы по тарифам от 23.07.2013 № 143-т/1 «О внесении изменений в Порядок рассмотрения вопросов по установлению (изменению) тарифов, сборов и платы в отношении работ (услуг) субъектов естественных монополий в сфере железнодорожных перевозок, утвержденный приказом ФСТ России от 19.08.2011 № 506-т».

2.5. Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.02.2015 № 166 «О внесении изменения в Постановление Правительства Российской Федерации от 17 октября 2011 года № 844».

2.6. Приказом Федеральной службы по тарифам от 28 сентября 2010 г. № 235-т/1 «Об утверждении Методики расчета экономически обоснованных затрат, учитываемых при формировании цен (тарифов) на услуги субъектов естественных монополий в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации» (далее - Методика).

2.7. Приказом Федеральной службы по тарифам от 27.07.2010 № 156-т/1 «Об утверждении тарифов, сборов и платы на услуги, связанные с перевозкой пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования во внутригосударственном сообщении и пробегом пассажирских вагонов, выполняемые в составе дальних поездов ОАО «Российские железные дороги», ОАО «Федеральная пассажирская компания», ОАО «АК «Железные дороги Якутии» и на услуги по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования, оказываемые ОАО «Российские железные дороги», ОАО «АК «Железные дороги Якутии», при данных перевозках, цен (тарифов) на услуги по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования, оказываемые ОАО «Российские железные дороги» при осуществлении перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении в субъектах Российской Федерации, а также правил их применения (Тарифное руководство)».

2.8. Приказом Федеральной службы по тарифам от 05.12.2014 № 280-т/1 «Об индексации ставок тарифов, сборов и платы на работы (услуги), выполняемые (оказываемые) ОАО «Российские железные дороги», ОАО «Федеральная пассажирская компания», ОАО «Пассажирская компания «Сахалин», ОАО «АК «Железные дороги Якутии», утвержденных приказом ФСТ России от 27 июля 2010 года № 156-т/1, и установлении дифференцированных по календарным периодам 2015 года индексов

к уровню тарифов на перевозки пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования во внутригосударственном сообщении в составе дальних поездов ОАО «Федеральная пассажирская компания» (далее - приказ ФСТ России от 05.12.2014 № 280-т/1).

2.9. Приказом Министерства транспорта Российской Федерации от 19.12.2013 № 473 «Об утверждении Правил перевозок пассажиров, багажа, грузобагажа железнодорожным транспортом».

2.10. Федеральным законом от 06.04.2015 № 83-ФЗ «О внесении изменений в главу 21 части второй Налогового кодекса Российской Федерации и о приостановлении действия абзаца третьего подпункта 7 пункта 2 статьи 149 части второй Налогового кодекса Российской Федерации в части услуг по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении» (далее - Федеральный закон от 06.04.2015 № 83-ФЗ).

2.11. Сценарными условиями, основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельными уровнями цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов (далее – Прогноз), одобренными на заседании Правительства Российской Федерации (сентябрь 2014 года).

3. При проведении экспертизы использованы расчетные материалы, представленные ОАО «МТППК».

4. Основные сведения об организации:

| | |
|--|--|
| Наименование организации | ОАО «Московско - Тверская пригородная пассажирская компания» |
| Почтовый адрес | ул. Коминтерна, 18, г. Тверь, 170002 |
| Контакты | Тел. (495) 607-45-84, факс (495) 607-45-84 доб.3 |
| Должностные лица, заверившие документы: генеральный директор главный бухгалтер | И.А. Иванов Е.В. Тарасова |
| Осуществляемые виды деятельности: | деятельность магистрального железнодорожного транспорта: ➤ оказание услуг по перевозке пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении; - прочая вспомогательная деятельность железнодорожного транспорта: ➤ организация обслуживания пассажиров в поездах и на вокзалах; ➤ организация продажи проездных документов и иные |

Лицензия (серия ПП № 6907103 от 06.04.2015) на осуществление перевозки пассажиров и багажа железнодорожным транспортом выдана ОАО «МТППК» Федеральной службой по надзору в сфере транспорта Министерства транспорта Российской Федерации.

Объемные показатели транспортной работы на 2015 год приведены в приложении 1 к экспертному заключению «Планируемые размеры движения на 2015 год по Ярославской области».

5. Анализ экономической обоснованности затрат, учитываемых при формировании тарифов на услуги ОАО «Московско - Тверской пригородной пассажирской компании» в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Ярославской области, на 2015 год, приведен в Приложении 2 к экспертному заключению.

6. Транспортная работа на 2015 год 26100,0 вагоно-км учтен на уровне, определенном агентством транспорта Ярославской области на 2015 год (письмо от 04.06.2015 №ИХ.41-0528/15)

7. Выводы

– общие расходы на 2015 год, приходящиеся на Ярославскую область, – 5582,6 тыс. руб. (предложение ОАО «МТППК» – 5787,5 тыс. руб.);

– прогнозный годовой объем пассажирооборота – 574,2 тыс.пасс-км (предложение ОАО «МТППК» – 460,0 тыс.пасс-км);

– экономически обоснованные затраты на 1 пасс-км – 9,72 руб.

Консультант отдела регулирования
социальной сферы



Н.В. Огневская

Планируемые размеры движения на 2015 год по Ярославской области

| № п/п | № поезда | Сообщение | Время отправления | Время прибытия | Время в пути по субъекту | Расстояние | Маршрут следования по области, км | Составность | Периодичность (дней) | Периодичность курсирования | Ваг-км | вагоно-ч | поездо-ч | поездо-км | вид тяги |
|-------|-----------|-----------------|-------------------|----------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|-------------|----------------------|--------------------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 6624/6623 | Савелово- Углич | 11:53 | 14:46 | 0:42 | 101 | 25 | 1,4 | 260 | 1 ваг. по пн-ср, 2 ваг. по пт,сб. | 9 100 | 259:47:08 | 185:33:40 | 6500 | ВЛТТ |
| 2 | 6626/6625 | Углич- Савелово | 15:30 | 18:26 | 0:43 | 101 | 25 | 1,4 | 260 | 1 ваг. по пн-ср, 2 ваг. по пт,сб. | 9 100 | 264:17:26 | 188:46:44 | 6500 | ВЛТТ |
| 3 | 6976 | Углич - Калязин | 13:25 | 14:50 | 0:45 | 47 | 25 | 1,5 | 105 | 1 ваг. по вс, 2 ваг. по чт. | 3 950 | 119:03:36 | 79:07:20 | 2625 | ВЛТТ |
| 4 | 6973 | Калязин - Углич | 9:50 | 11:15 | 0:45 | 47 | 25 | 1,5 | 105 | 1 ваг. по вс, 2 ваг. по чт. | 3 950 | 119:03:36 | 79:07:20 | 2625 | ВЛТТ |
| | | ИТОГО: | | | | | | | | | 26 100 | 762:11:46 | 532:35:05 | 18 250 | |

Анализ экономической обоснованности затрат, учитываемых при формировании тарифов на услуги ОАО «Московско - Тверской пригородной пассажирской компании» в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Ярославской области, на 2015 год

| № п/п | Наименование статьи расходов | Единица измерения | Факт за 2014 год по данным ОАО "МТППК" | Расходы на 2015 год | | | | | Обоснование |
|-------|---|-------------------|--|--|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|---|-------------|
| | | | | по прогнозу ОАО "МТППК" в целом по организации | в том числе по Ярославской области | по прогнозу организации | в целом по Ярославской области | по прогнозу департамента в том числе по Ярославской области | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 1 | Затраты на пассажирские перевозки по ОАО "МТППК" всего - в том числе | тыс.руб. | 2 804 013,0 | 2 836 108,0 | 5 787,5 | 2781851,6 | 5 582,6 | Сумма стр.1.1.+стр.1.2.+стр.1.3.+стр.1.4+стр.1.5 | |
| 1.1 | Затраты по оплате услуг ОАО "РЖД" для выполнения железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении | тыс.руб. | 1 521 379,0 | 1 717 986,0 | 4 422,0 | 1714677,0 | 4 309,5 | Сумма стр.1.1.1+стр.1.1.2+стр.1.1.3+стр.1.1.4+стр.1.1.4 | |
| 1.1.1 | Затраты по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта | тыс.руб. | 11 492,0 | 12 501,0 | 22,0 | 12501,0 | 19,2 | Затраты учтены исходя из показателей планируемых размеров движения на 2015 год с применением ставок тарифов за услуги инфраструктуры железнодорожного транспорта И1 в расчете на поезд, И2, И3 в расчете на вагон в соответствии с приказом ФСТ от 05.12.2014 № 280-т/1 с применением льготного исключительного тарифа в виде коэффициента 0,01 к тарифам на услуги по использованию инфраструктуры железнодорожного транспорта общего пользования на основании постановления Правительства Российской Федерации от 25.02.2015 № 166 «О внесении изменений в Постановление Правительства Российской Федерации от 17 октября 2011 г. №844» | |
| 1.1.2 | Затраты по использованию арендуемого подвижного состава | тыс.руб. | 234 098,0 | 241 829,0 | 273,0 | 241829,0 | 273,3 | Затраты учтены исходя из ставок на услуги по использованию арендуемого подвижного состава на теплотяге принятых на уровне, предложенном ОАО "МТППК", общей вагоно-часовой работы и отнесением пропорционально вагоно-часовой работе, приходящейся на Ярославскую область | |
| 1.1.3 | Затраты по управлению и эксплуатации подвижного состава | тыс.руб. | 485 399,0 | 426 801,0 | 3 016,0 | 426801,0 | 3 016,5 | Затраты учтены исходя из ставок на услуги по управлению и эксплуатации подвижного состава на теплотяге принятых на уровне, предложенном ОАО "МТППК", общей поездо-часовой работы и отнесением пропорционально поездо-часовой работе, приходящейся на Ярославскую область | |
| 1.1.4 | Затраты по ремонту и техническому обслуживанию подвижного состава | тыс.руб. | 786 398,0 | 1 033 546,0 | 1 000,0 | 1033546,0 | 1 000,4 | Затраты учтены исходя из ставок на услуги по видам ремонта и техническому обслуживанию подвижного состава на теплотяге принятых на уровне, предложенном ОАО "МТППК", общей вагоно-километровой работы и отнесением пропорционально вагоно-километровой работе, приходящейся на Ярославскую область | |
| 1.1.5 | Затраты на экипировку углем, водой, и наружную обмывку | тыс.руб. | 3 992,0 | 3 309,0 | 111,0 | 3309,0 | 110,8 | Учтены исходя из общих затрат принятых на уровне, предложенном ОАО "МТППК" и отнесением пропорционально вагоно-километровой работе без МВПС, приходящейся на Ярославскую область | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|--------|--|---------------|-------------|-------------|---------|------------|---------|--|
| 1.2 | Затраты по продаже билетов в пригородном сообщении, всего | тыс.руб. | 431 059,0 | 492 593,0 | 89,0 | 475027,0 | 86,2 | В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2 %, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "отправленные пассажиры" |
| 1.2.1. | в том числе амортизация | тыс.руб. | 12 213,0 | 29 698,0 | 5,0 | 13458,7 | 2,4 | В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2 %, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "вагоно-километры" |
| | Итого прямые производственные затраты | тыс.руб. | 1 952 438,0 | 2 210 579,0 | 4 511,0 | 2193013,0 | 4 395,7 | Стр.1.1+стр.1.2 |
| 1.3 | Общепроизводственные, общехозяйственные расходы всего, в том числе | тыс.руб. | 653 041,0 | 375 432,0 | 766,1 | 373363,1 | 748,4 | В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2 %, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "прямые производственные затраты" |
| 1.4 | Затраты на содержание аппарата управления | тыс.руб. | 187 505,0 | 234 207,0 | 477,9 | 206630,5 | 414,2 | Определено аналогично стр 1.3 |
| 1.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 11 029,0 | 15 890,0 | 32,4 | 12154,0 | 24,4 | Определено аналогично стр 1.3 |
| 2. | Пассажирооборот | тыс. пасс.-км | 1902713,44 | 1902390,00 | 460,00 | 1902713,44 | 574,20 | Принято исходя из населенности вагона 22 чел. и вагонокилометровой работы в размере 26100 ваг.-км |
| 3. | Затраты на 1 пасс.-км | руб. | 1,47 | 1,49 | 12,58 | 1,46 | 9,72 | Принято на уровне согласованного объема транспортной работы агентством транспорта Ярославской области на 2015 год (письмо от 04.06.2015 №ИХ.41-0528/15) |
| 4. | Вагоно-километровая работа | тыс.ваг.-км | 67154274,0 | 68072572,0 | 26100,0 | 68072572,0 | 26100,0 | |

Приложение 4

Расчет расходов на услуги, оказываемые ОАО «РЖД», по аренде, ремонтам, техническому обслуживанию, управлению и эксплуатации подвижного состава, работающего на теплотяге на территории Ярославской области на 2015 год

| № п/п | Наименование услуги | Единица измерения | Объем услуг | Ставки на услуги ОАО "РЖД" на 2015 год | Сумма затрат |
|-------|---------------------------|-------------------|-------------|--|--------------|
| 1. | Аренда подвижного состава | ваг/час | 762,20 | 358,63 | 273 346,39 |
| 2. | Капитальный ремонт | ваг/км | 26 100 | 11,39 | 297 278,89 |
| 3. | Текущий ремонт | ваг/км | 26 100 | 6,97 | 181 916,93 |
| 4. | Техническое обслуживание | ваг/км | 26 100 | 19,97 | 521 216,80 |
| 5. | Управление и эксплуатация | поезд/час | 532,58 | 5 663,97 | 3 016 543,89 |
| 6. | Итого | | | | 4 290 302,90 |

Экономическое обоснование затрат по продаже билетов ОАО "МТППК", общепроизводственных, общехозяйственных и прочих расходов, учитываемых при формировании тарифов на услуги ОАО "МТППК" в сфере перевозок пассажиров железнодорожным транспортом общего пользования в пригородном сообщении на территории Ярославской области, на 2015 год

| № п/п | Наименование статьи затрат | Единица измерения | Факт за 2014 год по данным ОАО "МТППК" | Индекс на период ретр-ирования по прогнозу ОАО "МТППК" | Расходы на 2015 год | | | | Обоснование |
|-------|---|-------------------|--|--|--|------------------------------------|---|------------------------------------|--|
| | | | | | по прогнозу ОАО "МТППК" в целом по области | в том числе по Ярославской области | по прогнозу департамента в целом по области | в том числе по Ярославской области | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.1 | Затраты по оплате услуг ОАО "РЖД" для выполнения железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении | тыс.руб. | 1521379 | 112,9% | 1717986 | 4422 | 1717986 | 4309,5 | Затраты по оплате услуг ОАО "РЖД" для выполнения железнодорожных перевозок пассажиров в пригородном сообщении |
| 1.2 | Затраты по продаже проездных документов | тыс.руб. | 431059,0 | 114,3% | 492593,0 | 89,4 | 475027,0 | 86,2 | Сумма стр.1.2.1 - стр.1.2.7. В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2%, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "отправленные пассажиры" |
| 1.2.1 | заработная плата | тыс.руб. | 255868,0 | 108,2% | 276760,0 | 50,2 | 281966,5 | 51,2 | |
| 1.2.2 | отчисления во внебюджетные фонды | тыс.руб. | 70971,0 | 115,4% | 81936,0 | 14,9 | 78210,0 | 14,2 | |
| 1.2.3 | материалы | тыс.руб. | 4385,0 | 162,5% | 7124,0 | 1,3 | 4832,3 | 0,9 | |
| 1.2.4 | амортизация | тыс.руб. | 12213,0 | 243,2% | 29698,0 | 5,4 | 13458,7 | 2,4 | |
| 1.2.5 | прочие материальные затраты | тыс.руб. | 73669,0 | 113,3% | 83480,0 | 15,1 | 81183,2 | 14,7 | |
| 1.2.6 | прочие затраты без страхования | тыс.руб. | 12099,0 | 95,8% | 11590,0 | 2,1 | 13333,1 | 2,4 | |
| 1.2.7 | затраты на обязательное страхование ответственности перевозчика | тыс.руб. | 1854,0 | 108,1% | 2005,0 | 0,4 | 2043,1 | 0,4 | |
| | Итого прямые производственные затраты | тыс.руб. | 1952438,0 | 113,2% | 2210579,0 | 4511,4 | 2193013,0 | 4395,7 | Стр.1.1 + стр.1.2 |
| 1.3 | Общепроизводственные, общехозяйственные расходы всего, в том числе | тыс.руб. | 653041,0 | 57,5% | 375432,1 | 766,2 | 373363,1 | 748,4 | Сумма стр.1.3.1 - стр.1.3.9. В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2%, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "прямые производственные затраты" |
| 1.3.1 | заработная плата | тыс.руб. | 38660,0 | 116,7% | 45125,0 | 92,1 | 42603,3 | 83,4 | |
| 1.3.2 | отчисления во внебюджетные фонды | тыс.руб. | 8433,0 | 88,5% | 7465,0 | 15,2 | 9293,2 | 18,6 | |
| 1.3.3 | материалы | тыс.руб. | 12249,0 | 96,1% | 11775,0 | 24,0 | 13498,4 | 27,1 | |
| 1.3.4 | топливо | тыс.руб. | 546,0 | 168,3% | 919,0 | 1,9 | 601,7 | 1,2 | |
| 1.3.5 | электроэнергия | тыс.руб. | 257,0 | 1063,8% | 2734,0 | 5,6 | 283,2 | 0,6 | |
| 1.3.6 | амортизация | тыс.руб. | 4756,0 | 149,7% | 7118,0 | 14,5 | 5241,1 | 10,5 | |
| 1.3.7 | прочие материальные затраты | тыс.руб. | 53699,0 | 163,9% | 88007,0 | 179,6 | 59176,3 | 118,6 | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|-------|--|----------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|---|
| 1.3.8 | прочие затраты без налога на добавленную стоимость | тыс.руб. | 220205,0 | 96,4% | 212289,0 | 433,2 | 242665,9 | 486,4 | |
| 1.3.9 | налог на добавленную стоимость | тыс.руб. | 314236,0 | 0,0% | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 1.4 | Расходы на содержание аппарата управления | тыс.руб. | 187505,0 | 124,9% | 234207,0 | 478,0 | 206630,5 | 414,2 | Сумма стр.1.4.1 - стр.1.4.7. В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2 %, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "прямые производственные затраты" |
| 1.4.1 | затраты на заработную плату | тыс.руб. | 145497,0 | 118,4% | 172283,0 | 351,6 | 160337,7 | 321,4 | |
| 1.4.2 | отчисления во внебюджетные фонды | тыс.руб. | 28213,0 | 181,1% | 51101,0 | 104,3 | 31090,7 | 62,3 | |
| 1.4.3 | материалы | тыс.руб. | 1373,0 | 59,8% | 821,0 | 1,7 | 1513,0 | 3,0 | |
| 1.4.4 | топливо | тыс.руб. | 288,0 | 107,6% | 310,0 | 0,6 | 317,4 | 0,6 | |
| 1.4.5 | амортизация | тыс.руб. | 1642,0 | 58,7% | 964,0 | 2,0 | 1809,5 | 3,6 | |
| 1.4.6 | прочие материальные затраты | тыс.руб. | 404,0 | 122,8% | 496,0 | 1,0 | 445,2 | 0,9 | |
| 1.4.7 | прочие затраты | тыс.руб. | 10088,0 | 81,6% | 8232,0 | 16,8 | 11117,0 | 22,3 | |
| | Итого по перевозочной деятельности | тыс.руб. | 2792984,0 | 101,0% | 2820218,1 | 5755,5 | 2773006,6 | 5558,3 | |
| 1.5 | Прочие расходы | тыс.руб. | 11029,0 | 144,1% | 15890,0 | 32,4 | 12154,0 | 24,4 | В целом по организации затраты на 2015 год учтены исходя из фактических затрат за 2014 год с ростом 10,2 %, в соответствии с индексом ИЦП без ТЭК на 2015 год согласно Прогнозу на 2015-2017 годы и на Ярославскую область отнесены пропорционально показателю "затраты по перевозочной деятельности" |
| | Итого | тыс.руб. | 2804013,0 | 101,1% | 2836108,1 | 5788,0 | 2785160,6 | 5582,6 | Сумма стр.1.1+стр.1.2+стр.1.3+стр.1.4+стр.1.5 |

**Письма организаций, мнения участников
(заседание правления № 20 от 17.09.2015)**

МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «СПЕКТР»

152023, Ярославская обл.
г. Переславль-Залесский
ул. Свободы. 98.
телефон 8(48535) 3-09-05
тел. факс 8(48535) 3-05-57
тел. 8(48535) 626-84

Расчётный счёт №40702810177180101162
в Северный банк РФ Переславское отд. №7443
Корр. счёт 30101810500000000670
ИНН 7608011873 / КПП 760801001
БИК 047888670
ОКПО 93361676 ОКАТО 78405000000
ОКВЭД 90.00.3

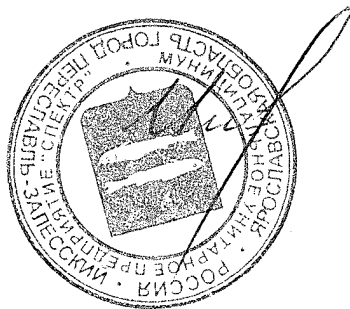
№ 557 от 17 .09.2015 г.

Директору департамента энергетики
и регулирования тарифов
Ярославской области
О. Е. Вен

МУП «Спектр» в лице директора Кушнирова И. А. согласен с предложенными Департаментом энергетики и регулирования тарифов Ярославской области уровнем тарифа на услуги холодного водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод:

| № п/п | Вид тарифа | Период регулирования с 01.09.2015 по 31.12.2015 |
|----------|---|--|
| 1 | Тариф на питьевую воду (без НДС), руб. коп. | 16,27 |
| 2 | Тариф на питьевую воду (с НДС), руб. коп. | 19,20 |
| 3 | Тариф на водоотведение (без НДС), руб. коп. | 33,82 |
| 4 | Тариф на водоотведение (с НДС), руб. коп. | 39,91 |

/ Директор МУП «Спектр»



И. А. Кушниров

Исполнитель:
Ведущий экономист
Панченко Елена Валерьевна
тел.: 8 (48535) 3-28-51

Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗДизель»

Юридический адрес: 150036 г. Ярославль, ул.Спартаковская д. 1Д
Почтовый адрес: 150034 г. Ярославль, а/я 10, тел./факс (4852) 38-44-34

ИНН 7602061074 КПП 760301001 ОГРН 1077602002400
Р/с 40702810100000002040 в ОАО ЯА «Кредпромбанк» г.Ярославль
К/с 30101810300000000786, БИК 047888786

№ 117 № 16.09.2015

Директору департамента энергетики и
регулирования тарифов Ярославской
области
О.Е. Вен

ООО «ГАЗДизель» согласно с уровнем тарифа на услуги холодного водоснабжения и водоотведения на 2015 год в размере:

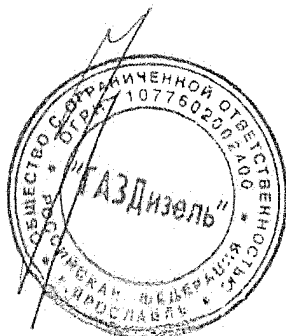
питьевая вода – 21,47 руб./куб. м. (без НДС),

техническая вода – 10,44 руб./куб. м. (без НДС)

водоотведение – 6,51 руб./куб. м. (без НДС)

Просим рассмотреть вопрос об утверждении тарифа на Правлении без нашего участия.

Директор



В.К.Гаврилов



ТРАНСНЕФТЬ - БАЛТИКА

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТРАНСНЕФТЬ - БАЛТИКА»

ЯРОСЛАВСКОЕ РАЙОННОЕ НЕФТЕПРОВОДНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

п/о Щедрино, Ярославский р-н, Ярославская обл., Россия, 150521; Тел.: (4852) 44-74-54 (секретариат); Факс: (4852) 49-18-71;
E-mail: yrnpu@yrmu-spb.spb.transneft.ru

24.09.2015 № 40 БТ-11/0463

на №

от

Директору департамента
энергетики и регулирования
тарифов Ярославской области
О.Е. Вен

Уважаемая Ольга Евгеньевна!

ООО «Транснефть-Балтика» (объекты водоснабжения филиала - Ярославское районное нефтепроводное управление, Ярославский район) уведомляет Вас о согласовании уровня тарифа на холодную воду на 2015 год в следующих размерах:

с 01.09.2015 г. по 31.12.2015 г. без НДС - 47,53 руб./куб.м,

с НДС - 56,09 руб./куб.м;

Также сообщаем о согласии на рассмотрение дела на заседании правления департамента без нашего участия.

Представитель ООО «Транснефть - Балтика»

по доверенности

П.В. Ростов

С.В.Завьялова
(4852)49-18-25

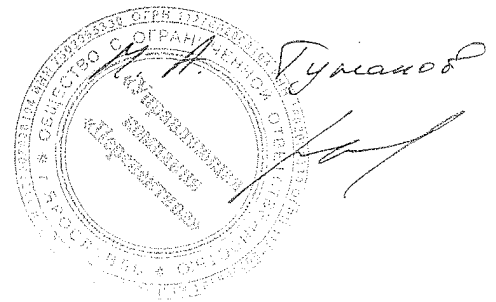
Директору Департамента
энергетики и регулирования
тарифов Ярославской области
О. Е. Вен

С уровнем тарифа на водоснабжение сточных вод
в размере 97,3 руб/куб.м (НДС не облагается) согласно.
Просим рассмотреть вопрос об утверждении тарифа
на заседании правительства Департамента без
нашего участия.

С уважением

Директор УК «Розарие»⁴

15.09.2015г.





АДМИНИСТРАЦИЯ
ТУТАЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
ЯРОСЛАВСКОЙ ОБЛАСТИ

ул. Романовская, д. 35, г. Тутаев,
Ярославская обл., 152300

Тел. (48533) 2-12-78,

Факс 2-36-63

E-mail: tutayev@tutayevmail.adm.yar.ru
ОКПО 01692603, ОГРН 1027601271323,

ИНН / КПП 7611002653 / 761101001

<http://www.adm.yar.ru/power/mest/tutayev/>

16.09.2015 № ИХ18.01- 1307/15

На № _____ от _____

Директору департамента энергетики и
регулирования тарифов ЯО
О.Е.Вен

Уважаемая Ольга Евгеньевна!

Администрация Тутаевского муниципального района согласовывает предельный тариф на внутригородские перевозки в городском поселении Тутаев на 2016 год в размере 18,51 рубль за одну поездку.

Предполагаемый тариф для населения на 2016 год 15 рублей за одну поездку.

Зам. Главы Администрации ТМР по
вопросам ЖКХ и строительства –
директор Департамента ЖКХ и
строительства АТМР

Н.В.Васеньев