

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов
на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям
Закрытого акционерного общества «Энергия-РК»
(ОГРН 1025404721341, ИНН 5445100048)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ЗАО «Энергия-РК» (далее – организация, ТСО) расчётных обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям в 2015-2017 гг., установлено следующее.

1. Теплоснабжающая организация:

- является организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и поставке тепловой энергии потребителям и другие виды деятельности. Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 192,43 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 1.11.2013 № 228-ТД;
- не ведет раздельный учёт доходов и расходов, связанных с осуществлением регулируемого вида деятельности предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п.10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения (утв. постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 г. № 1075);
- расчет тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям представлен ТСО без календарной разбивки по полугодиям;
- приборами учёта система оснащена частично;
- показатели полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения и схеме комплексного развития МО – отсутствуют;
- инвестиционная программа финансируемая из тарифа на тепловую энергию и программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у предприятия отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

2. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2015-2017 гг. департамент руководствовался:

Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

- Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования);
- Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163 (далее – Регламент);
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения (утв. Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004) (по тексту – Методика);

- Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, утвержденного Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 323 (далее - Порядок);
- Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 325 (далее - Порядок);
- Прогнозом основных параметров социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, разработанным Минэкономразвития РФ и одобренным Правительством РФ в сентябре 2014 года (далее - Прогноз). Основные параметры, применяемые департаментом, на регулируемый период приведены в таблице.

Год	ИЦП	ИПЦ	Газ (июль)	Уголь *	Мазут, ДТ	Вода. Стоки ** (июль)	Т/э *** (июль)	Э/э
2014	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2015	1,049	1,067	1,075	1,048	0,991	1,120	1,082	1,087
2016	1,026	1,044	1,055	1,050	1,008	1,060	1,055	1,094
2017	1,022	1,043	1,036	1,028	1,018	1,060	1,042	1,086

Примечание:

*) Уголь - с учётом ЖД (1.10)

**) Вода - предварительно по данным ФСТ РФ

***) Тепло - предварительно по данным ФСТ РФ

3. Полезный отпуск тепловой энергии (ПО) департаментом в соответствии с п.22 Основ ценообразования и п.п. 8, 9, 18, 22, 31 Методических указаний, с учётом данных ТСО. Величины ПО приведены в приложении;

4. Департаментом при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015-2017 гг., поставляемую потребителям ТСО принят метод индексации установленных тарифов. Расчёты НВВ произведены департаментом по полугодиям в годовых объёмах в соответствии с требованиями календарной разбивки (тыс. руб.). Годовой объём НВВ сформирован с учетом среднестатистического распределения годовой величины полезного отпуска: 1 полугодие - 60%, 2 полугодие - 40%.

Формирование НВВ и долгосрочных параметров регулирования (базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли и др.) произведено департаментом в соответствии с главами III Основ ценообразования и IV, V Методических указаний.

Согласно п. 71 Основ ценообразования при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов в необходимую валовую выручку организации департаментом включены текущие расходы, амортизация основных средств и прибыль организации.

4.1. В текущие расходы организации согласно п. 57 Основ ценообразования департаментом включены операционные расходы, неподконтрольные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды.

4.1.1. Операционные расходы определены департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п.п. 58-60 Основ ценообразования и включают в себя: расходы на приобретение сырья и материалов; расходы на ремонт основных средств; расходы на оплату труда; расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями; расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями; расходы на служебные командировки; расходы на обучение персонала; арендную плату; другие расходы, не относящиеся к неподконтрольным расходам, за исключением амортизации основных средств и расходов на погашение и обслуживание заемных средств.

Операционные расходы организации установлены департаментом на 2016-2017 гг. долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов 2015 г. Базовый уровень операционных расходов ТСО на 2015 г. определен департаментом с учетом пунктов 28 - 31, 40 - 42, 44 и 58 Основ ценообразования:

- расходы на приобретение сырья и материалов, используемых для производственных и хозяйственных нужд, определены департаментом с учетом п. 40 Основ ценообразования как сумма по каждому виду сырья и материалов произведений плановых цен и экономически обоснованных объемов потребления сырья и материалов;

-расходы на ремонт определены департаментом с учетом п. 41 Основ ценообразования. При определении расходов организации использовались расчетные цены, данные предписаний контрольных органов, дефектные ведомости, экономически обоснованный (нормативный) объем ремонтных работ, представленные данные ТСО;

-расходы на оплату труда определены департаментом с учетом п. 42 Основ ценообразования в соответствии с Методическими указаниями с учетом отраслевого тарифного соглашения, коллективного договора, действующего штатного расписания ТСО и фактического уровня оплаты труда, сложившимся за последний расчетный период регулирования в организации, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен (ИПЦ).

4.1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды определены департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии п.61 Основ ценообразования и включены департаментом в необходимую валовую выручку в соответствии с особенностями, предусмотренными пунктами 31, 34 - 38 и 66 Основ ценообразования.

4.1.3. Величина неподконтрольных расходов определена департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п. 62 Основ ценообразования и включает расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей; арендную плату; отчисления на социальные нужды. Согласно п. 39 Методических указаний неподконтрольные расходы определены департаментом методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV настоящих Методических указаний.

4.2. Величина амортизации основных средств установлена департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п. 29 Методических указаний.

4.3. Прибыль ТСО определена как произведение установленного нормативного уровня прибыли и необходимой валовой выручки (с учетом налога на прибыль). Ввиду отсутствия соответствующих обосновывающих материалов, величина прибыли принята в размере в учетом п. 41 Методических указаний в размере 0.5% от суммы производственных расходов.

Расчёт тарифов на 2015-2017 гг., долгосрочные параметры регулирования, а также сравнительный анализ динамики расходов ТСО приведены в приложении.

Начальник отдела регулирования
тепло – и газоснабжающих организаций

Сальников И.С.

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 - 2017 г.г.

тыс. руб.

Город Бердск		Установлено ДТ															
Наименование показателя		Факт		Установлено ДТ		План ТСО		Год 2015		Год 2016		Год 2017		II полугодие		I полугодие	
		Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	Год 2015	Год 2015	Год 2015	Год 2015	Год 2015	Год 2016	Год 2017	Год 2017	Год 2017	Год 2017	Год 2017	
		да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	
Является ли организация плательщиком НДС	Сырье, основные материалы	3 091,56	2 047,55	3 019,90	1 966,65						2 053,08	2 130,04	2 130,04				
	На ремонт	3 049,30	1 723,70	2 631,61	1 630,49						1 685,21	1 740,10	1 740,10				
	Вола на технологические цели	37,05	197,46	132,63	125,47						137,31	145,55	145,55				
	Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	5,21	126,39	255,66	210,68						230,56	244,39	244,39				
	Вспомогательные материалы	0,00	63,71	75,00	71,36						73,75	76,15	76,15				
	реагенты	0,00	63,71	75,00	71,36						73,75	76,15	76,15				
	Работы и услуги производственного характера	2 084,41		2 084,41							0,00	0,00	0,00				
	из них на ремонт	1 779,72		1 779,72							0,00	0,00	0,00				
	прочие расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	304,68		304,68							0,00	0,00	0,00				
	Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	3 446,90	4 921,97	5 806,22	4 947,43						5 194,80	5 340,26	5 340,26				
Уголь	3 446,90	4 921,97	5 730,46	4 947,43						5 194,80	5 340,26	5 340,26					
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	1 610,30	1 610,17	1 902,80	1 640,01						1 722,01	1 770,22	1 770,22					
Объем топлива, тнт.	2 140,53	3 056,80	3 011,60	3 016,72						3 016,72	3 016,72	3 016,72					
Прочие виды топлива			75,75							0,00	0,00	0,00					
Энергия	1 630,58	1 097,16	1 778,69	1 285,03						1 405,82	1 526,72	1 526,72					
Затраты на оплату труда	5 738,96	2 397,95	6 636,34	3 408,80						3 523,20	3 637,95	3 637,95					
Отчисления на социальные нужды	1 717,15	724,18	2 004,17	1 029,46						1 064,01	1 098,66	1 098,66					
процент отчислений на социальные нужды, %	29,9	30,2	30,2	30,2						30,2	30,2	30,2					
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	789,11	1 507,00	742,10	742,10						742,10	742,10	742,10					
Аренда основного оборудования	59,80		59,80														
по договорам аренды	59,80		59,80														
Прочие затраты всего	607,60	732,23	657,95	657,95						678,74	699,60	699,60					
Внебюджетные расходы	48,19		392,96														
расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива			340,58														
другие обособленные расходы, в том числе	48,19		52,38														
расходы на услуги банков	42,10		45,76														
расходы на обслуживание заемных средств	6,09		6,62														
Итого расходы	19 214,25	13 491,74	23 257,53	14 108,77						14 735,50	15 081,52	15 251,48	15 251,48	15 265,87	15 229,90		
Валовая прибыль	261,21	287,05	195,84	195,84						224,37	150,63	226,91	226,91	150,63	341,34		
Необходимая валовая выг	19 475,45	13 778,79	23 453,37	14 304,61						14 959,87	14 655,45	15 478,39	15 478,39	15 416,49	15 571,24		

3АО "Энергия-РК"													
Город Бердск		Установлено ДТ											
Наименование показателя	Факт Год 2013	Установ- лено ДТ		План ТСО		Год 2015		Год 2015		Год 2016		Год 2017	
		Год 2014	да	да	да	Год 2015	да	Год 2015	да	Год 2016	да	Год 2017	да
Является ли организация плательщиком НДС													
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	10 374	11 800			10 374	11 800		11 800		11 800		11 800	
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		1 167,69			2 260,78	1 212,26		1 192,43		1 241,99		1 311,73	
Рост тарифа, о.е.					1,9361	1,0382		1,0000		1,0416		1,0519	
Операционные (подконтрольные) расходы	11 502,48	4 880,01			12 106,77	5 730,09		5 511,59		6 057,84		6 115,28	
Неподконтрольные расходы	2 597,23	2 395,15			3 433,23	2 020,75		2 011,10		2 035,23		2 123,67	
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	5 114,53	6 216,59			7 717,53	6 357,93		6 352,18		6 366,55		7 012,53	
Размер активов (тепловая сеть), у.е.	7,63	7,63			7,36	7,63		7,63		7,63		7,63	
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	11,10	11,10			13,00	11,10		11,10		11,10		11,10	
ИКАтс, о.е.		0,00			-0,03	0,00				0,00		0,00	
ИКАкт, о.е.		0,00			0,17	0,00				0,00		0,00	
Изменение полезного отпуска т/з, %					-12,1%	0,0%				0,0%		0,0%	
Объем потерь при передаче т/з, тыс. Гкал	0,964	0,964			0,964	0,964		0,964		0,964		0,964	
Норматив потерь при передаче т/з, тыс. Гкал						0,000				0,000		0,000	
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс. Гкал	11,338	12,764			11,338	12,764				12,764		12,764	
Уд.расход усл.топлива на отпуск т/з с коллектора, кг у.т./Гкал		167,64			234,97	167,64				167,6		167,6	
Удельный расход э/з, кВтч/Гкал	57,8	37,1			57,8	37,1				37,1		37,1	
Удельный расход воды, м3/Гкал	0,24	1,12			0,79	0,70				0,70		0,70	

Примечание: Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий период

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов
на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям
Закрытого акционерного общества «Бердский строительный трест»
(ОГРН 1025404720681, ИНН 5445005958)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ЗАО «Бердский строительный трест» (далее – организация, ТСО) расчётных обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям в 2015-2017 гг., установлено следующее.

1. Теплоснабжающая организация:

- является организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и поставке тепловой энергии потребителям и другие виды деятельности. Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 168,81 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 10.12.2013 № 323-ТЭ;
- не ведет раздельный учёт доходов и расходов, связанных с осуществлением регулируемого вида деятельности предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п.10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения (утв. постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 г. № 1075);
- расчет тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям представлен ТСО без календарной разбивки по полугодиям;
- приборами учёта система оснащена частично;
- показатели полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения и схеме комплексного развития МО – отсутствуют;
- инвестиционная программа финансируемая из тарифа на тепловую энергию и программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у предприятия отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

2. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2015-2017 гг. департамент руководствовался:

Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

- Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования);
- Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163 (далее – Регламент);
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения (утв. Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004) (по тексту – Методика);

- Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, утвержденного Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 323 (далее - Порядок);
- Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 325 (далее - Порядок);
- Прогнозом основных параметров социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, разработанным Минэкономразвития РФ и одобренным Правительством РФ в сентябре 2014 года (далее - Прогноз). Основные параметры, применяемые департаментом, на регулируемый период приведены в таблице.

Год	ИЦП	ИПЦ	Газ (июль)	Уголь *	Мазут, ДТ	Вода. Стоки ** (июль)	Т/э *** (июль)	Э/э
2014	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2015	1,049	1,067	1,075	1,048	0,991	1,120	1,082	1,087
2016	1,026	1,044	1,055	1,050	1,008	1,060	1,055	1,094
2017	1,022	1,043	1,036	1,028	1,018	1,060	1,042	1,086

Примечание:

*) Уголь - с учётом ЖД (1,10)

**) Вода - предварительно по данным ФСТ РФ

***) Тепло - предварительно по данным ФСТ РФ

3. Полезный отпуск тепловой энергии (ПО) департаментом в соответствии с п.22 Основ ценообразования и п.п. 8, 9, 18, 22, 31 Методических указаний, с учётом данных ТСО. Величины ПО приведены в приложении;

4. Департаментом при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015-2017 гг., поставляемую потребителям ТСО принят метод индексации установленных тарифов. Расчёты НВВ произведены департаментом по полугодиям в годовых объёмах в соответствии с требованиями календарной разбивки (тыс. руб.). Годовой объём НВВ сформирован с учетом среднестатистического распределения годовой величины полезного отпуска: 1 полугодие - 60%, 2 полугодие - 40%.

Формирование НВВ и долгосрочных параметров регулирования (базовый уровень операционных расходов, индекс эффективности операционных расходов, нормативный уровень прибыли и др.) произведено департаментом в соответствии с главами III Основ ценообразования и IV, V Методических указаний.

Согласно п. 71 Основ ценообразования при расчете тарифов с применением метода индексации установленных тарифов в необходимую валовую выручку организации департаментом включены текущие расходы, амортизация основных средств и прибыль организации.

4.1. В текущие расходы организации согласно п. 57 Основ ценообразования департаментом включены операционные расходы, неподконтрольные расходы и расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды.

4.1.1. Операционные расходы определены департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п.п. 58-60 Основ ценообразования и включают в себя: расходы на приобретение сырья и материалов; расходы на ремонт основных средств; расходы на оплату труда; расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями; расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями; расходы на служебные командировки; расходы на обучение персонала; арендную плату; другие расходы, не относящиеся к неподконтрольным расходам, за исключением амортизации основных средств и расходов на погашение и обслуживание заемных средств.

Операционные расходы организации установлены департаментом на 2016-2017 гг. долгосрочного периода регулирования путем индексации базового уровня операционных расходов 2015 г. Базовый уровень операционных расходов ТСО на 2015 г. определен департаментом с учетом пунктов 28 - 31, 40 - 42, 44 и 58 Основ ценообразования:

- расходы на приобретение сырья и материалов, используемых для производственных и хозяйственных нужд, определены департаментом с учетом п. 40 Основ ценообразования как сумма по каждому виду сырья и материалов произведений плановых цен и экономически обоснованных объемов потребления сырья и материалов;

-расходы на ремонт определены департаментом с учетом п. 41 Основ ценообразования. При определении расходов организации использовались расчетные цены, данные предписаний контрольных органов, дефектные ведомости, экономически обоснованный (нормативный) объем ремонтных работ, представленные данные ТСО;

-расходы на оплату труда определены департаментом с учетом п. 42 Основ ценообразования в соответствии с Методическими указаниями с учетом отраслевого тарифного соглашения, коллективного договора, действующего штатного расписания ТСО и фактического уровня оплаты труда, сложившимся за последний расчетный период регулирования в организации, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен (ИПЦ).

4.1.2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды определены департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п.61 Основ ценообразования и включены департаментом в необходимую валовую выручку в соответствии с особенностями, предусмотренными пунктами 31, 34 - 38 и 66 Основ ценообразования.

4.1.3. Величина неподконтрольных расходов определена департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п. 62 Основ ценообразования и включает расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей; арендную плату; отчисления на социальные нужды. Согласно п. 39 Методических указаний неподконтрольные расходы определены департаментом методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV настоящих Методических указаний.

4.2. Величина амортизации основных средств установлена департаментом согласно п. 73 Основ ценообразования в соответствии с п. 29 Методических указаний.

4.3. Прибыль ТСО определена как произведение установленного нормативного уровня прибыли и необходимой валовой выручки (с учетом налога на прибыль). Ввиду отсутствия соответствующих обосновывающих материалов, величина прибыли принята в размере в учетом п. 41 Методических указаний в размере 0,5% от суммы производственных расходов.

Расчёт тарифов на 2015-2017 гг., долгосрочные параметры регулирования, а также сравнительный анализ динамики расходов ТСО приведены в приложении.

Начальник отдела регулирования
тепло – и газоснабжающих организаций

Сальников И.С.

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию (пар) на 2015 - 2017 г.г.

Город Бердск		ЗАО "Бердский строительный трест"														тыс.руб.							
Наименование показателя		Установлено ДТ																					
		Факт		Установлено ДТ		План ТСО		Год 2014		Год 2015		Год 2016		Комментарии	Год 2017		Год 2018		II полугодие	I полугодие			
		Год 2013	да	Год 2014	да	Год 2015	да	Год 2015	да	Год 2015	да	Год 2016	да		Год 2016	да	Год 2017	да			Год 2018	да	
Является ли организация плательщиком НДС		Год 2013	да	Год 2014	да	Год 2015	да	Год 2015	да	Год 2015	да	Год 2015	да	Год 2016	да	Год 2016	да	Год 2017	да	Год 2018	да	Год 2018	да
Сырье, основные материалы		219,60		457,06		456,13		456,13		456,13		456,13		471,44		486,79		486,79		486,79		486,79	
Энергия		11 102,51		15 526,84		25 063,11		13 556,22		13 556,22		13 556,22		14 500,26		15 219,93		15 219,93		15 219,93		15 219,93	
затраты на покупную тепловую энергию		11 102,51		15 526,84		25 063,11		13 556,22		13 556,22		13 556,22		14 500,26		15 219,93		15 219,93		15 219,93		15 219,93	
Затраты на оплату труда		548,20		668,65		603,02		500,51		500,51		500,51		517,31		534,16		534,16		534,16		534,16	
Отчисления на социальные нужды		171,36		201,93		186,33		151,15		151,15		151,15		156,23		161,32		161,32		161,32		161,32	
процент отчислений на социальные нужды, %		31,3		30,2		30,9		30,2		30,2		30,2		30,2		30,2		30,2		30,2		30,2	
Прочие затраты всего		6,91		20,47		7,60		7,60		7,60		7,60		7,60		7,60		7,60		7,60		7,60	
Итого расходы		12 048,58		16 874,95		26 316,19		14 671,61		14 671,61		14 671,61		15 301,16		16 409,80		16 409,80		16 409,80		16 409,80	
Валовая прибыль				32,96																			
Необходимая валовая выручка без НДС				16 907,91		26 316,19		14 671,61		14 671,61		14 671,61		15 301,16		16 409,80		16 409,80		16 409,80		16 409,80	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:		6 009		14 825		12 194		12 194		12 194		12 194		12 194		12 194		12 194		12 194		12 194	
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал				1 140,54		2 158,13		1 203,18		1 168,81		1 254,81		1 291,35		1 353,80		1 353,80		1 353,80		1 353,80	
Рост тарифа, о.е.						1,8922		1,0549		1,0000		1,0736		1,0733		1,0484		1,0484		1,0484		1,0484	
Операционные (подконтрольные) расходы		767,80		1 138,98		1 059,15		956,64		958,21		954,29		988,74		1 020,95		1 020,95		1 020,95		1 020,95	
Неподконтрольные расходы		178,27		209,13		193,93		158,75		158,75		158,76		163,83		168,92		168,92		168,92		168,92	
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов		11 102,51		15 526,84		25 063,11		13 556,22		13 134,95		14 188,12		14 500,26		15 219,93		15 219,93		15 219,93		15 219,93	
Размер активов (тепловая сеть), у.е.		18,53		18,53		2,26		2,26		2,26		2,26		2,26		2,26		2,26		2,26		2,26	
ИКАТС, о.е.				0,00		-0,88		-0,88		-0,88		-0,88		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Изменение полезного отпуска т/з, %						-17,7%		-17,7%		-17,7%		-17,7%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	
Объем потерь при передаче т/з, тыс. Гкал		1,622		1,622		1,878		1,622		1,622		1,622		1,622		1,622		1,622		1,622		1,622	
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс. Гкал		7,630		16,447		14,072		13,816		13,816		13,816		13,816		13,816		13,816		13,816		13,816	

Примечание: Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям Общества с ограниченной ответственностью «БЭМЗ-
Энергосервис» (ОГРН 1125483004657, ИНН 5445014818)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ООО «БЭМЗ-Энергосервис» (далее – организация, ТСО) расчётных обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям в 2015 году, установлено следующее.

1. Теплоснабжающая организация:

- является организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и поставке тепловой энергии потребителям и другие виды деятельности. Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 317,34 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 19.12.2013 № 432-ТЭ;
- расчет тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям представлен ТСО без календарной разбивки по полугодиям;
- приборами учёта система оснащена частично;
- показатели полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения и схеме комплексного развития МО – отсутствуют;
- инвестиционная программа финансируемая из тарифа на тепловую энергию и программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у предприятия отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

2. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 г. департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования);
- Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163 (далее – Регламент);
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения (утв. Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004) (по тексту – Методика);
- Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, утвержденного Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 323 (далее - Порядок);
- Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 325 (далее - Порядок);

– Прогнозом основных параметров социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, разработанным Минэкономразвития РФ и одобренным Правительством РФ в сентябре 2014 года. Основные параметры, применяемые департаментом, на регулируемый период приведены в таблице.

Год	ИЦП	ИПЦ	Газ (июль)	Уголь *	Мазут, ДТ	Вода. Стоки ** (июль)	Т/э *** (июль)	Э/э
2014	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2015	1,049	1,067	1,075	1,048	0,991	1,120	1,082	1,087

Примечание:

*) Уголь - с учётом ЖД (1.10)

**) Вода - предварительно по данным ФСТ РФ

***) Тепло - предварительно по данным ФСТ РФ

3. Департаментом при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям ТСО принят метод экономически обоснованных расходов (затрат). Расчёты НВВ произведены департаментом по полугодиям в годовых объёмах в соответствии с требованиями календарной разбивки (тыс. руб.). Годовой объём НВВ сформирован с учетом среднестатистического распределения годовой величины полезного отпуска: 1 полугодие - 60%, 2 полугодие - 40%. При формировании объёмов НВВ учитывались индексы роста стоимости товаров (услуг), заработной платы, а также налоговые отчисления представленные в обосновывающих материалах ТСО.

4. Формирование НВВ произведено в соответствии с разделом IV Методических указаний. Формирование отдельных показателей производилось:

– полезный отпуск тепловой энергии (ПО) - в соответствии с п.22 Основ ценообразования и п.п. 8,9, 18, 22 Методических указаний, с учётом данных ТСО. Величины ПО приведены в приложении;

– расчёт показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы, выполнен в соответствии с требованиями п.п. 31, 34-38 Основ ценообразования с учётом показателей баланса тепловой энергии, оценок удельных расходов топлива и потерь тепловой энергии в тепловых сетях, выполненных с учетом Порядка и отчетных данных, представляемых организацией, осуществляющей регулируемую деятельность а также плановых цен (с учетом доставки) на топливо и энергетические ресурсы. Величины показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы приведены в приложении;

– в соответствии с п. 42 Основ ценообразования, при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, размер фонда оплаты труда определён в соответствии с Методическими указаниями с учетом отраслевого тарифного соглашения, коллективного договора, действующего штатного расписания ТСО и фактического уровня оплаты труда, сложившимся за последний расчетный период регулирования в регулируемой организации, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен (ИПЦ). Величины расходов на оплату труда приведены в приложении;

– расходы на ремонт определены согласно требованиям п. 41 Основ ценообразования, при определении расходов регулируемой организации использовались расчетные цены, данные предписаний контрольных органов, дефектные ведомости, экономически обоснованный (нормативный) объем ремонтных работ, представленные данные ТСО. Величины ремонтных расходов приведены в приложении;

– другие расходы по статьям себестоимости определены в соответствии с п.п. 33-45 Основ ценообразования. Величины этих расходов приведены в приложении;

– расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения), определены департаментом в соответствии с п. 41 Методических указаний.

Расчёт тарифов на 2015 г. и сравнительный анализ динамики расходов ТСО приведены в приложении.

Начальник отдела регулирования
тепло – и газоснабжающих организаций

Сальников И.С.

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

тыс.руб.

Город Бердск	ООО "БЭМЗ - Энергосервис"						
Наименование показателя	Факт	Установлено ДТ	План ТСО	Установлено ДТ			
	Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие	Отклонение от плана ТСО
Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	да	да	да	
Сырье, основные материалы	1 726,78	2 554,49	1 264,51	1 252,60			-11,90
На ремонт	1 591,10	2 097,60	1 016,80	1 016,80			
Вода на технологические цели	108,50	413,26	205,20	195,34			-9,86
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	27,18	43,63	42,51	40,46			-2,04
Вспомогательные материалы	31,50	140,22	138,20	138,20			
реагенты	31,50	140,22	138,20	138,20			
Работы и услуги производственного характера	567,00	1 053,60	726,80	726,80			
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	14 607,50	20 024,66	18 951,49	18 056,32			-895,17
Газ	14 607,50	20 024,66	18 951,49	18 056,32			-895,17
Цена топлива, руб./тыс.м3	3 769,48	3 954,84	4 251,45	4 073,49			-177,96
Объем топлива, тыс.м3	3 875,20	5 063,33	4 457,65	4 432,65			-25,01
Энергия	1 939,52	1 964,59	2 314,65	2 335,63			20,97
Затраты на оплату труда	3 224,96	4 805,01	5 098,00	5 098,00			
Отчисления на социальные нужды	951,36	1 451,11	1 539,60	1 539,60			
процент отчислений на социальные нужды, %	29,5	30,2	30,2	30,2			
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	1 099,40						
Аренда основного оборудования	6 663,50	4 919,80	7 336,80	4 919,80			-2 417,00
по договорам аренды	6 663,50	4 919,80	7 336,80	4 919,80			-2 417,00
Прочие затраты всего	6 988,54	1 876,35	2 082,75	1 020,95			
Недополученный доход			216,50				-216,50
экономически обоснованные расходы, понесённые за отчетные периоды			216,50				-216,50
Итого расходы	37 800,06	36 616,44	39 669,29	35 087,89	35 087,89	35 087,89	-4 581,40
Валовая прибыль		43,94	219,00	175,44	175,44	175,44	-43,56
Необходимая валовая выручка без НДС		36 660,38	39 888,29	35 263,33	35 263,33	35 263,33	-4 624,96
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	25 200	31 701	27 590	27 590	27 590	27 590	
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		1 242,72	1 441,89	1 278,12	1 278,12	1 278,12	
Рост тарифа, о.е.			1,1603	1,0285	0,9702	1,0000	
Размер активов (тепловая сеть), у.е.	93,35	93,35	92,59	92,59	92,59	92,59	
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	18,10	18,10	18,10	18,10	18,10	18,10	
ИКАтс, о.е.		0,00	-0,01	-0,01			
ИКАкот, о.е.		0,00	0,00	0,00			
Изменение полезного отпуска т/з, %			-13,0%	-13,0%			
Объем потерь при передаче т/з	4,555	4,555	4,150	4,150			
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс.Гкал	29,755	36,256	31,740	31,740			
Уд.расход усл.топлива на отпуск т/з с коллектора, кг у.т./Гкал		157,81	158,50	157,81			
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	34,2	27,4	35,4	34,2			
Удельный расход воды, м3/Гкал	0,28	0,80	0,44	0,44			

Примечание. Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям общества с ограниченной ответственностью
«Теплогенерирующая компания-1»
(ОГРН 1095445001453, ИНН 5445260186)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (*далее – департамент*) экспертизы представленных ООО «Теплогенерирующая компания-1» (*далее – организация, ТСО*) расчётных обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям в 2015 году, установлено следующее.

1. Теплоснабжающая организация:

- является организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и поставке тепловой энергии потребителям и другие виды деятельности. Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 270,00 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 10.12.2013 № 323-ТЭ;
- не ведет раздельный учёт доходов и расходов, связанных с осуществлением регулируемого вида деятельности предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п.10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения (утв. постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 г. № 1075);
- расчет тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям представлен ТСО без календарной разбивки по полугодиям;
- приборами учёта система оснащена частично;
- показатели полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения и схеме комплексного развития МО – отсутствуют;
- инвестиционная программа финансируемая из тарифа на тепловую энергию и программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у предприятия отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

2. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 г. департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (*далее – Основы ценообразования*);
- Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (*далее – Правила регулирования*);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (*далее – Методические указания*);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163 (*далее – Регламент*);
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения (утв. Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004) (по тексту – Методика);
- Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, утвержденного Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 323 (*далее - Порядок*);
- Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 325 (*далее - Порядок*);

– Прогнозом основных параметров социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, разработанным Минэкономразвития РФ и одобренным Правительством РФ в сентябре 2014 года. Основные параметры, применяемые департаментом, на регулируемый период приведены в таблице.

Год	ИЦП	ИПЦ	Газ (июль)	Уголь *	Мазут, ДТ	Вода. Стоки ** (июль)	Т/э *** (июль)	Э/э
2014	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2015	1,049	1,067	1,075	1,048	0,991	1,120	1,082	1,087

Примечание:

*) Уголь - с учётом ЖД (1,10)

**) Вода - предварительно по данным ФСТ РФ

***) Тепло - предварительно по данным ФСТ РФ

3. Департаментом при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям ТСО принят метод экономически обоснованных расходов (затрат). Расчёты НВВ произведены департаментом по полугодиям в годовых объёмах в соответствии с требованиями календарной разбивки (тыс. руб.). Годовой объём НВВ сформирован с учетом среднестатистического распределения годовой величины полезного отпуска: 1 полугодие - 60%, 2 полугодие - 40%. При формировании объёмов НВВ учитывались индексы роста стоимости товаров (услуг), заработной платы, а также налоговые отчисления представленные в обосновывающих материалах ТСО.

4. Формирование НВВ произведено в соответствии с разделом IV Методических указаний. Формирование отдельных показателей производилось:

– полезный отпуск тепловой энергии (ПО) - в соответствии с п.22 Основ ценообразования и п.п. 8,9, 18, 22 Методических указаний, с учётом данных ТСО. Величины ПО приведены в приложении;

– расчёт показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы, выполнен в соответствии с требованиями п.п. 31, 34-38 Основ ценообразования с учётом показателей баланса тепловой энергии, оценок удельных расходов топлива и потерь тепловой энергии в тепловых сетях, выполненных с учетом Порядка и отчетных данных, представляемых организацией, осуществляющей регулирующую деятельность а также плановых цен (с учетом доставки) на топливо и энергетические ресурсы. Величины показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы приведены в приложении;

– в соответствии с п. 42 Основ ценообразования, при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, размер фонда оплаты труда определён в соответствии с Методическими указаниями с учетом отраслевого тарифного соглашения, коллективного договора, действующего штатного расписания ТСО и фактического уровня оплаты труда, сложившимся за последний расчетный период регулирования в регулируемой организации, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен (ИПЦ). Величины расходов на оплату труда приведены в приложении;

– расходы на ремонт определены согласно требованиям п. 41 Основ ценообразования, при определении расходов регулируемой организации использовались расчетные цены, данные предписаний контрольных органов, дефектные ведомости, экономически обоснованный (нормативный) объем ремонтных работ, представленные данные ТСО. Величины ремонтных расходов приведены в приложении;

– другие расходы по статьям себестоимости определены в соответствии с п.п. 33-45 Основ ценообразования. Величины этих расходов приведены в приложении;

– расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения), определены департаментом в соответствии с п. 41 Методических указаний.

Расчёт тарифов на 2015 г. и сравнительный анализ динамики расходов ТСО приведены в приложении.

Начальник отдела регулирования
тепло – и газоснабжающих организаций



Сальников И.С.

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

тыс.руб.

Город Бердск	ООО "ТГК-1" (пар с коллектора)							
Наименование показателя	Факт	Установлено ДТ	План ТСО	Установлено ДТ				
	Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие	Отклонение от плана ТСО	Комментарии
Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	да	да	да		
Сырье, основные материалы	1 913,89	2 109,87	2 297,91	2 201,60			-96,31	
На ремонт	606,00	1 149,44	1 278,00	1 205,76			-72,24	Нормативный объем расходов
Вода на технологические цели	817,89	509,04	526,12	505,64			-20,48	В соотв с установл. ДТ, с ростом на индекс МЭР
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	490,00	451,38	493,79	490,20			-3,60	В соотв с установл. ДТ тарифом на стоки, с ростом на индекс МЭР
Вспомогательные материалы	81,00	309,44	321,45	321,45				
реагенты	9,00	88,27	89,45	89,45				
другие материалы	72,00	221,16	232,00	232,00				
Работы и услуги производственного характера	653,30	378,33	398,94	398,94				
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	16 005,49	16 909,63	14 202,92	13 438,74			-764,18	Уточнение уд.расхода условного топлива.
Уголь	11 112,74	11 762,74	9 711,37	9 465,26			-246,11	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	1 411,78	1 581,80	1 648,79	1 648,79				
Объем топлива, тнт.	7 871,46	7 436,30	5 890,00	5 740,73			-149,27	
Мазут	4 892,75	5 146,89	4 491,55	3 973,48			-518,06	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	9 383,33	10 633,00	10 633,40	10 633,40				
Объем топлива, тнт.	521,43	484,05	422,40	373,68			-48,72	
Энергия	2 082,87	1 336,71	2 062,35	1 093,74			-968,62	Уточнение объема электропотребления
Затраты на оплату труда	4 198,40	4 901,23	4 829,00	3 789,26			-1 039,74	СМЗ эксплуат. персонала, цехового и АУП в соотв с предл. ТСО, ремонтного персонала с ростом на индекс МЭР. Уточнение числ. персонала в соотв. с рекомендуемой.
Отчисления на социальные нужды	1 325,70	1 510,93	1 527,18	1 180,95			-346,23	С учетом доп. отчислений по досрочному выходу на пенсию.
процент отчислений на социальные нужды, %	31,6	30,8	31,6	31,2				
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	293,90	340,80	298,00	298,00				
Прочие затраты всего	1 547,90	1 327,85	576,00	576,00				
Внереализационные расходы	0,00	218,78	294,40	218,78			-75,62	Уточнение объема нормативного запаса топлива.
расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива	0,00	218,78	294,40	218,78			-75,62	
Итого расходы	28 102,45	29 343,56	26 808,15	23 517,45	22 836,38	24 539,06	-3 290,70	
Валовая прибыль		112,76	275,00	116,31	63,00	196,28	-158,69	В соотв. с нормативным уровнем прибыли и учетом налога на имущество.
Необходимая валовая выручка без НДС		29 456,32	27 083,15	23 633,76	22 899,38	24 735,33	-3 449,39	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	26 910	31 200	24 086	24 086	24 086	24 086		
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		944,11	1 124,44	981,22	950,73	1 026,96		
Рост тарифа, о.е.			1,1910	1,0393	1,0000	1,0802		
Расходы на топливо на 1 Гкал отпускаемой от источника тепловой энергии, руб./Гкал		542,0	589,7	557,9	557,9	557,9		
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	17,06	17,06	17,06	17,06	17,06	17,06		
ИКАот, о.е.		0,00	0,00	0,00				
Изменение полезного отпуска т/э, %			-22,8%	-22,8%				
Отпуск т/э в тепловую сеть, тыс.Гкал	26,910	31,200	24,086	24,086	24,086	24,086		
Уд. расход усл. топлива на отпуск т/э с коллектора, кг у.т./Гкал		188,1	195,1	188,1				
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	40,3	21,8	41,0	21,8	21,8	21,8		
Удельный расход воды, м3/Гкал		0,75	0,97	0,97	0,97	0,97		

Примечание. Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

тыс.руб.

Город Бердск		ООО "ТГК-1" (горячая вода с коллектора на город)						
Наименование показателя	Факт	Установлено ДТ	План ТСО	Установлено ДТ				Комментарии
	Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие	Отклонение от плана ТСО	
Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	да	да	да		
Сырье, основные материалы	10 176,66	10 730,41	11 752,20	11 163,57			-588,63	
На ремонт	4 271,00	3 115,51	3 402,00	3 268,17			-133,83	Нормативный объем расходов
Вода на технологические цели	3 607,66	4 035,86	4 438,86	4 008,61			-430,25	В соотв с установл ДТ тарифом с ростом на индекс МЭР. Уточнение объема воды для производства и передачи т/з
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	2 298,00	3 579,04	3 911,34	3 886,79			-24,55	В соотв с установл ДТ тарифом на стоки, с ростом на индекс МЭР
Вспомогательные материалы	1 923,00	2 520,64	2 618,90	2 618,90				
реактивы	75,00	699,85	708,90	708,90				
другие материалы	1 848,00	1 820,78	1 910,00	1 910,00				
Работы и услуги производственного	3 300,30	3 165,95	3 475,06	3 339,10			-135,96	
из них на ремонт	2 257,30	2 165,02	2 407,06	2 271,10			-135,96	Нормативный объем расходов
прочие расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	1 043,00	1 000,94	1 068,00	1 068,00				
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	101 473,54	113 872,29	123 892,64	117 226,96			-6 665,67	Уточнение уд расхода условного топлива
Уголь	70 426,37	79 212,26	84 718,13	82 566,93			-2 151,19	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	1 415,26	1 581,80	1 648,79	1 648,79				
Объем топлива, тнт.	49 762,28	50 077,29	51 382,00	50 077,29			-1 304,71	
Мазут	30 940,97	34 660,03	39 174,51	34 660,03			-4 514,48	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	9 394,24	10 633,00	10 633,40	10 633,00				
Объем топлива, тнт.	3 293,61	3 259,67	3 684,10	3 259,67			-424,43	
Энергия	16 176,00	15 488,15	17 991,00	16 938,88			-1 052,12	Уточнение объема электропотребления
Затраты на оплату труда	28 903,00	35 683,09	39 284,00	38 278,37			-1 005,63	СМЗ эксплуат персонала, цехового и АУП в соотв с предлж ТСО, ремонтного персонала с ростом на индекс МЭР. Уточнение числ персонала в соотв с рекомендуемой.
Отчисления на социальные нужды	8 926,50	11 036,80	12 463,54	12 119,82			-343,72	С учетом доп отчислений по досрочному выходу на пенсию.
процент отчислений на социальные нужды, %	30,9	30,9	31,7	31,7				
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	2 056,00	2 395,03	2 569,00	2 569,00				
Прочие затраты всего	10 883,00	3 983,61	4 846,00	4 421,91			-424,09	С ростом на индекс МЭР составляющих затрат и уточнен. размера расходов
Внерезультационные расходы	0,00	1 473,29	2 563,00	1 473,29			-1 089,71	Уточнение объема нормативного запаса топлива
расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива	0,00	1 473,29	2 563,00	1 473,29			-1 089,71	
Итого расходы	183 818,00	200 349,26	221 455,34	210 149,81	204 777,67	218 208,02	-11 305,52	
Валовая прибыль		832,66	2 397,00	1 023,92	541,00	1 748,30	-1 373,08	В соотв с нормативным уровнем прибыли и учетом налога на имущество
Необходимая валовая выручка без НДС		201 181,92	223 852,34	211 173,73	205 318,67	219 956,32	-12 678,60	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	210 106	210 106	210 106	210 106	210 106	210 106		
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		957,52	1 065,43	1 005,08	977,21	1 046,88		
Рост тарифа, о.е.			1,1127	1,0497	1,0000	1,0713		
Расходы на топливо на 1 Гкал отпускаемой от источника тепловой энергии, руб./Гкал		542,0	589,7	557,9	557,9	557,9		
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	154,2	154,2	154,2	154,2	154,2	154,2		
ИКАот, о.е.		0,00	0,00	0,00				
Изменение полезного отпуска т/з, %			0,0%	0,0%				
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс. Гкал	210,106	210,106	210,106	210,106	210,106	210,106		
Уд.расход усл. топлива на отпуск т/з с коллектора, кг у.т./Гкал		188,09	195,11	188,09				
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	39,0	37,4	41,0	38,6	38,6	38,6		
Удельный расход воды, м3/Гкал		0,88	0,94	0,88	0,88	0,88		

Примечание. Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

тыс.руб.

Город Бердек	ООО "ТГК-1" (зв на промплощадку)							
Наименование показателя	Факт	Установлено ДТ	План ТСО	Установлено ДТ				Комментарии
	Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие	Отклонение от плана ТСО	
Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	да	да	да		
Сырье, основные материалы	2 597,20	3 717,76	4 052,25	4 017,10			-35,16	
На ремонт	642,90	2 279,64	2 526,00	2 526,00				
Вода на технологические цели	493,70	762,19	787,56	757,04			-30,52	В соотв.с установл ДТ тарифом с ростом на индекс МЭР.
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	1 460,60	675,93	738,69	734,05			-4,64	В соотв.с установл ДТ тарифом на стоки, с ростом на индекс МЭР.
Вспомогательные материалы	94,00	457,24	474,92	474,92				
реагенты	11,00	132,17	133,92	133,92				
другие материалы	83,00	325,07	341,00	341,00				
Работы и услуги производственного характера	674,90	536,31	565,59	565,59				
из них на ремонт	328,40	369,49	387,59	387,59				
прочие расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	346,50	166,82	178,00	178,00				
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	18 992,58	18 336,12	19 949,82	18 876,51			-1 073,31	Уточнение уд расхода условного топлива.
Уголь	13 194,77	12 755,03	13 642,09	13 295,22			-346,87	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	1 415,15	1 581,80	1 648,79	1 648,79				
Объем топлива, тнт.	9 323,96	8 063,62	8 274,00	8 063,62			-210,38	
Мазут	5 797,81	5 581,08	6 307,73	5 581,29			-726,44	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	9 393,89	10 633,00	10 633,40	10 633,40				
Объем топлива, тнт.	617,19	524,88	593,20	524,88			-68,32	
Энергия	2 978,99	2 573,87	2 897,00	2 728,05			-168,95	Уточнение объема электропотребления.
Затраты на оплату труда	4 747,60	5 316,30	6 980,00	5 747,62			-1 232,38	СМЗ эксплуат. персонала, цехового и АУП в соотв.с предлож. ТСО, ремонтного персонала с ростом на индекс МЭР. Уточнение числ персонала в соотв.с рекомендуемой.
Отчисления на социальные нужды	1 467,40	1 638,33	2 204,39	1 815,16			-389,23	С учетом доп.отчислений по досрочному выходу на пенсию.
процент отчислений на социальные нужды, %	30,9	30,8	31,6	31,6				
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	373,00	374,01	443,00	443,00				
Прочие затраты всего	4 644,20	1 026,15	838,00	838,00				
Внереализационные расходы	0,00	237,23	413,00	237,23			-175,77	Уточнение объема нормативного запаса топлива.
расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива	0,00	237,23	413,00	237,23			-175,77	
Итого расходы	36 569,87	34 213,31	38 817,98	35 743,17	34 693,87	37 317,12	-3 074,81	
Валовая прибыль		132,45	392,00	175,34	94,00	297,36	-216,66	В соотв.с нормативным уровнем прибыли и учетом налога на имущество
Необходимая валовая выручка без НДС		34 345,76	39 209,98	35 918,51	34 787,87	37 614,48	-3 291,47	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	30 246	27 392	27 392	27 392	16 435	10 957		
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		1 253,86	1 431,44	1 311,28	1 270,00	1 373,19		
Рост тарифа, о.е.			1,1416	1,0458	1,0000	1,0813		
Размер активов (тепловая сеть), у.е.	147,47	147,47	147,47	147,47	147,47	147,47		
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	24,74	24,74	24,74	24,74	24,74	24,74		
ИКАтс, о.е.		0,00	0,00	0,00				
ИКАкот, о.е.		0,00	0,00	0,00				
Изменение полезного отпуска т/э, %			0,0%	0,0%				
Объем потерь при передаче т/э, тыс.Гкал	6,440	6,440	6,440	6,440				
Отпуск т/э в тепловую сеть, тыс.Гкал	36,686	33,832	33,832	33,832	33,832	33,832		
Уд.расход усл.топлива на отпуск т/э с коллектора, кг у.т./Гкал		188,1	195,1	188,1				
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	41,5	38,6	41,0	38,6	38,6	38,6		
Удельный расход воды, м3/Гкал		1,04	1,04	1,04	1,04	1,04		

Примечание. Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям общества с ограниченной ответственностью «Управляющая
компания Альтернатива» (ОГРН 1085445002543, ИНН 5445257095)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ООО «Управляющая компания Альтернатива» (далее – организация, ТСО) расчётных обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям в 2015 году, установлено следующее.

1. Теплоснабжающая организация:

- является организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и поставке тепловой энергии потребителям и другие виды деятельности. Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 315,90 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 17.12.2013 № 352-ТЭ;
- расчет тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям представлен ТСО без календарной разбивки по полугодиям;
- приборами учёта система оснащена частично;
- показатели полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения и схеме комплексного развития МО – отсутствуют;
- инвестиционная программа финансируемая из тарифа на тепловую энергию и программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у предприятия отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

2. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 г. департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования);
- Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163 (далее – Регламент);
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения (утв. Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004) (по тексту – Методика);
- Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, утвержденного Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 323 (далее - Порядок);
- Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 325 (далее - Порядок);

– Прогнозом основных параметров социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, разработанным Минэкономразвития РФ и одобренным Правительством РФ в сентябре 2014 года. Основные параметры, применяемые департаментом, на регулируемый период приведены в таблице.

Год	ИЦП	ИПЦ	Газ (июль)	Уголь *	Мазут, ДТ	Вода. Стоки ** (июль)	Т/э *** (июль)	Э/э
2014	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2015	1,049	1,067	1,075	1,048	0,991	1,120	1,082	1,087

Примечание:

*) Уголь - с учётом ЖД (1.10)

**) Вода - предварительно по данным ФСТ РФ

***) Тепло - предварительно по данным ФСТ РФ

3. Департаментом при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям ТСО принят метод экономически обоснованных расходов (затрат). Расчёты НВВ произведены департаментом по полугодиям в годовых объёмах в соответствии с требованиями календарной разбивки (тыс. руб.). Годовой объём НВВ сформирован с учетом среднестатистического распределения годовой величины полезного отпуска: 1 полугодие - 60%, 2 полугодие - 40%. При формировании объёмов НВВ учитывались индексы роста стоимости товаров (услуг), заработной платы, а также налоговые отчисления представленные в обосновывающих материалах ТСО.

4. Формирование НВВ произведено в соответствии с разделом IV Методических указаний. Формирование отдельных показателей производилось:

– полезный отпуск тепловой энергии (ПО) - в соответствии с п.22 Основ ценообразования и п.п. 8,9, 18, 22 Методических указаний, с учётом данных ТСО. Величины ПО приведены в приложении;

– расчёт показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы, выполнен в соответствии с требованиями п.п. 31, 34-38 Основ ценообразования с учётом показателей баланса тепловой энергии, оценок удельных расходов топлива и потерь тепловой энергии в тепловых сетях, выполненных с учетом Порядка и отчетных данных, представляемых организацией, осуществляющей регулируемую деятельность а также плановых цен (с учетом доставки) на топливо и энергетические ресурсы. Величины показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы приведены в приложении;

– в соответствии с п. 42 Основ ценообразования, при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, размер фонда оплаты труда определён в соответствии с Методическими указаниями с учетом отраслевого тарифного соглашения, коллективного договора, действующего штатного расписания ТСО и фактического уровня оплаты труда, сложившимся за последний расчетный период регулирования в регулируемой организации, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен (ИПЦ). Величины расходов на оплату труда приведены в приложении;

– расходы на ремонт определены согласно требованиям п. 41 Основ ценообразования, при определении расходов регулируемой организации использовались расчетные цены, данные предписаний контрольных органов, дефектные ведомости, экономически обоснованный (нормативный) объем ремонтных работ, представленные данные ТСО. Величины ремонтных расходов приведены в приложении;

– другие расходы по статьям себестоимости определены в соответствии с п.п. 33-45 Основ ценообразования. Величины этих расходов приведены в приложении;

– расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения), определены департаментом в соответствии с п. 41 Методических указаний.

Расчёт тарифов на 2015 г. и сравнительный анализ динамики расходов ТСО приведены в приложении.

Начальник отдела регулирования
тепло – и газоснабжающих организаций



Сальников И.С.

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

тыс.руб.

ООО "УК Альтернатива"

ООО "УК Альтернатива"

Город Бердск	Наименование показателя	Установлено ДТ							Отклоне- ние от плана ТСО	Комментарии
		Факт	Установ- лено ДТ	План ТСО	Год 2015	Год 2015		II полугодие		
						нет	нет			
Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет	нет		
	342,80	544,44	546,50	305,84				-240,66		
	280,80	491,75	480,00	257,08				-222,92	Нормативный объем расходов.	
	62,00	52,69	66,50	48,76				-17,74	В соотв.с установлен.ДТ, с ростом на индекс МЭР.	
	9 633,70	14 208,26	13 216,30	14 933,04				1 716,74	В соотв.с установленным тарифом на т/э и принятыми при проведении расчетов полезным отпуском и потерями в ТС.	
	9 633,70	14 208,26	13 216,30	14 933,04				1 716,74		
	589,10	568,10	623,77	568,10				-55,67	СМЗ в соотв.со средней СМЗ для ТСО НСО с аналогичным видом деятельности.	
	119,10	171,57	126,06	171,57				45,51	В соотв.с Федеральными законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ и от 28.11.2009 № 297-ФЗ.	
	20,2	30,2	20,2	30,2						
	347,60	347,60	368,30	347,60				-20,70	В соотв.с фактич.расходами 2013 г. и представленным договором аренды.	
	11 032,30	15 839,96	14 880,93	16 326,15	15 971,46	16 858,17	1 445,22		В соотв.с нормативным уровнем прибыли с учетом отчислений по упрощенной системе налогообложения.	
	435,50	79,20	318,90	214,12	240,37	174,75	-104,78			
	11 467,80	15 919,16	15 199,83	16 540,27	16 211,83	17 032,93	1 340,44			
	9 977	12 320	11 500	12 320	7 392	4 928				
	0,00	1 292,14	1 321,72	1 342,55	1 315,90	1 382,54				
			1,0229	1,0390	1,0000	1,0506				
	17,36	17,36	17,20	17,36	17,36	17,36				
		0,00	-0,01	0,00						
			-6,7%	0,0%						
	1,100	1,100	1,500	1,011						
	11,077	13,420	13,000	13,331						
	0,21	0,18	0,18	0,18						

Примечание. Расчеты проведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий период

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям индивидуального предпринимателя
Голубев Виктор Алексеевич (ОГРН 304544509700157, ИНН 544506166952)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ИП Голубев В.А. (далее – организация, ТСО) расчётных обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям в 2015 году, установлено следующее.

1. Теплоснабжающая организация:

- является организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и поставке тепловой энергии потребителям и другие виды деятельности. Действующий тариф на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 214,3 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 1.11.2013 № 228-ТЭ;
- не ведет отдельный учёт доходов и расходов, связанных с осуществлением регулируемого вида деятельности предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 г. № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п.10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения (утв. постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 г. № 1075);
- расчет тарифов на тепловую энергию поставляемую потребителям представлен ТСО без календарной разбивки по полугодиям;
- приборами учёта система оснащена частично;
- показатели полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения и схеме комплексного развития МО – отсутствуют;
- инвестиционная программа финансируемая из тарифа на тепловую энергию и программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у предприятия отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

2. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 г. департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования);
- Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163 (далее – Регламент);
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения (утв. Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004) (по тексту – Методика);
- Порядком определения нормативов удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии, утвержденного Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 323 (далее - Порядок);
- Порядком определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, утвержденного приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 30.12.2008 № 325 (далее - Порядок);

– Прогнозом основных параметров социально-экономического развития Российской Федерации на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, разработанным Минэкономразвития РФ и одобренным Правительством РФ в сентябре 2014 года. Основные параметры, применяемые департаментом, на регулируемый период приведены в таблице.

Год	ИЦП	ИПЦ	Газ (июль)	Уголь *	Мазут, ДТ	Вода. Стоки ** (июль)	Т/э *** (июль)	Э/э
2014	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
2015	1,049	1,067	1,075	1,048	0,991	1,120	1,082	1,087

Примечание:

*) Уголь - с учётом ЖД (1,10)

**) Вода - предварительно по данным ФСТ РФ

***) Тепло - предварительно по данным ФСТ РФ

3. Департаментом при установлении тарифов на тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям ТСО принят метод экономически обоснованных расходов (затрат). Расчёты НВВ произведены департаментом по полугодиям в годовых объёмах в соответствии с требованиями календарной разбивки (тыс. руб.). Годовой объём НВВ сформирован с учетом среднестатистического распределения годовой величины полезного отпуска: 1 полугодие - 60%, 2 полугодие - 40%. При формировании объёмов НВВ учитывались индексы роста стоимости товаров (услуг), заработной платы, а также налоговые отчисления представленные в обосновывающих материалах ТСО.

4. Формирование НВВ произведено в соответствии с разделом IV Методических указаний. Формирование отдельных показателей производилось:

– полезный отпуск тепловой энергии (ПО) - в соответствии с п.22 Основ ценообразования и п.п. 8,9, 18, 22 Методических указаний, с учётом данных ТСО. Величины ПО приведены в приложении;

– расчёт показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы, выполнен в соответствии с требованиями п.п. 31, 34-38 Основ ценообразования с учётом показателей баланса тепловой энергии, оценок удельных расходов топлива и потерь тепловой энергии в тепловых сетях, выполненных с учетом Порядка и отчетных данных, представляемых организацией, осуществляющей регулирующую деятельность а также плановых цен (с учетом доставки) на топливо и энергетические ресурсы. Величины показателей баланса, расходов на топливо и энергетические ресурсы приведены в приложении;

– в соответствии с п. 42 Основ ценообразования, при определении расходов на оплату труда, включаемых в необходимую валовую выручку, размер фонда оплаты труда определён в соответствии с Методическими указаниями с учетом отраслевого тарифного соглашения, коллективного договора, действующего штатного расписания ТСО и фактического уровня оплаты труда, сложившимся за последний расчетный период регулирования в регулируемой организации, а также с учетом прогнозного индекса потребительских цен (ИПЦ). Величины расходов на оплату труда приведены в приложении;

– расходы на ремонт определены согласно требованиям п. 41 Основ ценообразования, при определении расходов регулируемой организации использовались расчетные цены, данные предписаний контрольных органов, дефектные ведомости, экономически обоснованный (нормативный) объем ремонтных работ, представленные данные ТСО. Величины ремонтных расходов приведены в приложении;

– другие расходы по статьям себестоимости определены в соответствии с п.п. 33-45 Основ ценообразования. Величины этих расходов приведены в приложении;

– расходы, не учитываемые при определении налоговой базы налога на прибыль (расходы, относимые на прибыль после налогообложения), определены департаментом в соответствии с п. 41 Методических указаний.

Расчёт тарифов на 2015 г. и сравнительный анализ динамики расходов ТСО приведены в приложении.

Начальник отдела регулирования
тепло – и газоснабжающих организаций



Сальников И.С.

Сравнительный анализ динамики расходов теплоснабжающей организации и расчет тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

тыс.руб.

Город Бердск		ИП Голубев В.А.									
Наименование показателя		Факт	Установ- лено ДТ	План ТСО		Установлено ДТ				Комментарии	
		Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие	Отклоне- ние от плана ТСО		
		да	да	да	да	да	да	да			
Является ли организация плательщиком НДС											
Сырье, основные материалы		416,54	416,80	932,90	932,90						
На ремонт		400,00	400,00	900,00	900,00						
Вода на технологические цели		16,54	16,80	32,90	32,90						
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)		7 840,62	7 746,07	21 717,50	21 717,50	18 089,73			-3 627,77	Рост цены на газ в соотв.с индексом МЭР. Уточнение объема топлива в соотв.со стандартным калорийным эквивалентом.	
Газ		7 840,62	7 746,07	21 717,50	21 717,50	18 089,73			-3 627,77		
Цена топлива, руб./тыс.м3		4 075,17	4 562,05	5 734,75	4 698,91				-1 035,84		
Объем топлива, тыс.м3		1 924,00	1 697,94	3 787,00	3 849,77				62,77		
Энергия		750,00	702,68	1 902,27	1 896,47					Рост фактич.цены 3/4 2013 г.в соотв.с индексами роста МЭР.	
Затраты на оплату труда		1 301,14	1 751,83	4 050,27	3 825,25				-225,02	СМЗ по предлож. ТСО в целом по организации. Уточнение числ.персонала в соотв.с рекомендуемой.	
Отчисления на социальные нужды		274,30	529,05	1 223,18	1 155,23				-67,96	В соотв.с Фед.законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ и от 28.11.2009 № 297-ФЗ.	
процент отчислений на социальные нужды, %		21,1	30,2	30,2	30,2						
Амортизация, включая амортизацию		1 850,33	1 847,11	4 687,41	4 687,41						
Прочие затраты всего		82,84	24,32	340,00	340,00						
Итого расходы		12 715,77	13 017,86	34 853,53	30 926,98		30 630,00	31 372,46	-3 926,55		
Валовая прибыль		0,00	250,55	739,65	154,63		153,15	156,86	-585,02	В соотв.с нормативным уровнем прибыли.	
Необходимая валовая выручка без НДС		12 715,77	13 268,41	35 593,18	31 081,62		30 783,15	31 529,32	-4 511,56		
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:		11 076	10 820	24 740	24 740		14 844	9 896			
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		0,00	1 226,29	1 301,83	1 256,33		1 244,27	1 274,43			
Рост тарифа, о.е.				1,0616	1,0245		1,0000	1,0242			
Размер активов (тепловая сеть), у.е.		12,96	12,96	28,07	28,07		28,07	28,07			
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч		5,85	5,85	13,15	13,15		13,15	13,15			
ИКАтс, о.е.			0,00	1,17	1,17						
ИКАкот, о.е.			0,00	1,25	1,25						
Изменение полезного отпуска т/з, %				128,7%	128,7%						
Объем потерь при передаче т/з, тыс.Гкал		0,660	0,660	1,650	1,650						
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс.Гкал		11,736	11,480	26,390	26,390						
Уд.расход усл.топлива на отпуск т/з с коллектора, кг у.т./Гкал			167,00	164,84	164,84						
Удельный расход э/з, кВтч/Гкал		25,6	22,8	24,7	24,7						
Удельный расход воды, м3/Гкал			0,10	0,09	0,09						

Примечание. Расчеты произведены исходя из годовых показателей на каждый соответствующий период