

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям ФБУН ГНЦ ВБ «Вектор»
(ОГРН 1055475048122 , ИНН 5433161342)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ФБУН ГНЦ ВБ «Вектор» (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 1 177,46 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 2.12.2013 № 296-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.

р.п. Кольцово		ФБУН ГНЦ ВБ "Вектор" (отпуск с коллектора)						
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	1 740,21	3 112,01	11 825,90	2 133,20			-9 692,70	
Вода на технологические цели	1 740,21	2 195,00	11 825,90	2 133,20			-9 692,70	Корректировка объема воды в связи со снижением полезного отпуска т/з. Рост тарифа в соотв. с индексом роста МЭР.
Вспомогательные материалы	623,60	581,17	3 656,02	852,80			-2 803,22	
реагенты	623,60	581,17	3 450,15	646,93			-2 803,22	Факт 2013 г. с ростом на индексы МЭР. Корректировка в соотв. с уменьшением объема воды.
другие материалы			205,87	205,87				
Работы и услуги производственного характера	7 404,18	7 909,75	8 928,50	6 760,50			-2 168,00	
из них на ремонт								
прочие расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	7 404,18	7 909,75	8 928,50	6 760,50			-2 168,00	Нормативный объем расходов 6760,5 тыс.руб. с учетом снижения установленной мощности котельной.
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	90 210,27	104 813,31	112 387,84	101 874,61			-10 513,23	Уточнение уд. расхода усл. топлива. Рост цены на газ в соотв. с индексом МЭР.
Газ	90 210,27	104 813,31	112 387,84	101 874,61			-10 513,23	
Цена топлива, руб./тыс.м3, в том числе	3 575,94	3 731,07	4 290,73	3 843,00			-447,73	
Объем топлива, тыс.м3	25 227,00	28 092,02	26 193,17	26 509,12			315,95	
Энергия	5 292,40	9 949,46	13 528,21	10 444,41			-3 083,80	Цена эл/эн в соотв. с фактич. 2013 г. с увеличением на индексы роста МЭР. Уточнение объема эл/потребл. в связи со снижением полезн. отпуска т/з.
Затраты на оплату труда	20 248,54	16 626,10	27 520,70	17 404,67			-10 116,03	Уточнение числ. персонала в соотв. с рекомендуемой Рост. СМЗ рабочих, ИТР и АУП в соотв. с индексом роста МЭР.
Отчисления на социальные нужды	6 115,06	5 021,08	8 311,25	5 256,21			-3 055,04	В соотв. с Федеральными законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ и от 28.11.2009 № 297-ФЗ.
процент отчислений на социальные нужды, %	30,2	30,2	30,2	30,2				
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	1 552,34	1 230,61	1 397,61	1 397,61				
Прочие затраты всего		74,53	77,74	77,74				
Итого расходы	133 415,36	149 423,51	188 887,66	146 201,74	142 414,47	151 882,66	-42 685,92	
Валовая прибыль		2 250,09	3 805,30	731,01	712,07	759,41	-3 074,29	В соотв. с нормативным уровнем прибыли. Отсутствует обоснование размера расходов из прибыли.
Необходимая валовая выручка без НДС	133 415,36	151 673,60	192 692,96	146 932,75	143 126,54	152 642,07	-45 760,21	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	163 620	194 832	181 904	183 854	183 854	183 854	1 950	Принимается в соотв. с балансом: отпуск т/з МУЭП "ПТЭ" + отпуск т/з в соотв. тепловую сеть.
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		778,48	1 059,31	799,18	778,48	830,24		
Рост тарифа, о.е.			1,3607	1,0266	1,0000	1,0665		
Расходы на топливо на 1 Гкал отпускаемой от источника тепловой энергии, руб./Гкал	551,34	537,97	617,84	554,11	537,97	578,32		
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	206,0	206,0	165,0	165,0	165,0	165,0		
ИКАкот, о.е.		0,00	-0,20	-0,20				
Изменение полезного отпуска т/з, %			-6,6%	-5,6%				
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс.Гкал	163,620	194,832	181,904	183,854				
Уд.расход усл. топлива на отпуск т/з с коллектора, кг у.т./Гкал		162,93		162,93				
Норматив уд.расход усл. топлива, кг у.т./Гкал				162,93				
Объем натурального топлива, тыс.м3	25 227,00	28 092,02	26 193,17	26 509,12	26 509,12	26 509,12		
Цена натурального топлива, руб./тыс.м3	3 575,94	3 731,07	4 290,73	3 843,00	3 731,07	4 010,90		
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	18,48	27,86	29,74	27,86				
Удельный расход воды, м3/Гкал		0,92	2,76	0,92				

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

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

тыс.руб.

р.п. Кольцово		ФБУН ГНЦ ВБ "Вектор" (отпуск из тепловой сети)									
Наименование показателя		Факт	Установ- лено ДТ	План ТСО		Установлено ДТ				Отклоне- ние от плана ТСО	Комментарии
				Год 2014	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие			
Является ли организация плательщиком НДС		Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2015	Год 2015	I полугодие	II полугодие	Год 2015	Год 2015	Год 2015
		да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
Работы и услуги производственного характера		3 073,43	2 515,03	5 672,05	5 672,05	5 672,05			5 672,05	5 672,05	
из них на ремонт		3 073,43	2 515,03	5 672,05	5 672,05	5 672,05			5 672,05	5 672,05	
Энергия		59 444,89	52 589,44	38 186,11	38 186,11	43 952,04			43 952,04	43 952,04	
от котельных (некомбинированная выработка)		59 444,89	52 589,44	38 186,11	38 186,11	43 952,04			43 952,04	43 952,04	
объём ТЭ, тыс.Гкал		65,143	67,554	45,867	45,867	55,271			55,271	55,271	
цена ТЭ, руб./Гкал		912,53	778,48	832,54	832,54	795,21			795,21	795,21	
Затраты на оплату труда		4 104,74	3 100,40	5 812,51	5 812,51	5 786,36			5 786,36	5 786,36	
Отчисления на социальные нужды		1 239,63	936,32	1 755,38	1 755,38	1 747,48			1 747,48	1 747,48	
процент отчислений на социальные нужды, %		30,2	30,2	30,2	30,2	30,2			30,2	30,2	
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования		368,82	343,15	339,70	339,70	339,70			339,70	339,70	
Прочие затраты всего			47,59	972,95	972,95	50,78			50,78	50,78	
Итого расходы		68 231,51	59 531,93	51 182,61	51 182,61	57 548,41	55 992,31	59 882,55	57 548,41	59 882,55	
Валовая прибыль		0,00	154,34	301,06	301,06	287,74	279,96	299,41	287,74	299,41	
Необходимая валовая выручка без НДС		68 231,51	59 686,28	51 483,67	51 483,67	57 836,15	56 272,27	60 181,97	57 836,15	60 181,97	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:		49 536	51 947	36 769	36 769	47 791	47 791	47 791	47 791	47 791	
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал			1 148,98	1 400,19	1 400,19	1 210,18	1 177,46	1 259,27	1 210,18	1 259,27	
Рост тарифа, о.е.				1,2186	1,2186	1,0533	1,0000	1,0695	1,0533	1,0695	
Размер активов (тепловая сеть), у.е.		341,55	341,55	243,65	243,65	245,69	245,69	245,69	245,69	245,69	
ИКАтс, о.е.			0,00	-0,29	-0,29	-0,28			-0,28	-0,28	
Изменение полезного отпуска т/з, %				-29,2%	-29,2%	-8,0%			-8,0%	-8,0%	
Объём потерь при передаче т/з, тыс.Гкал		15,607	15,607	9,098	9,098	7,480			7,480	7,480	
Норматив потерь при передаче т/з, тыс.Гкал						7,480			7,480	7,480	
Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс.Гкал		65,143	67,554	45,867	45,867	55,271			55,271	55,271	

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

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям МУЭП «Промтехэнерго»
(ОГРН 1055475043282, ИНН 5433161180)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных МУЭП «Промтехэнерго» (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 1059,61 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 2.12.2013 № 296-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 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 на 2015 г.

тыс.руб.

р.п. Кольцово		МУЭП "Промтехэнерго"						
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	257,77	1 426,30	2 025,44	863,79			-1 161,65	
На ремонт	257,77	1 426,30	863,79	863,79				
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов			1 161,65				-1161,65	Расходы на теплоноситель (открытая схема ГВС) учитываются в тарифе на теплоноситель.
Работы и услуги производственного характера	1 661,11	1 872,07	1 966,61	1 966,61				
из них на ремонт	1 661,11	1 715,92	1 800,00	1 800,00				
прочие расходы на выполнение работ и услуг производственного характера	0,00	156,15	166,61	166,61				
Энергия	77 089,96	99 590,94	117 225,39	105 436,28			-11 789,12	Объем покупной т/э в соотв с полезным отпуском (по предлож ТСО) и размером потерь в ТС принятым ДТ для расчета тарифа. Объем эл/потребления в соотв с предлож ТСО с увеличением на объем э/э ПНС, цена с ростом на индекс МЭР.
затраты на покупную тепловую энергию	76 622,56	99 083,28	112 149,48	102 761,16			-9 388,32	
затраты на покупную электрическую энергию, по уровням напряжения:	467,40	507,67	5 075,91	2 675,12			-2 400,79	
Затраты на оплату труда	5 016,64	7 281,66	11 993,40	7 407,36			-4 586,04	СМЗ рабочих, ИТР и АУП в соотв.с предлож ТСО Уточнение числ персонала в соотв с рекомендуемой.
Численность персонала в целом по организации, ед.	16,5	25,0	35,6	24,0			-11,6	
Отчисления на социальные нужды	999,36	2 199,06	3 622,01	2 237,02			-1 384,99	В соотв с Федеральными законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ и от 28.11.2009 № 297-ФЗ
процент отчислений на социальные нужды, %	19,9	30,2	30,2	30,2				
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	2 456,34	2 562,91	4 029,94	2 562,91			-1 467,03	Исключение амортизации оборудования, планируемого к принятию на баланс.
Аренда основного оборудования			712,56				-712,56	
по договорам аренды			712,56				-712,56	Окончание срока действия договоров аренды. Отсутствует расчет размера арендной платы.
Прочие затраты всего	1 654,47	1 314,09	1 738,35	833,08			-905,27	С ростом на индекс МЭР составляющих затрат и уточнен размера расходов.
Внерезидентные расходы			91,90				-91,90	
расходы на услуги банков			91,90				-91,90	Отсутствует расчет размера расходов.
Итого расходы	89 135,65	116 247,04	143 405,60	121 307,06	118 248,88	125 894,33	-22 098,54	
Валовая прибыль		346,95	2 712,58	1 083,06	1 079,10	1 089,00	-1 629,52	В соотв с нормативным уровнем прибыли и налогом на имущество в размере 897,6 тыс руб
Необходимая валовая выручка без НДС		116 593,99	146 118,18	122 390,12	119 327,98	126 983,32	-23 728,06	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	90 378	112 762	112 615	112 615	112 615	112 615		
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		1 033,98	1 297,50	1 086,80	1 059,61	1 127,59		
Рост тарифа, о.е.			1,2549	1,0511	1,0000	1,0642		
Размер активов (тепловая сеть), у.е.	282,00	282,00	457,97	462,97	462,97	462,97		
ИКАтс, о.е.			0,62	0,64				
Изменение полезного отпуска т/э, %			-0,1%	-0,1%				
Объем потерь при передаче т/э, тыс.Гкал	8,928	14,516	23,421	15,968				
Отпуск т/э в тепловую сеть, тыс.Гкал	99,307	127,278	136,036	128,583				
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	2,22	1,64	13,32	7,86				

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

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов
на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям
Открытого акционерного общества «Российские железные дороги» в лице филиала
Центральной дирекции по ремонту пути структурного подразделения Западно-Сибирской
дирекции по ремонту пути опытной путевой машинной станции № 19
(ОГРН 1037739877295, ИНН 7708503727)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ОАО «РЖД» (далее – организация, ТСО) расчетных 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 999,00 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 4.12.2013 № 305-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 2015-2017 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 на 2015 - 2017 г.г.

тыс.руб

Город Обь	ОПМС-19 структурное подразделение Зпт.-Сиб. дирекции по ремонту путей - филиала ОАО "РЖД"										
	Факт		Установлено ДТ		План ТСО		Установлено ДТ				Комментарии
	Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2016	Год 2017	Год 2018	Год 2015	Год 2016	Год 2017	Год 2018	
Наименование показателя	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	II полугодие
Является ли организация плательщиком НДС											II полугодие
Сырье, основные материалы	1 192,50	606,34	753,07	344,89				363,00	378,05		да
На ремонт	674,60	506,21	531,01	237,30				245,26	253,25		да
Вода на технологические цели	442,90	71,86	155,36	77,26				84,55	89,62		да
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	75,00	28,27	66,70	30,33				33,19	35,18		да
Вспомогательные материалы	13,20	14,97	17,00	15,70				16,23	16,76		да
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	1 406,73	3 120,30	2 065,80	3 270,08				3 433,58	3 529,72		да
Уголь	1 406,73	3 120,30	2 065,80	3 270,08				3 433,58	3 529,72		да
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	1 248,34	1 260,83	1 321,35	1 321,35				1 387,42	1 426,27		да
Объем топлива, тнт.	1 126,88	2 474,80	1 563,40	2 474,80				2 474,80	2 474,80		да
Энергия	1 464,97	665,80	16,90	723,73				791,76	859,85		да
Затраты на оплату труда	3 935,45	1 367,67	2 813,60	1 459,31				1 508,28	1 557,41		да
Отчисления на социальные нужды	1 275,46	413,04	844,08	440,71				455,50	470,34		да
процент отчислений на социальные нужды, %	32,4	30,2	30,0	30,2				30,2	30,2		да
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	177,60	88,80	104,68	88,80				88,80	88,80		да
Прочие затраты всего	78,45	29,31	134,45	29,31				29,31	29,31		да
Итого расходы	9 544,35	6 306,23	7 749,58	6 372,52				6 686,46	6 930,24		да
Валовая прибыль		19,60	20,00	20,00				33,43	34,18		да
Необходимая валовая выручка без НДС с условного коллектора		6 325,83	6 769,58	6 392,52				6 719,89	6 964,89		да
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:		7 440	3 550	7 440				7 440	7 440		да
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал			859,21	838,87				903,21	923,36		да
Рост тарифа, о.е.								1,0512	1,0377		да
Расходы на топливо на 1 Гкал отпускаемой от источника тепловой энергии, руб./Гкал		419,40	581,92	439,53				461,50	474,42		да
Показатели теплосетевой организации											да
Необходимая валовая выручка без НДС			169,74	169,74				172,54	176,75		да
Полезный отпуск продукции всего, Гкал			1 060	1 060				1 060	1 060		да
Средневзвешенный тариф на услугу по передаче МУП "Теплосервис", руб./Гкал			160,13	160,13				162,78	166,74		да
Рост тарифа, о.е.								1,0165	1,0326		да
Необходимая валовая выручка без НДС отнесенная на сторонних потребителей		1 058,94									да
Полезный отпуск продукции, Гкал		1 060									да
Средневзвешенный тариф на отпуск т/з потребителям, руб./Гкал		999,00									да
Средневзвешенный тариф с учетом услуги по передаче МУП "Теплосервис", руб./Гкал			1 907	1 019,34				1 065,99	1 090,10		да
Рост тарифа, о.е.			1,9088	1,0204				1,0458	1,0359		да

ОПМС-19 структурное подразделение Зап.-Сиб. дирекции по ремонту путей - филиала ОАО "РЖД"														
Город Обь	Наименование показателя	Установлено ДТ												
		Факт		Установлено ДТ		План ТСО		Год 2015		Год 2016		Год 2017		II полугодие
		Год 2013	Год 2014	Год 2015	Год 2016	Год 2017	Год 2018	Год 2019	Год 2020	Год 2021	Год 2022	Год 2023	Год 2024	
	Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
	Операционные (подконтрольные) расходы	4 623,25	1 888,85	3 361,61	1 712,31	1 827,42	1 769,78	1 827,42	1 827,42	1 827,42	1 827,42	1 827,42	1 827,42	1 827,42
	Неподконтрольные расходы	1 606,51	559,42	1 149,91	589,15	623,63	606,80	623,63	623,63	623,63	623,63	623,63	623,63	623,63
	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	3 314,60	3 857,96	2 238,06	4 071,06	5 729,70	5 520,95	5 729,70	5 729,70	5 729,70	5 729,70	5 729,70	5 729,70	5 729,70
	Прибыль		19,60	20,00	20,00	34,65	33,43	34,65	34,65	34,65	34,65	34,65	34,65	34,65
	Размер активов (тепловая сеть), у.е.	16,78	16,78	16,06	12,38	12,38	12,38	12,38	12,38	12,38	12,38	12,38	12,38	12,38
	Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28	3,28
	ИК/Акт, о.е.		0,00	-0,04	-0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ИК/Акт, о.е.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Изменение полезного отпуска т/з, %			-52,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
	Объем потерь при передаче т/з, тыс.Гкал	0,650	0,650	0,850	0,650	0,650	0,650	0,650	0,650	0,650	0,650	0,650	0,650	0,650
	Отпуск т/з в тепловую сеть, тыс.Гкал	0,650	8,090	4,400	8,090	8,090	8,090	8,090	8,090	8,090	8,090	8,090	8,090	8,090
	Уд.расход усл топлива на отпуск т/з с коллектора, кг у.т./Гкал		214,14	220,00	214,14	214,14	214,14	214,14	214,14	214,14	214,14	214,14	214,14	214,14
	Удельный расход э/з, кВтч/Гкал		36,77		36,77	36,77	36,77	36,77	36,77	36,77	36,77	36,77	36,77	36,77
	Удельный расход воды, м3/Гкал		0,73		0,73	0,73	0,73	0,73	0,73	0,73	0,73	0,73	0,73	0,73

Примечание: Расчеты проведены исходя из годовых показателей за каждый соответствующий период календарной разбивки.

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям Открытого акционерного общества «Аэропорт Толмачево»
(ОГРН 1025405625024, ИНН 5448100208)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (*далее – департамент*) экспертизы представленных ОАО «Аэропорт Толмачево» (*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 1 112,23 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 4.12.2013 № 305-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 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.

Расчёт тарифа на тепловую энергию на 2015 год

Город Обь		ОАО "Аэропорт Толмачёво"										Откл.	Комментарии
Наименование показателя	Факт Год 2013	Установлено ДТ		План ТСО		Установлено ДТ		II полугодие	II полугодие				
		Год 2014	II полугодие	Год 2015	да	Год 2015	да						
Является ли организация плательщиком НДС	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	0,00	Уточнение состава работ	
Сырье, основные материалы	8 511,15	5 695,72	5 758,09	8 700,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00	-320,93	уточнение объёма воды по УРВ	
Вспомогательные материалы	435,80	436,39	436,39	778,70	778,70	457,77	457,77	457,77	457,77	457,77			
Работы и услуги производственного характера	1 148,70	1 289,41	1 289,41	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30			
из них на ремонт	1 148,70	1 289,41	1 289,41	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30	1 248,30			
Стоимость топлива	54 790,71	62 382,80	62 382,80	80 261,44	80 261,44	67 645,46	65 675,20	65 675,20	70 600,84	70 600,84	-12 615,98	Уточнение ценовых и объёмных параметров	
Э/энергия	9 569,28	17 592,50	8 189,96	9 350,94	9 350,94	4 426,84	4 041,47	5 004,90	5 004,90	5 004,90		Уточнение цены э/э по сбф и объёма по УРЭЭ	
Оплата услуг по передаче (эксплуатация)	18 630,00	19 624,85	19 624,85	21 458,10	21 458,10	21 458,10	21 458,10	21 458,10	21 458,10	21 458,10			
Затраты на оплату труда	5 291,60	5 926,70	5 926,70	6 480,35	6 480,35	6 480,35	6 480,35	6 480,35	6 480,35	6 480,35			
Отчисления на социальные нужды	3 890,70	4 477,57	6 432,33	5 174,40	5 174,40	5 174,40	5 174,40	5 174,40	5 174,40	5 174,40	0,00		
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	2 509,35	2 436,97	2 436,97	2 937,10	2 937,10	2 937,10	2 937,10	2 937,10	2 937,10	2 937,10			
Прочие затраты всего	104 777,29	119 862,91	122 113,06	143 878,49	143 878,49	127 879,26	127 028,84	129 154,88	129 154,88	129 154,88			
Итого расходы	597,10	1 199,40	1 199,40	1 637,30	1 637,30	639,40	635,14	645,77	645,77	645,77			
Валовая прибыль	105 374,39	121 062,31	123 312,47	145 515,79	145 515,79	128 518,65	127 663,98	129 800,65	129 800,65	129 800,65		Чистый полезный отпуск потребителям	
Необходимая валовая выручка без НДС	88 245	110 870	44 348	114 782	114 782	114 782	114 782	114 782	114 782	114 782			
Полезный отпуск потребителям		1 091,93	1 112,23	1 203,80	1 203,80	1 119,68	1 112,23	1 130,85	1 130,85	1 130,85			
Тариф для потребителя, руб./Гкал				1,1025	1,0341	1,0000	1,0167	1,0167	1,0167	1,0167			
Рост тарифа, о.е.			859,65			1 119,68	859,65	874,04	874,04	874,04			
Тариф на коллекторе			126000	131 000	131 000	131 000	131 000	131 000	131 000	131 000			
Полезный отпуск с коллектора													
Удельная стоимость топлива				594,71	516,38								
Полный объём потерь при передаче т/э, тыс.Гкал				16 218,0	16 218,0								
Уд.расход усл.топлива на отпуск т/э с коллектора, кг				158,1	158,1								
У.т./Гкал				36,51	36,51								
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал				0,84	0,84								
Удельный расход воды, м3/Гкал													

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

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям Государственного автономного стационарного учреждения
социального обслуживания Новосибирской области «Обской психоневрологический интернат»
(ОГРН 1125476112850, ИНН 5448454782)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ГАСУСО НСО «Обской психоневрологический интернат» (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 952,08 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 4.12.2013 № 305-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 определен 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 ТСО и расчёт тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

Наименование показателя	Единицы измерения	Факт 2013г.	2014 г.		Предложение ТСО на 2015 год	2015 г.		Величина отклонения	Обоснование отклонения
			II полугодие	Год		I полугодие	II полугодие		
ГАСУСО НСО "Обской ПНИ"									
Да									
Является ли организация плательщиком НДС									
Сырье, основные материалы	тыс.руб.	1 369,46	726,72			672,09	635,66	726,72	
Вода на технологические цели	тыс.руб.	1369,46	260,77			260,77	260,77	260,77	
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	тыс.руб.		465,95			411,32	374,89	465,95	
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	тыс.руб.	8073,69	9 640,91			9 773,63	9 773,63	9 773,63	В соответствии с п. 14 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения дело об установлении тарифа на тепловую энергию открыто по инициативе регулирующего органа исходя из имеющихся данных за предшествующие периоды регулирования, использованных в том числе для установления действующего тарифа на тепловую энергию.
Затраты на покупку электрическую энергию	тыс.руб.	284,54	270,61			294,15	294,15	294,15	
Затраты на оплату труда	тыс.руб.	1814,00	1 740,00			1 740,00	1 740,00	1 740,00	
Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	547,80	525,48			525,48	525,48	525,48	
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	тыс.руб.	91,00	36,20			36,20	36,20	36,20	
Прочие затраты	тыс.руб.	23,20	28,50			28,50	28,50	28,50	
Итого расходы	тыс.руб.	12 203,69	13 311,28			13 412,91	13 376,49	13 467,54	
Прибыль	тыс.руб.		132,07			67,06	66,88	67,34	
Необходимая валовая выручка	тыс.руб.	12 203,69	13 443,35			13 479,97	13 443,37	13 534,88	
Полезный отпуск продукции	Гкал	12240,00	14 120,00			14 120,00	14 120,00	14 120,00	
Тариф	руб./Гкал		952,08				952,08	958,56	
Рост тарифа	%							100,68%	
Потери т/э	Гкал		1 610,00			1 610,00	1 610,00	1 610,00	
Отпуск т/э в сеть	Гкал		15 730,00			15 730,00	15 730,00	15 730,00	
Объем угля	тнт		5 365,00			5 365,00	5 365,00	5 365,00	Расчетно по удельному расходу топлива
Цена угля	руб./т		1 797,00			1 821,74	1 821,74	1 821,74	Согласно отчетным данным по факту 9 месяцев с учетом индекса МЭР

Примечание

Расчеты по полугодиям приведены в годовых объемах

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям Муниципального унитарного предприятия «Теплосервис»
города Оби Новосибирской области (ОГРН 1115476002157, ИНН 5448453980)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных МУП «Теплосервис» (далее – организация, ТСО) расчетных 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 1 233,16 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 4.12.2013 № 305-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 на 2015 г.

тыс.руб.

Город Обь	МУП "Теплосервис" г. Оби НСО							
	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	4 703,70	3 779,02	6 538,80	4 201,28			-2 337,52	
На ремонт	4 134,32	3 616,55	6 108,60	3 793,76			-2 314,84	С ростом на индексе МЭР.
Вода на технологические цели	569,38	162,47	430,20	407,51			-22,69	В соотв. с установл. ДТ тарифом на воду с ростом на индексе МЭР.
Вспомогательные материалы	9,40	103,63	10,40	10,40				
Работы и услуги производственного характера	483,58		527,10				-527,10	Исключение необоснованных расходов.
Стоимость натурального топлива с учетом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	46 456,70	49 809,25	61 646,50	51 404,34			-10 242,16	Цена на уголь принята в соотв. с фактич. за 9 мес. 2014 г. с ростом на индексе МЭР. Уточнение уд. расхода усл. топлива на котельных, использующих газ. Рост цены на газ в соотв. с индексом МЭР.
Уголь	9 149,89	9 951,82	11 895,30	10 366,69			-1 528,61	
Цена топлива, руб./тнт., в том числе	1 848,13	1 771,19	2 162,80	1 884,87			-277,93	
Объем топлива, тнт.	4 950,90	5 618,72	5 499,95	5 499,95				
Газ	37 306,81	39 857,43	49 751,20	41 037,65			-8 713,55	
Цена топлива, руб./тыс.м3, в том	3 816,41	4 072,00	5 020,81	4 194,16			-826,65	
Объем топлива, тыс.м3	9 775,37	9 788,17	9 909,00	9 784,47			-124,53	
Энергия	7 188,59	6 412,46	10 599,70	6 618,59			-3 981,11	Корректировка объема эл./потребления. Цена эл./э с ростом на индексе МЭР.
Затраты на оплату труда	32 552,20	24 625,58	45 765,50	26 277,77			-19 487,73	Уточнение числ. персонала в соотв. с рекомендуемой. Рост ФОТ в соотв. с индексом роста МЭР.
Среднемесячная оплата труда в целом по организации, руб./мес.	21 929,5	14 841,2	21 244,5	15 833,8			-5 410,7	
Отчисления на социальные нужды	9 819,00	7 436,93	13 821,20	7 935,89			-5 885,31	В соотв. с Фед. законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ и от 28.11.2009 № 297-ФЗ.
процент отчислений на социальные	30,2	30,2	30,2	30,2				
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	2 266,80	1 404,10	2 255,70	1 404,10			-851,60	Прирост амортизации на введенное в эксплуатацию оборудование, источником финансирования которого являются бюджетные средства, не учитывается.
Прочие затраты всего	1 936,10	676,48	1 699,90	718,82			-981,08	С ростом на индексе МЭР составляющих затрат и уточнен размера расходов.
Итого расходы	105 416,08	94 247,46	143 762,80	98 571,18	96 181,65	102 155,48	-45 191,62	
Валовая прибыль		256,70	424,10	424,10	424,10	424,10	0,00	В соотв. с нормативным уровнем прибыли.
Необходимая валовая выручка без НДС	105 416,08	94 504,16	144 186,90	98 995,28	96 605,75	102 579,58	-45 191,62	
Полезный отпуск продукции всего, Гкал:	79 290	78 463	78 340	78 463	78 463	78 463		В соотв. с предложением ТСО.
Средневзвешенный тариф, руб./Гкал		1 204,44	1 840,53	1 261,68	1 233,16	1 307,36		
Рост тарифа, о.е.			1,5281	1,0475	1,0000	1,0602		
Размер активов (тепловая сеть), у.е.	362,13	362,13	362,13	362,13	362,13	362,13		
Размер активов (мощность источника тепловой энергии), Гкал/ч	61,76	61,76	61,76	61,76	61,76	61,76		
ИКАтс, о.е.		0,00	0,00	0,00				
ИКАкот, о.е.		0,00	0,00	0,00				
Изменение полезного отпуска т/э, %			-0,2%	0,0%				
Объем потерь при передаче т/э, тыс.Гкал	5,298	8,700	11,050	8,664				
Норматив потерь при передаче т/э,				8,664				
Отпуск т/э в тепловую сеть, тыс.Гкал	84,588	87,163	89,390	87,127				
Уд.расход усл.топлива на отпуск т/э с коллектора, кг у.т./Гкал		172,02	172,27	171,09				
Объем натурального топлива (уголь), тнт	4 950,90	5 618,72	5 499,95	5 499,95	5 499,95	5 499,95		
Цена натурального топлива (уголь),	1 848,13	1 771,19	2 162,80	1 884,87	1 884,87	1 884,87		
Объем натурального топлива (газ), тыс.м3	9 775,37	9 788,17	9 909,00	9 784,47	9 784,47	9 784,47		
Цена натурального топлива (газ),	3 816,41	4 072,00	5 020,81	4 194,16	4 072,00	4 377,40		
Удельный расход э/э, кВтч/Гкал	73,54	31,58	44,21	30,00				
Удельный расход воды, м3/Гкал	0,59	0,16	0,36	0,37				

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

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию на
2015 год, поставляемую потребителям Общества с ограниченной ответственностью «ПНК-
Толмачево» (ОГРН 1075475008311, ИНН 5448452070)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ООО «ПНК-Толмачево» (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 1 076,37 руб. /Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 4.12.2013 № 305-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 ТСО и расчёт тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

Приложение

Наименование показателя	Единицы измерения	Факт 2013г.	2014 г.		Предложение ТСО на 2015 год	2015 г.		Величина отклонения	Обоснование отклонения	
			II полугодие			Год	I полугодие			II полугодие
ООО "ТНК-Толмачево"										
Да										
Является ли организация плательщиком НДС										
Сырье, основные материалы	тыс.руб.	460,85	141,86			141,86	141,86	141,86	В соответствии с п. 14 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения дело об установлении тарифа на тепловую энергию открыто по инициативе регулирующего органа исходя из имеющихся данных за предшествующие периоды регулирования, использованных в том числе для установления действующего тарифа на тепловую энергию.	
	тыс.руб.	65,14	46,26			46,26	46,26	46,26		
	тыс.руб.	395,71	95,60			95,60	95,60	95,60		
	тыс.руб.		39,37			39,37	39,37	39,37		
	тыс.руб.	5486,73	6 338,09			6 528,24	6 338,09	6 813,46		
	тыс.руб.	812,47	860,44			890,38	860,44	935,30		
	тыс.руб.	1545,69	1 315,89			1 315,89	1 315,89	1 315,89		
	тыс.руб.	466,81	397,40			397,40	397,40	397,40		
	тыс.руб.	1707,20	2 594,69			2 594,69	2 594,69	2 594,69		
	тыс.руб.	46,80	257,00			257,00	257,00	257,00		
Итого расходы	тыс.руб.	10 526,55	11 944,74			12 164,84	11 944,74	12 494,97		
	тыс.руб.		22,33			38,38	22,33	62,47		
Необходимая валовая выручка	тыс.руб.	10 526,55	11 967,07			12 203,22	11 967,07	12 557,45		
Полезный отпуск продукции	Гкал	11118,01	11 118,01			11 118,01	11 118,01	11 118,01		
Тариф	руб./Гкал		1 076,37				1 076,37	1 129,47		
Рост тарифа	%							104,93%		
Тариф на коллекторе			946,44				946,44	993,10		
Полезный отпуск с коллектора			11 348,41				11 348,41	11 348,41		
Удельная стоимость топлива							575,26			
Потери т/э	Гкал		230,40				230,40	230,40		
Объем газа	куб.м		1 584,19				1 584,19	1 584,19		
Цена газа	руб./1000 куб.м		4 000,85				4120,88	4 300,91		
Удельный расход э/э	кВт*ч/Гкал		31,74				31,74	31,74		
Удельный расход воды	куб.м/Гкал		0,3				0,3	0,3		

В соответствии с п. 14 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения дело об установлении тарифа на тепловую энергию открыто по инициативе регулирующего органа исходя из имеющихся данных за предшествующие периоды регулирования, использованных в том числе для установления действующего тарифа на тепловую энергию.

Примечание

Расчеты по полугодиям приведены в годовых объемах

076
02.12.2014