

**Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов
на тепловую энергию на 2015-2017 годы, поставляемую потребителям
ОАО «Тяжстанкогидропресс» (ОГРН 1025401298856, ИНН 5403101628)**

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ОАО «Тяжстанкогидропресс» (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 918,47 руб./Гкал (без НДС) принят приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 7.08.2014 № 138-ТД;
 - 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 ТСО и расчёт тарифа на тепловую энергию на период 2015 - 2017 г.г.

Приложение

Наименование показателя	Единицы измерения	2014 г.		2015 г.		2016 г.		2017 г.	
		Факт 2013 г.		Продолжение ТСО 01.07.2014г. по 30.06.15		Величина отпущения		Обоснование отпущения	
		Год	II полугодие	Год	I полугодие	Год	I полугодие	Год	II полугодие
Является ли организация платящим НДС									
ДА									
Сырье, основные материалы	тыс.руб.	2 226,52	2 261,87	2 261,87	2 261,87	2 261,87	2 261,87	2 269,38	2 268,92
Вода на технологические цели	тыс.руб.	104,13	112,74	112,74	112,74	112,74	112,74	119,51	126,68
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	тыс.руб.	72,20	86,52	86,52	86,52	86,52	86,52	86,43	86,25
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	тыс.руб.	20295,64	22 190,64	22 315,94	22 856,36	22 190,64	23 854,94	25 166,96	26 072,98
Затраты на покупку электрическую энергию	тыс.руб.	1554,40	1 857,80	1 857,80	1 922,45	1 857,80	2 019,43	2 209,25	2 399,25
Затраты на оплату труда	тыс.руб.	4005,30	4 422,56	4 422,56	4 422,56	4 422,56	4 422,56	4 501,72	4 577,91
Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	1253,70	1 384,20	1 384,20	1 384,20	1 384,20	1 384,20	1 359,52	1 556,49
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	тыс.руб.	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Прочие затраты	тыс.руб.	155,60	154,50	154,50	154,50	154,50	154,50	161,30	168,23
Итого расходы	тыс.руб.	30 946,77	33 727,17	33 852,46	34 479,95	33 727,17	35 609,12	37 238,03	38 674,27
Прибыль	тыс.руб.	4703,89	256,16	256,16	260,68	256,16	267,45	186,19	193,37
Необходимая валовая выручка	тыс.руб.	35 650,66	33 983,33	38 992,26	34 740,63	33 983,33	35 876,57	37 424,22	38 867,64
Полезный отпуск продукции	Гкал	36847,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Тариф	руб./Гкал		918,47			918,47	969,64	1 011,47	1 050,48
Рост тарифа	%						105,57%	104,31%	103,86%
Долгосрочные параметры регулирования	%				1,067%				
Операционные расходы	тыс.руб.		7 972,28		7 994,69	7 972,28	8 028,31	8 166,49	8 295,64
Неподконтрольные расходы	тыс.руб.		1 593,70		1 593,70	1 593,70	1 593,70	1 575,82	1 575,82
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	тыс.руб.		24 161,19		24 891,56	24 161,19	25 987,11	27 495,73	28 598,90
Прибыль	тыс.руб.		256,16		260,68	256,16	178,05	186,19	193,37
Индекс ЭОР	%				1%			1,0%	1,0%
Норма прибыли	%				0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Материальная характеристика ТС	Гкал		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Потери ТЭ	Гкал		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Удельные потери в ТС	кг у/Гкал								
Отпуск ТЭ в сеть	Гкал		37 400,00		37 400,00	37 400,00	37 400,00	37 400,00	37 400,00
НГР по газу	тыс.куб.м		175,46	175,46	175,46	175,46	175,46	175,46	175,46
Объем газа	тыс.куб.м	5536	5 807,26	5 807,26	5 807,26	5 807,26	5 807,26	5 807,26	5 807,26
Цена газа	руб./1000 куб.м	3666,12	3 821,19	3 821,19	3936	3 821,19	4 107,78	4333,71	4489,72
Удельный расход э/э	кВт*ч/Гкал		24	24	24	24	24	24	24
Удельный расход воды	куб.м/Гкал		0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Примечание									

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
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РЕМОНТНО-ЭКСПЛУАТАЦИОННОЕ
УПРАВЛЕНИЕ» в лице филиала «Новосибирский»
(ОГРН 1097746358412, ИНН 7714783092)

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ОАО «РЭУ» (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. Действующие тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1278,18 руб./Гкал (без НДС) приняты приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 17.12.2013 № 353-ТЭ;
 - не ведёт 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 ТСО и расчёт тарифа на тепловую энергию на 2015 г. для филиала ОАО "РЭУ" "Новосибирский"

Наименование	Единица измерения	По расчёту ДТ		План ТСО 2015	По расчёту ДТ			Величина отклонения	Обоснование отклонений (основная причина: изменение состава котельных, переход в муниципальную собственность)
		Расчёт ИВВ на 2014 год	Факт всего без кот. №600, 23 за 2013г.		Всего 2015 г.	1-е полугодие 2015	2-е полугодие 2015		
Мощность котельных, шт	Гкал/час	259,18	258,19	223,93	223,93	223,93	223,93	0,00	
Производство, покупка тепловой энергии	тыс Гкал	414,47	152,79	264,55	247,13	247,13	247,13	-17,42	В соответствии с принятым ПТО и объёмом потерь в ТС
Выработка, всего	тыс Гкал	256,06	98,68	141,90	115,76	115,76	115,76	-26,14	В соответствии с принятым ПТО и объёмом потерь в ТС
Выработка на угле	тыс Гкал	202,55	72,52	107,92	87,89	87,89	87,89	-20,03	В соответствии с принятым ПТО и объёмом потерь в ТС
Выработка на мазуте	тыс Гкал	53,51	26,16	33,97	27,86	27,86	27,86	-6,11	В соответствии с принятым ПТО и объёмом потерь в ТС
Отпуск т/э в сеть всего	тыс Гкал	407,92	150,83	261,96	245,17	245,17	245,17	-16,79	В соответствии с принятым ПТО и объёмом потерь в ТС
Покупная тепловая энергия	тыс Гкал	158,41	54,11	122,65	122,65	122,65	122,65	0,00	
Потери т/э в ТС	тыс Гкал	25,42	16,28	33,07	16,28	16,28	16,28	-16,79	По факту 2013г
Полезный отпуск т/э	тыс Гкал	382,51	134,55	228,89	228,89	228,89	228,89	0,00	
Расходы на топливо	тыс руб.	192558,59	258267,99	120225,13	85938,90	85938,90	85938,90	-34280,23	В соответствии с принятым объёмом топлива и ценами с учётом индекса МЭР
Расходы на покупку тепловую энергию	тыс руб.	150844,53	30247,29	119867,41	121580,01	117815,46	122266,83	7350,42	Согласно договорам покупки тепловой энергии с учётом индекса МЭР
Расходы на энергию на т/услуги	тыс руб.	11727,49	24874,28	25815,13	5625,75	5625,75	5625,75	-20780,38	В соответствии с принятым базисным УР-ЭЭ представленных счёт-фактурами и с учётом индекса МЭР
Расходы на воду на т/услуги	тыс руб.	2777,29	3610,12	2920,57	803,58	766,31	859,49	-2061,08	В соответствии с принятым базисным УР воды и тарифом, установленным ДТ НСО
Расходы на водоподготовку	тыс руб.	784,48	453,83	4406,40	453,83	453,83	453,83	-3952,57	На уровне факта 2013г
Расходы на стоки	тыс руб.	1025,69	1117,73	1076,47	464,30	442,77	496,59	-579,88	В соответствии с принятым объёмом стоков и тарифом, установленным ДТ НСО
Расходы на оплату труда ППП	тыс руб.	62975,66	115395,22	174041,19	46207,59	46207,59	46207,59	-127833,60	С учётом штатного расписания, работы котельных в течение отопительного периода и индекса МЭР
Отчисления на ЕСН и обязательное страхование	тыс руб.	19018,65	34840,36	52560,44	13954,69	13954,69	13954,69	-38605,75	(30,2% от фонда оплаты труда) в соответствии с Федеральными законами от 24.07.2009 № 212-ФЗ, от 28.11.2009 № 207-ФЗ
Амортизация	тыс руб.								
Расходы на ремонт (КР, ТР и ТО)	тыс руб.	19696,78	44568,81	27226,31	12303,16	6869,21	17737,11	-9489,20	Нормативный объём ремонтов (МнЗи)
Прочие расходы	тыс руб.	13036,41	60953,03	48455,26	13036,41	13036,41	13036,41	-35418,86	Недостаточно обособляющих материалов (согласно п 44 Основ ценообразования)
Производственные расходы, всего	тыс руб.	474145,57	571971,52	576594,33	300368,21	291110,90	311537,19	-265057,14	
Объём прибыли	тыс руб.	2838,32		7495,73	1501,84	1455,55	1557,69		
Необходимая валовая выручка	тыс руб.	476983,89	571971,52	826970,40	301870,05	292566,45	313094,88		
Тариф	руб./Гкал	1247,00	4251,09	3612,91	1318,83	1278,18	1367,86		
Тариф с НДС		1471,45			1556,21	1508,25	1614,07		
Динамика тарифа		1,02			1,06	1,00	1,070		

Примечание

Расчёты по полугодиям приведены в годовых объёмах

**Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на
тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям
Муниципального унитарного предприятия «Энергия»
г. Новосибирска
(ОГРН 1025402463151, ИНН 5406153744)**

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных МУП «Энергия» (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. Действующие тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1255,48 руб./Гкал (без НДС) приняты приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 17.12.2013 № 353-Т;
- 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.
- осуществляет производство тепловой энергии на угольной модульной котельной подключенной по временной схеме (ЧС).

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.

Калькуляция затрат организаций теплоснабжения по муниципальному образованию - Город Новосибирск	2014				2015				Комментарии
	Принято год	принято 1 п/г	принято 2 п/г	План	Расчет год	расчет I п/г	расчет II п/г	Откл.	
Наименование показателя									
ДТ									
ТСО									
МУП "Энергия"									
ДТ									
Расчет год									
расчет I п/г									
расчет II п/г									
Откл.									
Расчет ДТ по УРВ и цене ГВК									
Сырье, основные материалы	1,73	0,97	0,75	7,87	7,65	4,37	3,27	-0,22	Расчет ДТ по УРВ и цене ГВК
Вспомогательные материалы, в том числе									
Работы и услуги производственного характера									
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	1 142,64	685,59	457,06	572,33	222,99	133,80	89,20	-349,34	КПД 80%, топливо 0,99;
Энергия, в том числе	263,67	158,20	105,47	207,71	29,23	17,54	11,69	-178,48	
объем энергии				82,33	11,60	6,96	4,64		УРЭЭ по нормативу
тариф на энергию				2,52	2,52	2,52	2,52		2,416*1,087
Затраты на оплату труда	1 050,57	630,34	420,23	1 276,45	315,49	179,71	135,78	-960,96	9859/ 4 чел./8 мес.
Отчисления на социальные нужды, в том числе	317,27	190,36	126,91	385,49	95,28	54,27	41,01	-290,21	
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	750,22	450,13	300,09	977,92	0,00	0,00	0,00	-977,92	своя котельная ЧС
Аренда основного оборудования				167,44	0,00	0	0		Аренда земли под котельной
Прочие затраты всего, в том числе	105,06	25,73	79,33	231,25	0,00			-231,25	
Итого расходы	3 631,16	2 141,32	1 489,84	3 826,46	670,64	389,69	280,95	-3 155,82	
Валовая прибыль	10,08	6,90	3,18	19,13	3,35	2,01	1,34		
Необходимая валовая выручка	3 641,25	2 148,24	1 493,01	3 845,59	673,99	391,70	282,29		
Полезный отпуск продукции	2 970,00	1 780,00	1 190,00	510,00	520,00	312	208		
Тариф, руб/Гкал,		1 204,30	1 255,48	7 540,37	1 296,14	1 255,48	1 357,17		
Рост тарифа							108,10%		
Потери т/э				60	60	36	24		
Удельные потери в ТС									
Отпуск т/э в сеть				570	580	348	232		
УР по уголю				238,00		192,48	192,48		КПД 80%, κ=0,99 (поданным сайтов)
Объем угля	808,64	485,18	323,46	205,4	104,6	62,8	41,8		
Цена угля				2786	2131,5	2131,5	2131,5		
Удельный расход э/э				144,44	20,00	20,00	20,00		
Удельный расход воды				1,0	1,0	1,0	1,0		

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на
тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «САНТЕХПРИБОР»
(ОГРН 1075402010034 , ИНН 5402482709)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ООО «САНТЕХПРИБОР» (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, заменила ИП Рыбаков ввиду необходимости получения тарифа на горячую воду;
 - 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 ТСО и расчёт тарифа на тепловую энергию на 2015 г.

Калькуляция затрат организаций теплоснабжения по муниципальному образованию - Город Новосибирск	2013 г	2014	2015				Комментарии	
	факт	Принято год	План	Расчет год	расчет I п/г	расчет II п/г		Откл.
	ТСО	ДТ	ТСО	ДТ				
Наименование показателя	ООО "СанТехПрибор"							
Является ли организация плательщиком НДС	нет	нет	нет	нет	нет	нет	Вода и стоки	
Сырье, основные материалы		151,43	169,92	169,82	97,15	72,67	-0,10	
Вспомогательные материалы, в том числе								
Работы и услуги производственного характера	1 413,31	1 399,33	1 508,63	1 452,29	879,53	572,76	-56,34	
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	3 837,51	4 436,00	4 895,00	4 908,52	2 859,33	2 049,19	13,52	
Энергия, в том числе	824,15	799,11	1 066,67	558,96	334,18	224,79	-507,71	
объём энергии			360,00	221,57	132,46	89,10		
тариф на энергию			2,96	2,14	2,14	2,14		
Затраты на оплату труда	215,00	245,16	614,70	245,16	100,00	145,16	-369,54	
Отчисления на социальные нужды, в том числе	64,93	74,04	184,40	74,04	30,20	43,84	-110,36	
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования								
Аренда основного оборудования			130,00					
Прочие затраты всего, в том числе	153,11	155,85	181,37	155,85	113,05	42,80	-130,00	
Итого расходы (с НДС)		7 260,92	8 135,99	7 564,64	4 413,45	3 151,20	-25,52	
Валовая прибыль		36,31		37,82	22,07	15,76	571,35	
Необходимая валовая выручка (с НДС)		7 297,23		7 602,47	4 435,52	3 166,96		
Налог				76,02	44,36	31,67		
НВВ всего				7 678,49	4 479,88	3 198,63		
Полезный отпуск продукции	6 284,00	6 284,00	6 284,00	6 284,00	3 770,40	2 513,60		
Тариф, руб/Гкал, (с НДС)		1 161,24		1 221,91	1 188,17	1 272,53		
Рост тарифа						107,10%		
ИПЦ								
УЕ ТС			2,384/150	2,384/150	2,384/150	2,384/150		
Р, Гкал/час			4,530/3	4,530/3	4,530/3	4,530/3		
Материальная характеристика ТС			715,2	715,2	715,2	715,2		
Потери т/э		286	286	286	171,6	114,4		
Удельные потери в ТС			0,40	0,40				
Отпуск т/э в сеть		6 570,00	6 570,00	6 570,00	3942	2628		
УР по газу			157,6	157,6	157,6	157,6		
Объём газа		904,18	916,28	916,3	549,77	366,51		
Цена газа		4157,8			4407,61	4738,18		
Удельный расход э/э			54,79	33,00	33,00	33,00	Снижение УРЭЭ до экономически обоснованного	
Удельный расход воды				1,0	1,0	1,0	В пределах экономически обоснованного	

Примечание: расчёт по полугодиям произведён в реальных объёмах

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на
тепловую энергию на 2015 год, поставляемую потребителям
Открытого акционерного общества «Новосибирский механический завод «Искра»
(ОГРН 1115476008890, ИНН 5410039642)

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжающих организаций департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных ОАО «Новосибирский механический завод «Искра» (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. Действующие тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ТСО в размере 1 124,30 руб./Гкал (без НДС) приняты приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 22.11.2013 № 279-ТТ;
- 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;
- для организации устанавливается тариф на коллекторе котельной.

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	Период	2013		2014		2015		Полугодовое	Откл.	Комментарии
		Факт ТСО	Год	Год	Год	Год	Год			
Единица измерения			2014 г.			2015 г.				
Является ли организация плательщиком НДС		да	да	да	да	да	да	да		
Сырье, основные материалы	тыс.руб.	6879,6	15 533,77	2 304,43	1 318,32	986,11	-7 278,09	Учтена вода ГВК. Индексация 1,122		
Другие расходы по содержанию и эксплуатации основных производственных фондов	тыс.руб.		11 558,70							
Вспомогательные материалы, в том числе	тыс.руб.	1062,1								Учтено в тарифе на ГИ
Работы и услуги производственного характера	тыс.руб.	11152,8	2 269,53	4 737,50	2 842,50	1 895,00	-19 895,18	Нормативный объем ремонтов по расчету ДТ		
расходы на оплату услуг по передаче Т/Э	тыс.руб.									
Стоимость натурального топлива с учётом транспортировки (перевозки) (топливо на технологические цели)	тыс.руб.	89618,38	102 633,44	103 768,36	60 466,11	43 302,75	-7 042,26	Расчет ДТ по цене ФХ Т. РФ с учетом УРГ и баланса		
Газ природный всего, в том числе:	тыс.руб.	88618,38	101 194,70	102 840,99	59 907,37	42 933,62				
Магнит	тыс.руб.	474,92		927,87	558,73	369,14				
Энергия, в том числе	тыс.руб.	12451,1	16 309,81	12 592,20	7 555,32	5 036,88	-5 487,40	Уточнение цены и УРГ		
тариф на энергию	руб./кВт*ч	4,736	0,00	3,012	2,10	2,10		По сф. 2014 г. с Н 1 087 (1,03*1,087)		
объем энергии	тыс.кВт*ч	2628,78	0,00	6 002,00	3 601,20	2 400,80		Расчет по УРГ и балансу		
Затраты на оплату труда	тыс.руб.	31735,8	23 619,73	27 586,01	15 603,82	11 982,19	-10 030,69	ФОТ всего персонала (ППП-АУП)		
Справочно численность персонала в целом по организации	ед.	97	97,00	91,00	91,00	91,00		По факту		
Отчисления на социальные нужды, в том числе	тыс.руб.	9742,9	7 251,26	8 468,90	4 790,37	3 678,53	-3 079,20	По законодательству РФ		
Амортизация, включая амортизацию производственного оборудования	тыс.руб.	3689,8	2 085,12	3 323,69	1 994,21	1 329,48	-3 420,99	По данным ТСО без КВМ - 50		
Аренда основного оборудования	тыс.руб.									
Прочие затраты всего, из них	тыс.руб.	57081,4	15 031,30	5 862,08	3 696,00	2 166,08	-47 626,82	Расчет ДТ по данным ТСО		
Итого расходы	тыс.руб.	225686,67	185 635,95	168 643,66	98 266,65	70 377,01				
Расходы на коллекторе				607,12	353,76	253,36		По нормативу		
Прибыль				169 250,78	98 620,41	70 630,37				
НВВ на коллекторе				167 000,00	100 200,00	66 800,00				
ПО на коллекторе					984,24	1 057,34				
Тариф на коллекторе						1,074				
НУР по газу			163,49	163,49	163,49	163,49		По данным ТСО (нормативы)		
Объем газа			27470,000	26314,705	15788,823	10525,882		Расчет по НУР и балансу Расчет ТСО с ошибкой (другой газ)		
Цена газа				4000	3794,29	4078,86		По расчету ДТ по приказам ФСТ		
Объем магута				100,0	60	40				
Цена магута				9312,2	9312,2	9228,39		С учетом индекса МЭР 0,991		
Удельный расход УЭ			0,00	32,889	32,889	32,889				
Удельный расход воды			0,979	1	1,000	1,000		Превышение у ТСО предельного расхода воды		