

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по рассмотрению дела № 72 - 2015 «О корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию для потребителей общества с ограниченной ответственностью «Многопрофильное производственное объединение «Талинка», г.п. Талинка Октябрьского района на 2016 и 2017 годы»

Материалы для корректировки тарифов на тепловую энергию в Региональную службу по тарифам Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (далее – РСТ Югры) общество с ограниченной ответственностью «Многопрофильное производственное объединение «Талинка» (далее – Общество) на территории г.п. Талинка Октябрьского района представило в соответствии Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы).

Расчётные материалы выполнены в соответствии с Методическими указаниями по расчёту регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э.

С учетом заявления Общества и на основании открытого дела корректировка долгосрочных тарифов на тепловую энергию осуществляется методом индексации установленных тарифов.

Основанием для корректировки тарифов на тепловую энергию является отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, разработанного Минэкономразвития России и одобренного Правительством Российской Федерации 08.10.2015 (далее – Прогноз 2016) от значений, которые были использованы при установлении тарифов:

п/п	Показатели	Единицы измерения	Были использованы при установлении тарифов		Прогноз 2016	
			2016 год	2017 год	2016 год	2017 год
1.	Изменение цены на электрическую энергию, в среднем за год	%	109,6	108,8	107,8	107,2
2.	Индекс потребительских цен (ИПЦ)	%	104,4	104,3	107,4	105,8
3.	Индекс цен производителей промышленной продукции	%	102,6	102,2	106,4	106,1
4.	Индекс изменения количества активов (ИКА)	x	0	0	0	0
5.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)	x	0,75	0,75	0,75	0,75

Учитывая, что потребителями Общества является население, корректировка долгосрочных тарифов осуществляется в рамках распоряжения Правительства Российской Федерации от 28.10.2015 № 2182-р (далее – Распоряжение № 2182-р) и предельных (максимальных) индексов изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, в муниципальных образованиях Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на период с 01.07.2014 по 2018 год, утвержденных постановлением Губернатора автономного округа от 29.05.2014 № 65 (в редакции от 30.11.2015 № 155).

Общество образовано в 2011 году (свидетельство о государственной регистрации № 1118610000442 от 31.03.2011).

В соответствии с Уставом осуществляет следующие виды деятельности:

- производство, распределение и передача пара и горячей воды;
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных и тепловых сетей;

- сбор, очистка и распределение воды;
- удаление и обработка сточных вод и твердых отходов;
- и т.д.

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) является для Общества основным видом деятельности. Среди потребителей имеется население.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов).

Имущество для осуществления регулируемого вида деятельности находится у Общества в пользовании согласно долгосрочным договорам аренды муниципального имущества № 17 от 24.06.2013, № 19 от 26.07.2013, № 26 от 05.09.2013:

- 3 котельные с оборудованием;
- сети теплоснабжения протяженностью 29,51 км.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов).

Общество подключено к региональному и федеральному сегментам ЕИАС.

Тарифы на тепловую энергию для потребителей Общества на 2015 - 2017 годы были установлены приказом РСТ Югры от 25.11.2014 № 140-нп «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям» (далее – Приказ № 140) в следующих размерах:

руб./Гкал

(НДС не облагается в соответствии с главой 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового кодекса РФ)

Периоды действия	2016 год			2017 год		
	Приказ № 140	Предложено ТСО	Темп %*	Приказ № 140	Предложено ТСО	Темп, %*
с 1 января по 30 июня	1563,29	х	х	1619,14	х	х
с 1 июля по 30 декабря	1619,14	х	х	1687,12	х	х

*Темп изменения к величине тарифа, установленного Приказом № 140

Приказом № 140 для Общества установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень операционных расходов, тыс. руб.	Индекс эффективности операционных расходов (ИЭОР)	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности*
2015	47253,40	-	1,06	
2016	-	1,0	1,13	
2017	-	1,0	1,33	

* Показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

Наименование показателя	Единицы измерения	2015 год	2016 год	2017 год
КПД энергетического оборудования	%	92	92	92
Удельный расход условного топлива	кг.у.т. на 1 Гкал	123,56	156,95	156,95
Расход тепловой энергии на собственные нужды теплоисточника	%	2,39	2,39	2,39
Удельный расход электрической энергии на выработку и передачу тепловой энергии 1 Гкал	кВтч/Гкал	32,00	32,00	32,00
Удельный расход воды на выработку и передачу 1 Гкал тепловой энергии	м3/Гкал	0,7	0,7	0,7
Технологические потери тепловой энергии в сети	%	7,4	7,4	7,4

Экспертиза представленных Обществом материалов проведена в соответствии с действующими нормативными правовыми актами.

Оценка финансово-экономического состояния Организации приведена в таблице на основании представленных бухгалтерских и статистических отчётных данных за 2013, 2014 годы:

Показатели	тыс. руб.		
	Факт 2013 года	Факт 2014 года	Изменение 2014 к 2013, %
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	70038	70580	100,77
Себестоимость продаж	(75341)	(73045)	96,95
Валовая прибыль (убыток)	(5303)	(2465)	46,48
Проценты к получению	-	-	-
Проценты к уплате	-	-	-
Прочие доходы	7323	9187	125,45
Прочие расходы	(6494)	(6688)	102,99
Прибыль (убыток) до налогообложения	(4474)	34	100,76
Чистая прибыль (убыток)	(4474)	34	100,76
Дебиторская задолженность	22446	29980	133,57
Кредиторская задолженность	16860	23848	141,45

По данным бухгалтерского учета Организации финансовый результат хозяйственной деятельности за 2014 год прибыль в размере 34,0 тыс. руб..

По представленной Обществом форме статистической отчетности 22-ЖКХ сфера теплоснабжения занимает 100 % в общей выручке Общества.

В соответствии с предоставленной сметой фактических расходов за 2014 год, фактический тариф на тепловую энергию сложился в размере 1598,06 руб./Гкал, что выше планового (1421,09 руб./Гкал.) на 12,45 %. В связи с чем, расчетный условный убыток по сфере теплоснабжения составил 8145,47 тыс. руб.

Анализ технологических параметров котельных и производственных показателей

Изменение технологических параметров по сравнению с учтенными при установлении тарифов на 2016-2017 годы РСТ Югры не принимается и соответственно не меняется принятый ранее индекс изменения количества активов:

Показатели	Ед. изм.	2014		Тариф			Предложено ТСО на корректировку		Принято РСТ Югры по результатам корректировки	
		тариф	факт	2015	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Количество котельных	шт.	3	3	3	3	3	3	3	3	3
в т.ч.		газ коммерческий (попутный нефтяной)								
Количество котлов:	шт.	12	12	12	12	12	12	12	12	12
- котлы водогрейные		12	12	12	12	12	12	12	12	12
в том числе в резерве		1	1	1	1	1	1	1	1	1
Процент износа котельного оборудования	%	95,00	86,00	87,08	87,78	87,78	87,78	87,78	87,78	87,78
КПД котлов (ср. КПД)	%	92	92	92	92	92	92	92	92	92
Мощность котельных:	Гкал/ч ас									
-установленная		66,42	66,42	66,42	66,42	66,42	66,42	66,42	66,42	66,42
-располагаемая		40,00	64,62	40,00	40,00	40,00	64,62	64,62	40,00	40,00
Подключенная нагрузка	Гкал/ч ас	16,85	17,29	17,76	17,76	17,76	17,76	17,36	17,76	17,76
в % от устан. мощности	%	25,40	63,20	25,40	25,40	25,40	63,20	63,20	26,74	26,74
в % от расп. мощности		42,10	65,00	42,10	42,10	42,10	65,00	65,00	44,40	44,40
Протяжённость тепловых сетей	тыс. м.п.	27,96	29,51	29,51	29,51	29,51	29,51	29,51	29,51	29,51
Процент износа сетей	%	79,9	77,65	78,65	79,70	80,76	79,70	79,70	79,70	80,76
Количество ЦТП	шт.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Среднегодовая балансовая стоимость производственных мощностей	тыс. руб.	62 769	62 769	62 769	62 769	62 769	62 769	62 769	62 769	62 769

Баланс производства и реализации полезного отпуска

Баланс производства и реализации полезного отпуска не меняется по сравнению с балансом, учтенным при установлении тарифов на 2016-2017 годы.

№ п/п	Показатели	Факт			Тариф			Предложено ТСО на корректировку		Принято РСТ Югры по результатам корректировки	
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2016	2017	2016	2017
1	Выработано тепловой энергии (далее - т/э)	57,99	53,19	51,00	52,89	52,89	52,89	52,89	52,89	52,89	52,89
2	Собственные нужды котельной	1,75	1,30	1,20	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26
	то же в %	3,02	2,45	2,35	2,39	2,39	2,39	2,39	2,39	2,39	2,39

3	Отпуск т/э, поставляемой с коллекторов источника т/э (котельных)	56,24	51,89	49,80	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62
4	Покупная т/э	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расход ТЭ на хозяйственные нужды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Отпуск т/э от источника т/э (полезный отпуск) - отпуск в сеть	56,24	51,89	49,80	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62	51,62
7	Потери т/э в сетях	4,26	3,94	3,77	3,82	3,82	3,82	3,82	3,82	3,82	3,82
	то же в %	7,57	7,58	7,58	7,41	7,41	7,41	7,41	7,41	7,41	7,41
8	Отпуск т/э из тепловой сети (полезный отпуск), всего	51,980	47,952	46,026	47,800	47,800	47,800	47,800	47,800	47,800	47,800
8.1.	Бюджетные потребители	8,80	6,53	5,98	5,85	5,85	5,85	5,85	5,85	5,85	5,85
8.2.	Прочие потребители, в т.ч.	43,18	41,42	40,05	41,95	41,95	41,95	41,95	41,95	41,95	41,95
8.2.1.	Собственное потребление	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.2.	Население	25,60	25,60	25,27	24,90	24,70	24,70	24,70	24,70	24,70	24,70
8.2.3.	Прочие	17,58	15,82	14,77	17,05	17,25	17,25	17,25	17,25	17,25	17,25

Схема теплоснабжения гп. Талинка отсутствует. Объем полезного отпуска Общества на 2016-2017 года в программе «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Октябрьского района на 2011-2021 годы», утвержденной постановлением администрации Октябрьского района от 09.04.2014 № 1317 отсутствует.

Постановлением администрации гп. Талинка от 18.09.2014 № 189 определена единая теплоснабжающая организация (далее – ЕТО) на территории гп. Талинка - ООО «МПО «Талинка».

В соответствии со статистической формой № 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии», загруженной в федеральный сегмент в системе ЕИАС, в 2014 году весь объем отпущенной тепловой энергии составил 46,026 тыс. Гкал., из них 71,8 % полезного отпуска определен расчетным методом, что не соответствует требованиям законодательства об энергосбережении и повышении энергетической эффективности.

С учетом предложения Общества годовой объем полезного отпуска на 2016-2017 годы РСТ Югры определен в размере 47,800 тыс. Гкал ежегодно.

Корректировка расходов по статьям затрат на производство и передачу тепловой энергии Общества на 2016 -2017 годы

№ п/п	Наименование статьи расходов	Тариф		2016 год		Принято РСТ Югры по результатам корректировки				Обоснования корректировки расходов
		2016 год	2017 год	Предложе но ТСО на коррек тировку	Откло нение от тарифа	2016 год	Отклоне ние от тарифа	2017 год	Отклоне ние от тарифа	
I.	Операционны е расходы, всего:	48 839,22	50 429,91	48 839,22	0,00	50 242,65	1 403,43	52 625,15	2 195,24	В соответствии с принятым

тыс. руб.

	ИПЦ	104,4	104,3	x	x	107,4	-	105,8	-	ИПЦ
	ИКА	0,00	0,00	x	x	0,00	-	0,00	-	
	ИЭОР	1,00	1,00	x	x	1,00	-	1,00	-	
2.	Неподконтрольные расходы, всего:	11 896,88	12 205,37	11 896,88	0,00	12 187,40	290,52	12 683,98	478,60	В соответствии с принятыми расходами
2.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями - осуществляющими регулируемые виды деятельности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.2.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей	59,12	62,08	59,12	0,00	59,12	0,00	62,08	0,00	x
2.3.	Концессионная плата	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.4.	Арендная плата	65,26	65,26	65,26	0,00	65,26	0,00	65,26	0,00	x
2.5.	Расходы по сомнительным долгам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.6.	Отчисления на социальные нужды	10 862,55	11 216,34	10 862,55	0,00	11 174,69	312,14	11 704,60	488,25	в соответствии с корректировкой операционных расходов
2.7.	Амортизация основных средств и нематериальных активов	149,58	72,44	149,58	0,00	149,58	0,00	72,44	0,00	x
2.8.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.9.	Суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

2.10.	Налог на прибыль	760,36	789,25	760,36	0,00	738,75	-21,61	779,60	-9,65	В соответствии с принятой налогооблагаемой базой (УСН принят в размере 1% от доходов (минимальный налог))
3.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	14 207,93	15 202,33	14 207,93	0,00	12 183,46	-2 024,47	13 430,53	-1 771,80	В соответствии с принятыми расходами. В расчете на руб./Гкал расходы не превышают НИРЭ
	Технологические потери, тыс.Гкал	3,82	3,82	3,82	0,00	3,82	0,00	3,82	0,00	Утвержденные нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям на 2016 год не представлены.
	Технологические потери, %	7,41	7,41	7,41	0,00	7,41	0,00	7,41	0,00	
3.1.	Расходы на топливо	3 916,59	4 096,75	3 916,59	0,00	2 068,58	-1 848,01	2 649,07	-1 447,69	В соответствии с принятыми НУР и ценой топлива. Не превышают НИРЭ
3.1.1.	НУР газ (от отпуска в сеть), кг.у.т./Гкал	156,95	156,95	156,95	0,00	156,95	0,00	156,95	0,00	Не представлены утвержденные Депжкк и энергетики Югры нормативы удельного расхода условного топлива при производстве тепловой энергии на 2016 год. Не превышают НИРЭ.
3.1.2.	КПД газ, %	92,00	92,00	92,00	0,00	92,00	0,00	92,00	0,00	В соответствии с режимными картами, в рамках НИРЭ
3.1.3.	Цена газа (коммерческого), тыс. руб./м3	740,55	774,62	740,55	0,00	391,13	-349,42	500,89	-273,73	Цена топлива на 2016 год принята с учетом Дополнительного соглашения №1 к договору №7411/14/1555Д от 17.12.2014 с ОАО "РН-

										Няганьнефтегаз" и Распоряжени я № 2182-р.
3.1.4.	Норматив запасов топлива на источниках тепловой энергии (тонн, м3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Утвержденн ые нормативы запасов топлива на источниках тепловой энергии не представлен ы, затраты не заявляет.
3.2.	Расходы на электрическую энергию	7 820,98	8 509,23	7 820,98	0,00	7 626,62	-194,36	8 175,73	-333,49	В соответствии с принимаемо й ценой электроэнерг ии. Не превышают НИРЭ
3.2.1.	НУР электроэнергии, кВтч/Гкал	32,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	32,00	0,00	В рамках НИРЭ
3.2.2.	Цена э/э, руб./кВтч.	4,62	5,03	4,62	0,00	4,51	-0,11	4,83	-0,20	Цена э/э принята с учетом средней цены за 9 месяцев 2015 года (4,180 руб./кВтч.) Поставщик ОАО "ТЭК"
3.3.	Расходы на холодную воду	2 470,36	2 596,34	2 470,36	0,00	2 488,26	17,90	2 605,73	9,38	В соответствии с принимаемо й ценой на воду. Не превышают НИРЭ
3.3.1.	НУР воды, м3/Гкал	0,70	0,70	0,00	0,70	0,70	0,00	0,70	0,00	В рамках НИРЭ
3.3.2.	Цена воды, руб./м3.	66,73	70,13	66,73	0,00	67,21	0,48	70,39	0,25	Цена на воду принята с учетом цены, установленн ой приказом РСТ Югры № 129-нп от 13.11.2014 (ООО "Талинское благоустройс тво")
4.	Прибыль	996,13	1 035,98	996,13	0,00	834,78	-161,35	1 037,60	1,62	С учетом корректиров ки НВВ и утвержденно го нормативног о уровня прибыли.
5.	Расчетная предпринимат ельская прибыль	-	-	-	-	705,29	705,29	-	-	х
5.1.	Размер прибыли, %	-	-	-	-	0,98	0,98	-	-	х

6.	Результаты деятельности до перехода к регулированию тарифов на основе долгосрочных параметров регулирования	-	-	-	-	-	-	-	-	X
7.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	-	-	-	-	-	-	-	-	X
8.	Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ	-	-	-	-	-	-	-	-	X
9.	Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	-	-	-	-	-	-	-	-	X
10.	Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы	-	-	-	-	-	-	-	-	X

11.	Итого необходимая валовая выручка, в том числе	75 940,16	78 873,58	75 940,16	0,00	76 153,58	213,42	79 777,26	903,68	В соответствии с принятыми расходами
11.1.	НВВ на производство	48 434,63	50 187,27	48 434,63	0,00	50 801,04	2 366,41	53 453,44	3 266,17	
11.2.	НВВ на передачу	27 505,52	28 686,32	27 505,52	0,00	25 352,54	-2 152,98	26 323,82	-2 362,50	
12.	Выработка тепловой энергии, тыс. Гкал	52,89	52,89	52,89	0,00	52,89	0,00	52,89	0,00	В соответствии с представленными документами
13.	Объем полезного отпуска, тыс. Гкал	47,80	47,80	47,80	0,00	47,80	0,00	47,80	0,00	
14.	Тариф, руб./Гкал (без НДС)	1588,71	1650,08	1588,71	0,00	1 593,17	4,46	1 668,98	18,91	С учетом корректировки НВВ.
15.	Объем договорной тепловой нагрузки, Гкал/час	17,76	17,76	17,76	0,00	17,76	0,00	17,76	0,00	В соответствии с принятым полезным отпуском

Общество не представило утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу.

Необходимая валовая выручка в сфере теплоснабжения с учетом корректировки на 2016, 2017 гг.

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование расходов	2016 год	2017 год
1.	Текущие расходы	74 794,45	77 765,17
1.1.	Операционные расходы	48 839,22	50 429,91
1.2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	14 207,93	15 202,33
1.3.	Неподконтрольные расходы	11 747,30	12 132,93
2.	Амортизация	149,58	72,44
3.	Прибыль	996,13	1 035,98
3.1.	Нормативный уровень прибыли	1,13	1,33
4	Расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации	0,00	0,00
5.	Итого НВВ	75 940,16	78 873,59
6.	Корректировка НВВ	213,42	903,67
6.1.	отклонение фактических значений индекса потребительских цен и других индексов, предусмотренных Прогнозом 2016, которые были использованы органом регулирования при установлении тарифов	-782,39	425,07
6.2.	отклонение уровня неподконтрольных расходов от уровня неподконтрольных расходов, который был использован органом регулирования при установлении тарифов	290,52	478,60
6.3.	отклонение в связи с внесением изменений в Основы ценообразования	705,29	0,00
7.	Всего НВВ для расчета тарифа	76 153,58	79 777,26

Выводы:

1.1. По результатам экспертизы предлагается установить одноставочные тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям общество с ограниченной ответственностью «Многопрофильное производственное объединение «Талинка» на территории г.п. Талинка Октябрьского района на 2016 - 2017 годы в размере:

Показатели	2016 год		2017 год	
	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
Тариф для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (НДС не облагается в соответствии с главой 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового Кодекса Российской Федерации), руб./Гкал	1 563,29	1 628,95	1 628,95	1 716,91
Тариф для населения (НДС не облагается в соответствии с главой 26.2 «Упрощенная система налогообложения» Налогового Кодекса Российской Федерации), руб./Гкал	1 563,29	1 628,95	1 628,95	1 716,91
Изменение к предыдущему периоду, %	100,00	104,20	100,00	105,40
Объем полезного отпуска, тыс. Гкал	26,046	21,754	0,479	0,362
Доля полезного отпуска в годовом объеме, %	54,49	45,51	54,49	45,51
Договорная тепловая нагрузка, Гкал/час	17,76		17,76	

Обществу обеспечить:

- соблюдение требований Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» при осуществлении закупок товаров, работ и услуг;

- соблюдение требований постановления Правительства Российской Федерации от 05.07.2013 № 570 «О стандартах раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования»;

- предоставление статистической отчетности и иной информации в шаблонах ЕИАС;

- ведение раздельного учета объемов тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с осуществлением регулируемых видов деятельности, согласно приказа Федеральной службой по тарифам от 12.04.2013 № 91 «Об утверждении единой системы классификации и раздельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, а также системы отчетности, представляемой в федеральный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, органы исполнительной власти Российской Федерации в области регулирования цен (тарифов), органы местного самоуправления поселений и городских округов».

Консультант отдела регулирования
тарифов в теплоэнергетике
тел. (83467) 32-67-48


И.С. Гладаренко

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии ООО МНО "Талинка" на 2016 - 2017 годы.

№ п/п	Статьи затрат	Ед. изм.	2014			Тариф			Предложение ТСО на 2016	Период регулирования			
			Тариф	факт 2014	Отклонение (факт - план)	2015	2016	2017		Принято РСТ Югры по результатам корректировки			
										ВСЕГО	ВСЕГО	ВСЕГО	ВСЕГО
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Операционные расходы ОР	тыс.руб.	46 401,78	42 742,37	-3 659,41	47 253,40	48 839,22	50 429,91	48 839,22	50 242,65	106,33	52 625,15	104,74
1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс.руб.	2 470,72	1 063,30	-1 407,42	2 438,17	2 519,99	2 602,07	2 519,99	x	x	x	x
1.2.	Расходы на ремонт основных средств	тыс.руб.	4 125,02	3 607,25	-517,77	4 131,04	4 269,68	4 408,74	4 269,68	x	x	x	x
1.3.	Расходы на оплату труда	тыс.руб.	32 222,96	29 253,08	-2 969,88	34 800,80	35 968,71	37 140,21	35 968,71	x	x	x	x
	численность	чел.	69,00	69,00	0,00	69,00	69,00	69,00	69,00	x	x	x	x
	средняя зарплата в месяц	руб.	38 916,61	35 329,81	-3 586,81	42 029,95	43 440,47	41 720,00	43 440,47	x	x	x	x
1.3.1.	ОПР	тыс.руб.	22 586,55	18 429,10	-4 157,45	24 393,47	25 212,12	26 033,28	25 212,12	x	x	x	x
	численность	чел.	52	52	0	52,00	52,00	52,00	52,00	x	x	x	x
	средняя зарплата в месяц	руб.	36 196,39	29 533,81	-6 662,58	39 092,11	40 404,04	41 720,00	40 404,04	x	x	x	x
1.3.2.	Цеховые	тыс.руб.	2 806,34	2 497,75	-308,59	3 030,85	3 132,56	3 234,59	3 132,56	x	x	x	x
	численность	чел.	6,0	6,0	0,3	6,0	6,0	6,0	6	x	x	x	x
	средняя зарплата в месяц	руб.	38 976,9	34 691,0	-4 285,97	42 095,10	43 507,81	44 924,86	43 507,81	x	x	x	x
1.3.3.	АУП	тыс.руб.	6 830,07	8 326,23	1 496,16	7 376,48	7 624,03	7 872,34	7 624,03	x	x	x	x
	численность	чел.	11,0	11,0	0,6	11,0	11,0	11,0	11	x	x	x	x
	средняя зарплата в месяц	руб.	51 742,95	63 077,50	11 334,55	55 882,39	57 757,80	59 638,98	57 757,80	x	x	x	x
1.4.	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	3 191,39	3 411,07	219,68	3 347,77	3 460,12	3 572,82	3 460,12	x	x	x	x
1.5.	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями	тыс.руб.	4 391,69	5 129,69	738,00	2 400,78	2 481,35	2 562,17	2 481,35	x	x	x	x
1.6.	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.	0,00	210,53	210,53	96,88	100,13	103,39	100,13	x	x	x	x
1.7.	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	0,00	67,45	67,45	37,96	39,23	40,51	39,23	x	x	x	x

№ п/п		Статьи затрат	Ед. изм	2014			Тариф			Предложение ТСО на				Принято РСТ Югры по результатам корректировки			
				Тариф	факт 2014	Отклонение (факт - план)	2015	2016	2017	ВСЕГО	ВСЕГО	2016		2017			
												ВСЕГО	ВСЕГО	ВСЕГО	Темп к 2015, %	ВСЕГО	Темп к 2016, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
1.8.	Лизинговый платеж, арендная плата	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x				
1.9.	Другие расходы, не относящиеся к неподконтрольным расходам	тыс руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x				
2	Неподконтрольные расходы	тыс руб.	10 476,76	9 449,52	-1 027,24	11 510,41	11 896,88	12 205,37	11 896,88	12 187,40	105,88	12 683,98	104,07				
2.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс руб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.2.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей	тыс руб	0,00	20,62	20,62	56,30	59,12	62,08	59,12		105,01	62,08	105,01				
2.3.	Концессионная плата	тыс руб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	x				
2.4.	Арендная плата	тыс руб.	0,00	62,73	62,73	65,26	65,26	65,26	65,26	65,26	100,00	65,26	100,00				
2.5.	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	x				
2.6.	Отчисления на социальные нужды	тыс руб	9 731,34	8 584,12	-1 147,22	10 509,84	10 862,55	11 216,34	10 862,55	11 174,69	106,33	11 704,60	104,74				
	ОПР	тыс руб	6 821,14	5 576,46	-1 244,68	7 366,83	7 614,06	7 862,05	7 614,06	7 832,85	106,33	8 204,29	104,74				
	Цеховые	тыс руб	847,52	752,66	-94,86	915,32	946,03	976,85	946,03	973,22	106,33	1 019,37	104,74				
	АУП	тыс руб	2 062,68	2 255,00	192,32	2 227,70	2 302,46	2 377,45	2 302,46	2 368,62	106,33	2 480,94	104,74				
2.7.	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб	61,64	190,35	128,71	158,98	149,58	72,44	149,58		94,09	72,44	48,43				
2.8.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.9.	Суммарная экономия от снижения операционных	тыс руб		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.10.	Налог на прибыль	тыс руб.	683,78	591,70	-92,08	720,04	760,36	789,25	760,36	738,75	102,60	779,60	105,53				

№ п/п	Статьи затрат	Ед. изм.	2014				Тариф				Предложение ТСО на				Период регулирования			
			Тариф		Отклонение (факт - план)	2015	2016		2017	2016		2017		Принято РСТ Югры по результатам корректировки				
			факт 2014	2014		ВСЕГО	ВСЕГО	ВСЕГО		ВСЕГО	ВСЕГО	ВСЕГО	ВСЕГО					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
3	Расходы на приобретение энергетических ресурсов		11 441,23	20 414,53	8 973,30	12 358,71	14 207,93	15 202,33	14 207,93	12 183,46	98,58	13 430,53	110,24					
3.1.	Топливо	тыс.руб.	2 637,56	2 406,19	-231,37	2 892,25	3 916,59	4 096,75	3 916,59	2 068,58	71,52	2 649,07	128,06					
3.1.1.	Затраты на газ	тыс.руб.	2 637,56	2 406,19	-231,37	2 892,25	3 916,59	4 096,75	3 916,59	2 068,58	71,52	2 649,07	128,06					
3.1.1.1	КПД	%	92,00	92,00	0,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00		92,00						
3.1.1.2	НУР топлива от выработки	кг у.т. Гкал	106,49	105,24	-1,24	120,60	153,20	153,20	153,20	153,20		153,20						
3.1.1.3	НУР топлива от отпуска в сеть	кг у.т. Гкал	109,10	107,78	-1,31	123,56	156,95	156,95	156,95	156,95		156,95						
3.1.1.4	Переводной коэффициент		1,53	1,53	0,00	1,53	1,53	1,53	1,53	1,53		1,53						
3.1.1.5	НУР топлива от выработки	м3/Гкал	69,60	68,58	-1,02	78,72	100,00	100,00	100,00	100,00		100,00						
3.1.1.6.	НУР топлива от отпуска в сеть	м3/Гкал	71,30	70,23	-1,07	80,65	102,45	102,45	102,45	102,45		102,45						
3.1.1.7	Цена топлива	руб/т м3	716,54	688,00	-28,54	694,70	740,55	774,62	740,55	391,13	56,30	500,89	128,06					
3.1.1.7.1	топливо	руб/т м3																
3.1.1.7.2	транспортировка	руб/т м3																
3.1.1.8	Объем топлива	тыс м3	3 680,97	3 497,37	-183,60	4 163,29	5 288,73	5 288,73	5 288,73	5 288,73	127,03	5 288,73	100,00					
3.2.	Электрическая энергия	тыс.руб.	6 521,08	15 731,63	9 210,55	7 135,93	7 820,98	8 509,23	7 820,98	7 626,62	106,88	8 175,73	107,20					
3.2.1.	Затраты на э/э	тыс руб.	6 521,08	15 731,63	9 210,55	7 135,93	7 820,98	8 509,23	7 820,98	7 626,62	106,88	8 175,73	107,20					
3.2.1.1	НУР э/э	кВтч/Гкал	32,00	77,36	45,36	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00		32,00						
3.2.1.2	Цена э/э	руб/кВтч	3,853	3,99	0,13	4,22	4,62	5,03	4,62	4,51	106,88	4,83	107,20					
3.2.1.3	Объем э/э	тыс кВтч	1 692,47	3 945,21	2 252,74	1 692,46	1 692,46	1 692,46	1 692,46	1 692,39	100,00	1 692,39						
3.2.2.	Электрическая энергия для прочих нужд	тыс руб.	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						
3.3.	Вода	тыс.руб.	2 282,59	2 276,71	-5,88	2 330,52	2 470,36	2 596,34	2 470,36	2 488,26	x	2 605,73	x					
3.3.1	Затраты на воду	тыс руб.	2 282,59	2 276,71	-5,88	2 330,52	2 470,36	2 596,34	2 470,36	2 488,26		2 605,73						
3.3.2	НУР воды (производство)	м3/Гкал	0,70	0,74	0,04	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70		0,70						
3.3.3	Цена воды	руб/м3	61,66	60,45	-1,20	62,95	66,73	70,13	66,73	67,21		70,39						
3.3.4	Расход воды (объем)	тыс м3	37,02	37,66	0,64	37,02	37,02	37,02	37,02	37,02		37,02						
4.	Прибыль	тыс.руб.	742,40	945,93	203,53	752,51	996,13	1 035,98	996,13	834,78	110,93	1 037,60	124,30					
4.1.	Нормативный уровень прибыли	%				1,06	1,13	1,33	1,33	1,13		1,33						
5.	Расчетная предпринимательская прибыль					0,00	0,00	0,00	0,00	705,29		0,00						
	Размер прибыли					0,00	0,00	0,00	0,00	0,98		0,00						

