

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 13

к предложению о корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую

ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Казань,
г. Набережные Челны, г. Заинск, г. Нижнекамск,

Афанасовского сельского поселения, Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан,
на 2017год

тарифное дело**№29-2/тп**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2015 № 5-47/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016-2018 годы.

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар	
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²		
1	ОАО «Генерирующая компания»								
1.1	Город Казань								
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 274,80						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 325,64						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 324,76						
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 351,64						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 351,64						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 409,95						
1.1.2		Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
		Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 504,26					
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 564,25					
	с 01.01.2017 по 30.06.2017		1 563,22						
	с 01.07.2017		1 594,94						

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар	
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²		
		по 31.12.2017							
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 594,94						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 663,74						
1.2	Город Набережные Челны, для потребителей, подключенных к сетям ОАО «Генерирующая компания»								
1.2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 254,24						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 285,98						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 285,98						
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 331,80						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 331,80						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 382,02						
1.2.2		Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
		Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 480,00					
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 517,46					
	с 01.01.2017 по 30.06.2017		1 517,46						
	с 01.07.2017 по 31.12.2017		1 571,52						
	с 01.01.2018 по 30.06.2018		1 571,52						
	с 01.07.2018 по 31.12.2018		1 630,79						
1.3	Город Набережные Челны, для потребителей, подключенных к сетям ООО «КАМАЗ-Энерго»								
1.3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 591,50						
		с 01.07.2016	1 612,04						

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 612,04					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 659,59					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 659,59					
		по 30.06.2018						
		с 01.07.2018	1 730,53					
		по 31.12.2018						
1.4	Город Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение и Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
1.4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 218,64					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 260,96					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 260,96					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 306,15					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 306,15					
	по 30.06.2018							
	с 01.07.2018	1 361,23						
	по 31.12.2018							
1.4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 438,00					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 487,93					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 487,93					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 541,26					
		по 31.12.2017						
	с 01.01.2018	1 541,26						

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар	
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²		
		по 30.06.2018							
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 606,25						
1.5	Город Заинск Заинского муниципального района								
1.5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 313,00						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 365,52						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 365,52						
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 420,14						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 420,14						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 476,94						
1.5.2		Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
		Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 549,34					
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 611,31					
			с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 611,31					
	с 01.07.2017 по 31.12.2017		1 675,77						
	с 01.01.2018 по 30.06.2018		1 675,77						
	с 01.07.2018 по 31.12.2018		1 742,79						
1.6	Елабужский муниципальный район								
1.6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал		с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 345,99					
			с 01.07.2016	1 406,56					

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 406,56					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 478,29					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 478,29					
		по 30.06.2018						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 547,77					

В соответствии с п. 32 (и) Правил регулирования цен (тариф) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2015 №1075:

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания»

тыс.руб.

	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2015 г.
ОАО «Генерирующая компания»	3 622 8117,00	9 688 565,00

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 29.10.2014 №336 утверждена инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2015-2019 гг.

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой ОАО «Генерирующая компания» финансирование мероприятий составит:

Наименование филиала/ наименование источника	Финансирование ИП по годам, млн. руб., с НДС		
	2017	2018	2019
Филиалы ТЭС, НкГЭС в части производства тепловой и электрической энергии, в т.ч.	6676,77	1445,33	1577,38
<i>амортизация всего, в т.ч.</i>	1087,07	1196,49	1336,76
амортизация в тепловой энергии	353,61	453,64	419,07
амортизация в теплоносителе	0	0	0
амортизация в электрической энергии	733,45	742,85	917,7
<i>прибыль на развитие, в т.ч.</i>	80,25	28,37	0
прибыль в тепловой энергии	0	0	0
прибыль в электрической энергии	80,25	28,37	0
<i>прочие</i>	4490,96	0	0
<i>тех. присоединение</i>	0	0	0
<i>Возврат НДС</i>	1018,49	220,47	240,62

Наименование филиала/ наименование источника	Финансирование ИП по годам, млн. руб., с НДС		
	2017	2018	2019
филиал Казанские тепловые сети, в т.ч.	885,51	845,93	842,12
амортизация Арендодателя	450,01	372,46	348,42
амортизация Общества	33,1	53,67	77,47
прибыль на развитие в тепловой энергии	87,66	135,67	271,56
прочие (заемные средства)	188,06	150,79	0
тех. присоединение	126,68	133,34	144,67
филиал Набережнечелнинские тепловые сети, в т.ч.	430,92	420,99	412,87
амортизация Арендодателя	216,59	220,57	219,75
амортизация Общества	48,45	71,31	91,12
прибыль на развитие в тепловой энергии	54,38	0	0
прочие (заемные средства)	0	0	0
тех. присоединение	111,5	129,11	102
филиал Нижнекамские тепловые сети, в т.ч.	19,59	18,54	18,36
амортизация Арендодателя	19,59	18,54	18,36
амортизация Общества	0	0	0
прибыль на развитие в тепловой энергии	0	0	0
прочие (заемные средства)	0	0	0
тех. присоединение	0	0	0
филиал Заинская ГРЭС, в т.ч.	5,69	6,19	6,75
амортизация Арендодателя	5,69	6,19	6,75
амортизация Общества	0	0	0
прибыль на развитие в тепловой энергии	0	0	0
прочие (заемные средства)	0	0	0
тех. присоединение	0	0	0
Итого по ОАО «Генерирующая компания»	7830,42	2586,19	2857,48
амортизация всего, в т.ч.	1860,5	1939,23	2098,63
амортизация в электрической энергии	733,45	742,85	917,7
амортизация в тепловой энергии	353,61	453,64	419,07
амортизация арендодателя	691,88	617,76	593,28
амортизация общества	81,55	124,98	168,59
прибыль на развитие всего, в т.ч.	222,29	164,04	271,56
прибыль в тепловой энергии	54,38	0	0
прибыль в электрической энергии	80,25	28,37	0
прочие	4490,96	0	0
тех. присоединение	238,18	262,45	246,67
Возврат НДС	1018,49	220,47	240,62

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год (письма от 27.04.2016 №101-39/2449, от 23.09.2016 № 101-39/5673/2).

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, 1.

Руководитель организации – Генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Генерирующая компания» представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по корректировке тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

Расчет тарифов ОАО «Генерирующая компания» соответствует:

- Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;

- Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Решением единственного акционера внесены изменения в учредительные документы общества в части изменения названия на АО «Татэнерго», что подтверждено листом записи Единого государственного реестра юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица.

В соответствии с п.21 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, пересмотр установленных тарифов в течение регулируемого периода необходим только для организации-правопреемника, которая в порядке правопреемства в полном объеме приобрела права и обязанности организации, ранее осуществлявшей регулируемые виды деятельности. Пересмотр тарифов в иных случаях (в том числе и в случае внесения изменений в учредительные документы) не требуется.

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (далее – Прогноз):

Наименование	Период	2017 год
Индекс цен на природный газ	с 1 июля	103,9
Индекс цен на электрическую энергию	с 1 января	106,5
Индекс тарифов на ж/д перевозки	с 1 января	104,0
Индекс потребительских цен	с 1 января	104,7
Индекс цен производителей	с 1 января	105,8

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации и прогнозные тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год составили:

Муниципальное образование	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонение к НВВ прошлого года, %	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 2 полугодия предыдущего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 1 полугодия, %
г. Казань	2017	6 606 912,02	104,2%	Вода	1324,76	99,9%	1308,32	98,8%
г. Набережные Челны	2017	3 714 281,15	109,8%	Вода	1285,98	100%	1496,04	116,3%
г. Нижнекамск	2017	1 996 303,13	104,6%	Вода	1260,96	100%	1340,06	106,3%
г. Зайнск	2017	260 270,92	103,7%	Вода	1365,52	100%	1780,29	130,4%

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань

Производство тепловой энергии в г.Казань осуществляют ОАО «Генерирующая компания» (в режиме комбинированной выработки тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2; в режиме некомбинированной выработки тепловой энергии - РК «Азино», РК «Горки», РК «Савиново»), ОАО «ТГК-16» (Казанская ТЭЦ-3), передачу тепловой энергии по тепловым сетям - филиал АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети, ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», ООО «Савиново», ООО «PCY», ООО «Энерготранзит».

Затраты на производство и покупку тепловой энергии АО «Татэнерго» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии – Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, РК «Азино, Горки», РК «Савиново», Казанской ТЭЦ-3 и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению теплоснабжающей организации (в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения г. Казань).

Наименование показателя	Ед.изм	г. КАЗАНЬ											
		1 п/г 2017				2 п/г 2017				2017 год			
		ОАО"ГК" (КТЭЦ-1,2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"	ОАО"ГК" (КТЭЦ-1, 2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"	ОАО"ГК" (КТЭЦ-1, 2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 092 126,95	527 397,80	380 437,38	319 122,63	1 038 241,98	563 037,56	337 614,77	222 101,53	2 130 368,93	1 090 435,36	718 052,16	541 224,16
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1671,66	807,26	582,31	613,26	1209,61	575,02	360,16	403,84	2881,26	1382,28	942,47	1017,10
Установленный тариф на производство т/э	руб./Гкал	653,32	653,32	653,32	520,37	858,33	979,16	937,41	549,97	739,39	788,87	761,88	532,12
Среднеотпускной тариф производства т/э	руб./Гкал	631,13				847,91				685,31			

Затраты на производство и покупку тепловой энергии АО «Татэнерго» на 2017 год составляют 4 487 368,29 тыс.руб.

Затраты на приобретаемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) определены Госкомитетом на 2017 год в следующих размерах:

тыс.руб.

Организация	2017 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»	48 393,565
ООО «Савиново»	9 247,20
ООО «PCY»	4 530,77
ООО «Энерготранзит»	8 801,81

Затраты на производство тепловой энергии районными котельными «Азино», «Горки», «Савиново»

В соответствии со схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 объем отпуска тепловой энергии от районных котельных (РК «Горки», РК «Азино», РК «Савиново») выделен из объемов отпуска тепловой энергии от Казанской ТЭЦ-1 и Казанской ТЭЦ-2. При этом в утвержденном Сводном-прогнозном балансе на 2016 год выделение объемов отпуска тепловой энергии из объемов отпуска тепловой энергии от Казанской ТЭЦ-1 и Казанской ТЭЦ-2 отсутствовало.

Ранее районные котельные «Азино», «Горки», «Савиново» входили в состав филиалов АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2.

Отдельные тарифы на тепловую энергию, производимую районными котельными «Азино», «Горки», «Савиново» Госкомитетом не устанавливались. Постановлением Госкомитета от 30.11.2015 №5-45/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии АО «Татэнерго». При этом объемы отпуска тепловой энергии от районных котельных «Азино», «Горки», «Савиново» и, соответственно, затраты на ее производство учтены при расчете и установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки филиалами АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2.

Баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2017 год утвержден приказом ФАС России от 27.09.2016 № 1375/16.

Объемы отпуска тепловой энергии, производимой в режиме комбинированной выработки, от филиалов АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2 в балансе учтен с учетом исключения объемов отпуска тепловой энергии от районных котельных «Азино», «Горки», «Савиново».

Таким образом, Госкомитетом при корректировке долгосрочных тарифов на 2017 год отдельно рассчитаны тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки филиалами АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2, и тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии АО «Татэнерго» - районные котельные «Азино», «Горки», «Савиново».

Значения по статьям затрат на производство тепловой энергии в некомбинированной выработке филиалами АО «Татэнерго» - РК «Азино», РК «Горки», РК «Савиново» представлены в *приложении 1*.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации и прогнозные тарифы на тепловую энергию, отпускаемую с коллекторов источников тепловой энергии, на 2017 год составили:

Источник	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонение к НВВ прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 2 полугодия я предыду щего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 1 полугодия, %
Районная котельная «Горки»	2017	341 039,29	103,4%	Вода	653,32	100%	1078,25	165,0%
Районная котельная «Азино»	2017	809 090,86	106,6%	Вода				
Районная котельная	2017	770 064,92	103,0%	Вода				

Источник	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонени е к НВВ прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонен ие к тарифу 2 полугоди я предыду щего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклоне ние к тарифу 1 полугоди я,%
«Савиново»								

Отпуск тепловой энергии

Объемы отпуска тепловой энергии с коллекторов районных котельных «Азино», «Горки», «Савиново» приняты Госкомитетом в соответствии со схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130:

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
	2016 год	Утверждено в схеме теплоснабжения на 2017 г.			Принято Госкомитетом на 2017 г.			Откло-нение, % к 2016г.
		2017 год	1 п/г 2017 г.	2 п/г 2017 г.	2017 год	1 п/г 2017г.	2 п/г 2017 г.	
Районная котельная «Азино»	961,79	968,24	575,31	392,93	968,24	575,31	392,93	100,7%
Районная котельная «Горки»	414,04	414,04	231,95	182,09	414,04	231,95	182,09	100%
Районная котельная «Савиново»	942,47	942,47	582,31	360,16	942,47	582,31	360,16	100%

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

тыс.руб.

2017 год					
№№ п/п.	Наименование	ед.изм.	РК Горки	РК Азино	РК Савиново
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,7%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%

3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.			
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	200,00	360,00	540,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	25 517,78	59 276,48	79 763,59

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: по РК «Горки» - 7 139,88 тыс.руб., по РК «Азино» - 34 124,44 тыс.руб., по РК «Савиново» - 28 839,89 тыс.руб. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств заявлены организацией: по РК «Горки» - 2 236,80 тыс.руб., по РК «Азино» - 18 746,20 тыс.руб., по РК «Савиново» - 12 310,09 тыс.руб.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2015 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2016 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2017 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

2.2 Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления приняты в размере: по РК «Горки» - 2 236,80 тыс.руб., по РК «Азино» - 18 746,20 тыс.руб., по РК «Савиново» - 12 310,09 тыс.руб. (значительный рост обусловлен реализацией мероприятия инвестиционной программы «Техническое перевооружение системы газораспределения»); по РК «Савиново» - 7 303,88 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 9,8%.

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размерах : по РК «Горки» - 2 991,56 тыс.руб., по РК «Азино» - 6 949,23 тыс.руб., по РК «Савиново» - 6 549,52 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили: по РК «Горки» - 2 752,60 тыс.руб., по РК «Азино» - 6 394,14 тыс.руб., по РК «Савиново» - 6 026,36 тыс.руб. Отклонение к утвержденному уровню 2016 года по всем районным котельным – на 3,65 %.

2.3 Арендная плата заявлена организацией в размерах: по РК «Горки» - 0,64 тыс.руб., по РК «Азино» - 1,49 тыс.руб., по РК «Савиново» - 1,45 тыс.руб.

Госкомитетом арендная плата принята по предложению организации.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размерах: по РК «Горки» - 143,51 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 23,3%; по РК «Азино» - 209,57 тыс.руб.,

снижение к утвержденному уровню 2016 года на 51,8%; по РК «Савиново» - 155,08 тыс.руб., снижение к уровню 2016 года на 54,2%.

Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду принята по предложению организации.

2.5 расходы на страхование заявлены организацией в размерах: по РК «Горки» - 164,22 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,3%; по РК «Азино» - 381,48 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,3%; по РК «Савиново» - 306,99 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,3%.

Госкомитетом расходы на обязательное страхование опасных производственных объектов приняты по предложению организации.

2.6 налог на имущество заявлен организацией в размерах: по РК «Горки» - 451,95 тыс, руб., по РК «Азино» - 2 342,43 тыс.руб., по РК «Савиново» - 2 290,08 тыс.руб.

Госкомитетом налог на имущество определен в размерах: по РК «Горки» - 391,03 тыс, руб., по РК «Азино» - 2 250,87 тыс.руб., по РК «Савиново» - 1 358,76 тыс.руб.

2.7 земельный налог заявлен организацией в размерах: по по РК «Горки» - 16,43 тыс.руб., по РК «Азино» - 2 993,86 тыс.руб, по РК «Савиново» - 4 691,61 тыс.руб.

Госкомитетом земельный налог принят в размерах: по РК «Азино» - 2 955,45 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 1,9%; по РК «Савиново» - 4 654,21 тыс.руб., снижение к уровню 2016 года на 66,3%. По РК «Горки» расчетов и подтверждающих документов не представлено.

2.8 налог на прибыль заявлен организацией в размерах: по РК «Горки» - 1 892,70 тыс.руб., по РК «Азино» - 5 033,60 тыс.руб., по РК «Савиново» - 6 703,47 тыс.руб.

Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размерах: по РК «Горки» - 1 300,15 тыс.руб., по РК «Азино» - 3 093,77 тыс.руб., по РК «Савиново» - 3 095,62 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размерах: по РК «Горки» - 285 159,88 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 2%; по РК «Азино» - 662 862,37 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 0,2; по РК «Савиново» - 603 135,71 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,6%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на топливо на технологические цели заявлены организацией в размерах : по РК «Горки» - 267 989,43 тыс.руб., по РК «Азино» № - 582 384,39 тыс.руб., по РК Савиново» - 563 258,14 тыс.руб.

Затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его транспортировку и поставку, расчетного объема

отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

В соответствии с действующим законодательством одним из долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода не пересматриваются, является норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии.

При этом в соответствии с Правилами определения плановых и расчета фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 №452, в случае, если для теплоснабжающей организации устанавливаются долгосрочные тарифы, показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения (норматив удельного расхода топлива) устанавливаются на срок действия инвестиционной программы, концессионного соглашения и (или) на срок действия долгосрочных тарифов.

В связи с тем, что при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, производимую источниками АО «Татэнерго» в комбинированной выработке, на 2016-2018 гг. организацией не были представлены утвержденные нормативы удельного расхода топлива, Госкомитетом долгосрочный параметр регулирования (показатели энергосбережения и энергетической эффективности) на каждый год долгосрочного периода регулирования установлен на уровне минимального значения из среднегодовых фактических удельных расходов условного топлива при производстве тепловой энергии за 3 предшествующих периода и утвержденных на предшествующий период регулирования (в соответствии с п. 5 правил распределения удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075).

Таким образом, при установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки, на 2016-2018 гг. **Госкомитетом долгосрочный параметр регулирования - удельный расход топлива на производство тепловой энергии - на каждый год долгосрочного периода регулирования установлен на уровне удельного расхода топлива, принятого Госкомитетом при расчете затрат на топливо на 2016 год.**

Организацией при определении затрат на топливо удельные расходы топлива на тепловую энергию приняты на уровне, планируемом к утверждению Минэнерго РФ на 2017 год.

Источник тепловой энергии	Удельные расходы топлива на тепловую энергию, принятые при расчете затрат на топливо на 2017 год	
	ОАО "ГК"	ГКРТТ

РК «Горки»	151,92	147,76
РК «Азино»	149,49	147,76
РК «Савиново»	148,63	142,59

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения АО «Татэнерго». Доля основного топлива – газа – в структуре топлива станций АО «Татэнерго» - 100%.

Цена топлива

Оптовая цена на газ принята на первое полугодие 2017 года в размере 3 855 руб./тыс. куб.м., с июля 2017 года – с ростом на 3,9% согласно Прогнозу.

Тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принят на 1 полугодие 2017 года в соответствии с приказом ФСТ России от 19.02.2014 №25-э/2, с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% в соответствии с Прогнозом.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на 1 полугодие 2017 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 22.04.2016 № 510/16, с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% в соответствии с Прогнозом.

Специальная надбавка на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принята на 1 полугодие 2017 года в размере 42,51 руб./тыс. куб.м. в соответствии с постановлением Госкомитета от 18.12.2015 №4-3/г, с июля 2017 года – с ростом 3,9 % в соответствии с Прогнозом.

Таким образом, Госкомитетом расходы на топливо учтены: по РК «Горки» - 258 324,98.руб., по РК «Азино» -569 345,90тыс.руб., по РК «Савиново» - 534 129,99 тыс.руб.

3.2 расходы по купную электрическую энергию заявлены организацией в размерах: по РК «Горки» - 31 343,22 тыс.руб., по РК «Азино» - 105 164,38 тыс.руб., по РК «Савиново» - 65 619,79 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье приняты: по РК «Горки» - 26 777,87 тыс.руб., по РК «Азино» - 93 383,98 тыс.руб., по РК «Савиново» - 68 938,14 тыс.руб. Госкомитетом при определении затрат по статье объемы по купной электрической энергии приняты на уровне 2016 года, тарифы – с применением индекса-дефлятора в соответствии с Прогнозом.

4. Расходы из прибыли заявлены организацией в размерах: по РК «Горки» - 4 932,02 тыс.руб., по РК «Азино» - 10 261,04 тыс.руб., по РК «Савиново» - 18 152,63 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который рассчитан перед началом

долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для источников тепловой энергии АО «Татэнерго» определен в следующих размерах от необходимой валовой выручки организации: для РК «Горки» – 1,61%, для РК «Азино» – 1,61%, для РК «Савиново» – 1,71%.

Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размерах: по РК «Горки» - 5 200,59 тыс.руб., по РК «Азино» - 12 375,08 тыс.руб., по РК «Савиново» - 12 382,48 тыс.руб.

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размерах: по РК «Горки» - 9 873,38 тыс.руб., по РК «Азино» - 3 177,79 тыс.руб., по РК «Савиново» - 8 661,24 тыс.руб. В связи с ограничением тарифов на тепловую энергию индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги, Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2017 год в размерах:** по РК «Горки» - 323 018,14 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 2,1%, по РК «Азино» - 768 638,47 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1,7%, по РК «Савиново» - 724 121,68 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,3%.

тыс.руб. (без НДС)

Наименование статьи	РК Горки			РК Азино			РК Савиново		
	2016 год (утверждено)	2017 год (расчет ГКРГТ)	Отклонение, %, 2017/2016	2016 год (утвержден о)	2017 год (расчет ГКРГТ)	Отклонени е, %, 2017/2016	2016 год (утверждено)	2017 год (расчет ГКРГТ)	Отклон ение, %, 2017/20 16
Операционные (подконтрольные) расходы	24 618,47	25 517,78	103,7%	57 187,42	59 276,48	103,7%	76 952,51	79 763,59	103,7%
Неподконтрольные расходы	9 381,71	7 139,88	76,1%	21 793,21	34 124,55	131,4%	33 022,17	28 839,89	97,0%
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	290 464,71	285 159,88	98,2%	664 187,82	662 862,37	99,5%	625 390,72	603 135,71	100,8%
Прибыль	5 320,29	5 200,59	97,8%	12 358,76	12 375,08	84,8%	12 146,48	12 382,48	148,2%
ИТОГО необходимая валовая выручка	329 785,18	323 018,14	97,9%	755 527,22	768 638,47	101,7%	747 511,88	724 121,68	96,9%

Затраты на передачу тепловой энергии по тепловым сетям и ее сбыт филиалом ОАО «Геенерирующая компания» - Казанские тепловые сети.

Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети на период

регулирования - 2017 год - с календарной разбивкой представлены в приложении 2.

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) Казанскими тепловыми сетями – филиалом АО «Татэнерго» по представленному проекту организации на 2016 год составила 1 877 457,09 тыс. руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 6 317,12 тыс.руб.).

Стоит отметить, что необходимая валовая выручка на передачу тепловой энергии филиалом АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети сформирован организацией с учетом выделения затрат на содержание центральных тепловых пунктов (ЦТП), сетей ГВС, а также потерь тепловой энергии в трубопроводах на участке от объектов, на которых осуществляется приготовление горячей воды, до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя, отнесены только в отношении потребителей, получающих услугу «горячее водоснабжение» через ЦТП. Данные затраты учтены организацией при расчете компоненты на тепловую энергию для определения стоимости 1 куб.м горячей воды для потребителей, получающих услугу «горячее водоснабжение» от ЦТП.

При условии учета предложения организации произойдет значительный рост тарифов на услугу «горячее водоснабжение» для потребителей, получающих услугу от ЦТП. Госкомитетом необходимая валовая выручка филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети скорректирована без выделения из нее затрат на содержание центральных тепловых пунктов (ЦТП), сетей ГВС, а также потерь тепловой энергии в трубопроводах на участке от объектов, на которых осуществляется приготовление горячей воды, до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя, отнесены только в отношении потребителей, получающих услугу «горячее водоснабжение» через ЦТП.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен, а также индекса изменения количества активов (условных единиц тепловых сетей).

тыс.руб. (без НДС)

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"-Казанские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Казанские тепловые сети (сбыт ТЭ)

Операционные (подконтрольные) расходы	942 791,79	882 622,49	4 757,54	55 411,76
Неподконтрольные расходы	806 474,85	791 961,45	785,59	13 727,81
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	231 227,34	229 166,92	2 060,41	0,00
Прибыль	18 100,69	18 056,62	44,06	
ИТОГО необходимая валовая выручка	1 998 594,66	1 921 807,48	7 647,61	69 139,57

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - 792 747,04 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 785,59 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,4%; в части относимой на сбыт тепловой энергии – 13 727,81 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 54,7%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств заявлены организацией в размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети – 20 817,78 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 48,1%. Значительный рост по статье обусловлен приобретением в 2016 году наружных сетей теплоснабжения по ул. С.Хакима, сварочных генераторов, бортовых автомобилей, грузопассажирских автомобилей с автофургоном и дизель-генератором, сервера.

Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления на 2017 год приняты по предложению организации.

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети – 116 679,25 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 737,18 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,5%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 12 127,51 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда в следующих размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети – 118 369,86 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 678,29 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,8%. Отчисления на социальные нужды, заявленные организацией в составе арендной платы, Госкомитетом не приняты.

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 13 727,81 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г.

Казань, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.3 расходы на арендную плату заявлены организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго», в размере 567 683,34 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 8,4%. Организацией расходы на арендную плату заявлены за исключением аренды центральных тепловых пунктов и сетей горячего водоснабжения от них до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя.

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 610 993,11 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 1,5%, и включает в себя:

- амортизация основных средств и нематериальных активов заявлена организацией в размере 465 602,73 тыс.руб. Госкомитетом сумма амортизационных отчислений определена в соответствии с дополнительным согласованием к договору аренды № Д370/1378/2014/Д470/1 от 26.12.2013, заключенного между ОАО «Казанская теплосетевая компания» и АО «Татэнерго», в размере 501 907,68 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 4,1%.

- налог на имущество заявлен организацией в размере 84 841,59 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество рассчитан исходя из среднегодовой стоимости основных средств и составил 88 780,95 тыс.руб.

- земельный налог по предложению организации составляет 11 519,92 тыс.руб. Организацией представлены расчет налога, налоговые декларации, кадастровые паспорта. Госкомитетом земельный налог определен в размере 19 653,04 тыс.руб.

- транспортный налог заявлен организацией в размере 651,45 тыс.руб. –на уровне 2016 года. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации.

АО «Татэнерго» также заявлены иные затраты в составе арендной: затраты на оплату труда – 2 294,45 тыс.руб., отчисления на социальные нужды – 692,92 тыс.руб., расходы на оплату иных работ и услуг – 125,42 тыс.руб., арендная плата – 19,61 тыс.руб, расходы из прибыли – 1 843,00 тыс.руб. Госкомитетом расходы по указанным статьям не приняты в полном объеме, все экономически обоснованные затраты учтены в соответствующих статьях затрат.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 10 023,73 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 24,40 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,2%. Организацией представлены расчеты, фактические декларации за 2015 год.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 10 023,73 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 89,32 тыс.руб.)

2.5 расходы на страхование заявлены организацией в размере 753,23 тыс.руб. Госкомитетом затраты на страхование опасных производственных объектов, а также обязательное страхование автогражданской ответственности владельцев транспортных средств приняты в размере 781,40 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 6,96 тыс.руб.). Расходы по статье определены в соответствии с договорами, заключенными на 2016 год с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2017 года.

2.6 налог на имущество заявлен организацией в размере 6 132,78 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 23,4%. Значительный рост обусловлен приобретением организацией в 2016 году наружных сетей теплоснабжения по ул. С.Хакима, сварочных генераторов, бортовых автомобилей, грузопассажирских автомобилей с автофургоном и дизель-генератором, сервера. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

2.7 земельный налог заявлен организацией в размере 1 120,78 тыс.руб. (земельные участки под опорами вновь приобретенных наружных сетей теплоснабжения в 2016 году). Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации.

2.8 транспортный налог (на вновь приобретенные транспортные средства в 2016 году) заявлен организацией в размере 5,28 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации.

2.9 налог на прибыль заявлен организацией в размере 32 792,79 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 74,32 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 6140%.

Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размере 4 525,17 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 11,02 тыс.руб.), снижение к утвержденному уровню 2016 года на 1,5%.

2.10 организацией на 2017 год заявлены выпадающие расходы в размере 19 977,15 тыс.руб. Филиалом АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети в 2016 году заключен договор аренды тепловых сетей с ГУП РТ «Теплоэнергосети» (от 25.05.2016 № 2016/Д377/289). При установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, на 2016-2018 гг. Госкомитетом затраты на аренду сетей по указанному договору учтены не были. В обоснование расходов организацией представлен договор аренды, акты выполненных работ.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 19 977,15 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере 231 227,34 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 2 060,40 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 9,9%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на электрическую энергию заявлены организацией в размере 75 090,06 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 41,1%. Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию приняты с

учетом расхода электрической энергии на центральных тепловых пунктах организации. Объемы покупной электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена покупной электрической энергии – с применением индексов-дефляторов к фактическому уровню 2015 года для приведения к уровню 2017 года. Затраты по статье приняты в размере 133 778,04 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 1 192,06 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,0%.

3.2 расходы на холодную воду заявлены организацией в размере 259,45 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 98,4%. Организацией затраты по статье заявлены без учета расхода на холодную воду, необходимую для подпитки сетей горячего водоснабжения. Госкомитетом затраты на холодную воду, приобретаемую организацией у МУП «Водоканал» определены с учетом расхода воды для подпитки сетей горячего водоснабжения. Затраты по статье приняты в размере 18 206,27 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 162,23 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 13,7%.

3.3 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 83 951,70 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 25,5%. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 79 243,02 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям 706,12 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 18,4%. Госкомитетом при определении затрат по статье объем теплоносителя принят на уровне фактического объема 2015 года, тарифы – на уровне прогнозных тарифов на теплоноситель на 2017 год.

4 Расходы из прибыли заявлены организацией в размере 46 500,05 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 53,1%. В составе расходов из прибыли организацией заявлены: расходы на капитальные вложения – 28 100,00 тыс.руб., денежные выплаты социального характера – 1 900,05 тыс.руб., прочие расходы – 16 500,00 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который определен перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (как долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети установлен в размере 0,94%. Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размере 18 100,69 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 44,06 тыс.руб.).

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 84 671,10 тыс.руб. В связи с ограничением тарифов на тепловую энергию индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги, Госкомитетом затраты по статье не приняты.

5 Филиалом АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети с составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам в размере 63 494,8 тыс.руб.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере не более 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущей расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации по фактически списанной дебиторской задолженности (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями и определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго», инструкция по формированию резерва по сомнительным долгам на предприятии, выписка из акта инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности.

Госкомитетом расходы по сомнительным долгам приняты в размере 57570,55 тыс.руб. (1,43% от необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущий период регулирования).

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети определена Госкомитетом на 2017 год в размере 2 056 165,21 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 1 929 455,09 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 7 647,61 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,9%;
- в части, относенной на сбыт тепловой энергии – 126 710,2 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 25,6%.

тыс.руб. (без НДС)

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Казанские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Казанские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	942 791,79	882 622,49	4 757,54	55 411,76
Неподконтрольные расходы	864 045,40	791 961,45	785,59	71 298,36

Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	231 227,34	229 166,92	2 060,41	0,00
Прибыль	18 100,69	18 056,62	44,06	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00		
ИТОГО необходимая валовая выручка	2 056 165,21	1 921 807,48	7 647,61	126 710,12

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, соответствует объему потерь, учтенных Госкомитетом на 2017 год при утверждении долгосрочных параметров регулирования в рамках установления долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям г.Казань, на 2016-2018 гг. Объем потерь тепловой энергии составляет:

- от источников АО «Татэнерго» - 980,907 тыс. Гкал;
- от источника ОАО «ТГК-16» - 309,785 тыс. Гкал.

Потери при передаче тепловой энергии по филиалу АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети приняты в размере 1290,692 тыс.Гкал. Кроме АО «Татэнерго» деятельность по передаче тепловой энергии в г. Казань осуществляют ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» (потери – 7,53 тыс.Гкал), ООО «Савиново» (потери – 4,38 тыс.Гкал), ООО «РСУ» (потери - 2,38 тыс. Гкал.), ООО «Энерготранзит» (потери – 2,56 тыс.Гкал.). Технологические потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям указанных организацией учтены при определении затрат на покупку потерь.

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 6 533 277,05 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Казань принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2017 году – 4 913,26 тыс. Гкал., рост относительно 2016 года – на 0,3%. Объем отпуска тепловой энергии потребителям от тепловой сети определен Госкомитетом с учетом размера потерь тепловой энергии, утвержденного а рамках долгосрочных параметров регулирования при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, на 2016-2018 гг.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 631,13 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 850,77 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 685,31 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 566,87 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 728,41 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 660,94 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казани на 2017 составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 198,00 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 579,18 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 346,26 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки АО «Татэнерго» в течение долгосрочного периода регулирования.
2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, на 2017год в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 325,64	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 564,25	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Одноставочный, руб./Гкал	1 378,65	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 626,81	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией - АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на 2017 год.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 года № 130 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Казани до 2029 года» АО «Татэнерго» присвоен статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования город Казань Республики Татарстан.

Согласно п.96 ППРФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией теплоснабжающим организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, устанавливается равным средневзвешенной стоимости единицы тепловой энергии, приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией.

АО «Татэнерго» имеет в г. Казань собственные источники тепловой энергии: в режиме комбинированной выработки тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2, в режиме некомбинированной выработки тепловой энергии – РК «Азино», РК «Горки», РК «Савиново», а также приобретает тепловую энергию от источника тепловой энергии ОАО «ТГК-16» -Казанская ТЭЦ-3.

Госкомитетом тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, рассчитаны исходя из тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрическими станциями ОАО «ТГК-16» и АО «Татэнерго». установленных Госкомитетом, и объемов покупки тепловой энергии, принятых по предложению Единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм	г. КАЗАНЬ		
		1 п/г 2017	2 п/г 2017	2017 год

		ОАО"ГК" (КТЭЦ- 1,2)	ОАО"ГК" " (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" " (РК Савино во)	ОАО" ТГК- 16"	ОАО" ГК" (КТЭЦ -1, 2)	ОАО"ГК" " (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" " (РК Савино во)	ОАО" ТГК- 16"	ОАО"ГК" " (КТЭЦ- 1, 2)	ОАО"ГК" " (РК Горки, Азино)	ОАО" ГК" (РК Савин ово)	ОАО" ТГК- 16"
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 092 126,95	527 397,80	380 437,38	319 122,63	1 038 241,98	563 037,56	337 614,77	222 101,53	2 130 368,93	1 090 435,36	718 052,16	541 224,16
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1671,66	807,26	582,31	613,26	1209,6 1	575,02	360,16	403,84	2881,26	1382,28	942,47	1017,1 0
Установленный тариф на производство т/э	руб./Гкал	653,32	653,32	653,32	520,37	858,33	981,28	954,26	549,97	739,39	789,75	768,32	532,12
Среднеотпускной тариф производства т/э	руб./Гкал	631,13				850,77				685,31			

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим, теплосетевым организациям г. Казань, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, в следующих размерах (без НДС):

Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
г. Казань							
АО «Татэнерго»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2017 по 30.06.2017	631,13	-	-	-	-	-
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	850,77	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны

Производство тепловой энергии в г. Набережные Челны осуществляют АО «Татэнерго» (Набережночелнинская ТЭЦ (в режиме комбинированной выработки и не в режиме комбинированной выработки (котельная ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» передана по договору

аренды АО «Татэнерго»), передачу тепловой энергии по тепловым сетям на город – филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети.

В соответствии с приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 24.09.2014 №636 утверждена схема теплоснабжения г. Набережные Челны, АО «Татэнерго» присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Затраты на производство тепловой энергии АО «Татэнерго» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ					
		ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)	ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)	ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)
		1 п/г 2017 г.		2 п/г 2017 г.		2017 год	
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 275 132,91	92 444,43	869 567,29	65 906,95	2 195 657,69	158 694,17
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1880,73	91,04	1262,44	63,25	3143,17	154,29
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	678,00	1015,46	688,80	1042,04	682,34	1026,36
Средневзвешенный тариф производства тепловой энергии	руб./Гкал	693,58		705,65		698,43	

Затраты на производство тепловой энергии источниками АО «Татэнерго» на 2017 год составляют 2 303 051,58 тыс.руб:

Затраты на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания – котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 №5-32/тэ скорректированы тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала АО «Татэнерго» котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год.

руб. Гкал (без НДС)

Источник	Период	Вода	Отборный пар давлением от 2,5 до 7 кг/см ²
Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	с 01.01.2016 по 30.06.2016	980,00	1 100,00
	с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 022,46	1 155,48
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 015,46	1 155,48
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 042,04	1 186,01

	с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 044,72	1 186,01
	с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 095,36	1 236,49

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2017 год составляет 230 950,73 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 8,7%. Средний тариф на тепловую энергию на 1 полугодие 2017 года составил 1 055,55 руб./Гкал, на 2 полугодие 2017 года – 1 208,97 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию – на 14,53%. Смета затрат на тепловую энергию представлена в приложении 3.

При расчете тарифов на 2017 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 207,19 тыс. Гкал;
- отпуск теплоэнергии на собственные нужды – 0,78 тыс. Гкал;
- отпуск теплоэнергии в сеть – 206,41 тыс. Гкал, на уровне 2016 года, в т.

ч.:

- горячая вода – 154,29 тыс. Гкал,
- пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см²) – 52,12 тыс.Гкал.

Объемы отпуска тепловой энергии на 2017 год соответствуют утвержденной схеме теплоснабжения г. Набережные Челны.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования			
			2016 год		2017 год	
			ОАО "ГК"	Котельный цех филиала ОАО "ГК" - Набережночелнинская ТЭЦ	ОАО "ГК"	Котельный цех филиала ОАО "ГК" - Набережночелнинская ТЭЦ
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования			
			2016 год		2017 год	
			ОАО "ГК"	Котельный цех филиала ОАО "ГК" - Набережночелнинская ТЭЦ	ОАО "ГК"	Котельный цех филиала ОАО "ГК" - Набережночелнинская ТЭЦ
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	590,00	590,00	590,00	590,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	48 389,17	48 389,17	50 156,83	50 156,83

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2017 год в размере 13 917,53 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 2,9%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 8 496,10 тыс.руб., или 30,2% от фонда оплаты труда, с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 12,9%.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в сумме 7 817,45 тыс. руб. или 28% от фонда оплаты труда, с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 3,65%.

2.2. расходы на арендную плату заявлены организацией в сумме 8 785,11 тыс.руб., рост к 2015 году – на 46,8%. Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 6 097,08 тыс. руб. – рост к утвержденному уровню 2016 года на 1,9% - и включают в себя:

2.2.1. расходы на амортизацию заявлена организацией в размере 5 072,69 тыс.руб., с ростом к 2016 году – на 1%. АО «Татэнерго» представлен расчет амортизационных отчислений на 2017 год с приложением перечня амортизируемого имущества (с указанием по объектам даты ввода, первоначальной стоимости, нормы амортизации, суммы амортизационных отчислений), а также с приложением актов ввода в 2016 году. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации.

2.2.2. расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) заявлены организацией в составе арендной платы в сумме 1 138,58 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты, все экономически обоснованные затраты на оплату труда учтены в соответствующей статье затрат.

2.2.3. расходы на оплату иных работ и услуг заявлены организацией в составе арендной платы в сумме 1 330,37 тыс. руб. Госкомитетом данные

затраты не приняты, все экономически обоснованные затраты на оплату работ и услуг учтены в соответствующей статье затрат.

2.4. внереализационные расходы (расходы на услуги банков) заявлены АО «Татэнерго» в составе арендной платы в сумме 4,40 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты. Фактические затраты 2015 года и ожидаемые 2016 года отсутствуют.

2.5. налог на имущество организаций заявлен на 2017 год в размере 1 020,89 тыс.руб., рост к 2016 году – на 6,4%. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

2.6. транспортный налог заявлен организацией в размере 3,5 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 384,8%. Госкомитетом транспортный налог принят по расчету организации.

2.7. денежные выплаты социального характера заявлены организацией в составе арендной платы 214,67 тыс.руб. Госкомитетом данные затраты не приняты.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017 год приняты Госкомитетом в размере 154 904,74 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 2,9%, и включают в себя:

3.1. расходы на топливо на технологические цели заявлены организацией в размере 145 262,40 тыс.руб., рост к уровню 2016 года – на 2,3%.

Госкомитетом затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его доставку и расчетного объема отпуска тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

В соответствии с действующим законодательством одним из долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода не пересматриваются, является норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии.

При этом в соответствии с Правилами определения плановых и расчета фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 №452, в случае, если для теплоснабжающей организации устанавливаются долгосрочные тарифы, показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения (норматив удельного расхода топлива) устанавливаются на срок действия инвестиционной программы, концессионного соглашения и (или) на срок действия долгосрочных тарифов.

Организацией перед началом долгосрочного периода регулирования были представлены нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2016 год) в размере 164,57 кг у.т./Гкал.

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения организации и с учетом структуры, учтенной при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля лимитного газа составляет 100%.

Оптовая цена на газ с 1 июля 2015 года утверждена приказом ФСТ России от 08.06.2015 № 218-э/3 в размере 3 855 руб./тыс. куб.м. Госкомитетом оптовая цена на газ на 1 полугодие 2017 года определена в размере 3 855 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% согласно Прогнозу.

Тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принят на 1 полугодие 2017 года в соответствии с приказом ФСТ России от 19.02.2014 №25-э/2 в размере 738,14 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2017 года – с ростом 3,9% по Прогнозу.

Специальная надбавка на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принята на 1 полугодие 2017 года в размере 42,51 руб./тыс. куб.м. в соответствии с постановлением Госкомитета от 18.12.2015 №4-3/г., на 2 полугодие 2017 года – с ростом 3,9% согласно Прогнозу.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на 1 полугодие 2017 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 22.04.2016 № 510/16 в размере 66,52 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% согласно Прогнозу.

Отпуск тепловой энергии принят Госкомитетом в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения по г. Набережные Челны.

Госкомитетом расходы на топливо приняты в сумме 143 627,71 тыс.руб., с ростом к уровню 2016 года на 1,2%.

3.2. расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены организацией в размере 12 153,96 тыс.руб., рост к уровню 2016 года – на 44,7%. Поставщиком электрической энергии является ОАО «Татэнергосбыт». Госкомитетом затраты приняты в сумме 11 068,63 тыс. руб., рост к 2016 году – на 31,8% - исходя из фактических объемов за 2015 год, тарифов на электрическую энергию с учетом Прогноза.

3.3. расходы на холодную воду на 2017 год заявлены организацией в размере 316,19 тыс.руб., с ростом к уровню 2016 года – на 58,4%. Госкомитетом затраты определены в размере 208,40 тыс.руб., исходя из объемов учтенных на 2016 год, тарифов на коммунальные услуги с учетом Прогноза.

3.4. налог на прибыль заявлен организацией в размере 1 008,10 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль не принят в полном размере. В соответствии с требованиями действующего законодательства прибыль в течение долгосрочного периода регулирования определяется исходя из нормативного уровня прибыли, устанавливаемого в процентах на каждый год долгосрочного периода регулирования и неизменного на его протяжении (долгосрочный параметр регулирования). Для филиала АО «Татэнерго» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ нормативный уровень прибыли, установленный

на 2017 год, составляет 0%. Соответственно, на налог на прибыль также не может быть учтен.

4. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 4 032,39 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения вносимой платы граждан за коммунальные услуги, Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2017 год в размере 218 976,10 тыс.руб.**, рост относительно утвержденного уровня 2016 года – на 3,1%.

№ п/п	Наименование расхода	2016 год (утверждено)	2017 год (расчет ГКРТТ)	Отклонение, %
1	Операционные (подконтрольные) расходы	48 389,17	50 156,83	103,65%
2	Неподконтрольные расходы	13 526,49	13 914,53	102,87%
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	150 525,02	154 904,74	102,91%
4	Прибыль	0,00	0,00	
5	Расчетная предпринимательская прибыль		3 685,85	
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	212 440,68	218 976,10	103,08%

Таким образом, средний тариф на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала АО «Татэнерго» котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ, составляет на 1 полугодие 2017 года 1 049,55 руб./Гкал, на 2 полугодие 2017 года – 1 077,01 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодию – на 2,6%.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии АО «Татэнерго» - котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год с календарной разбивкой в следующих размерах (без НДС):

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию					
		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Филиал АО «Татэнерго» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2017 г. – 30.06.2017 г.	1 015,46	-	1 152,48	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2016</i>		99,3%	-	99,7%	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2017 г. – 31.12.2017 г.	1 042,04	-	1 177,65	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2017 года</i>		102,6%	-	102,2%	-	-	-

Затраты на передачу тепловой энергии по тепловым сетям и ее сбыт филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети по представленному проекту организации на 2017 год составляет 1 229 711,90 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 9 464,84 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 17,2%.

Смета затрат на передачу тепловой энергии представлена в *приложении 4*.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования города Набережные Челны от 30.05.2016 № 2662 АО «Татэнерго» переданы бесхозяйные тепловые сети.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен, а также индекса изменения количества активов.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования			
			2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ)			
			ОАО "ГК"	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (сбыт ТЭ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период		4,7%	4,7%	4,7%	4,7%

	регулирования (ИЩ)					
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,018	0,737	
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	28 550,86	28 207,61	343,25	
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	627 053,16	586 591,49	6 409,38	34 052,29

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии – 400 886,46 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 780,101 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 16,3%; в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 7 666,61 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов заявлены организацией в размере 28 233,14 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1257,7%.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2015 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2016 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2017 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления приняты в размере 25 942,68 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1166,5%. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году: ПНС-9 (амортизация на 2017 год – 8 617,33 тыс.руб.), РТП-1 (амортизация на 2017 год – 2 21230 тыс.руб.), тепловые сети – амортизация на 2017 год – 7 100,27 тыс.руб.).

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети, в размере

71 464,95 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 772,42 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 14,2%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии, в размере 798,76 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети - 65 756,46 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 710,72 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,5%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 7 666,61 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Набережные Челны, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.3 арендная плата заявлена организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети, в размере 288 275,11 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,7%;

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 287 029,49 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 4,3%, и включает в себя:

- амортизация основных средств заявлена организацией в размере 247 231,85 тыс.руб. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013), снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,7%;

- налог на имущество заявлен организацией в размере 22 381,03 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013);

- земельный налог заявлен организацией в размере 3 168,73 тыс.руб. Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013);

- транспортный налог заявлен организацией в размере 16,35 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013).

- организацией в составе арендной платы заявлены прочие расходы из прибыли в размере 2 247,71 тыс.руб. и налог на прибыль в размере 49,25 тыс.руб. Госкомитетом затраты не приняты в полном размере в соответствии с п. 45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере

теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 2 560,37 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 30,45 тыс.руб.). Организацией представлены плановые расчеты на 2017 год, фактические декларации за 2015 год. Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду принята по предложению организации, рост к утвержденному уровню 2016 года - на 5,2%.

2.5 расходы на обязательное страхование(ОСАГО автоприцепов) заявлены организацией в размере 6,21 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 0,07 тыс.руб.). Госкомитетом затраты по статье учтены по предложению организации, снижение к утвержденному уровню 2016 года на 80,6%.

2.7 налог на имущество заявлен организацией в размере 8 959,38 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1777,8%. Госкомитетом налог на имущество рассчитан исходя из среднегодовой стоимости основных средств и составил 7 506,62 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1411,2%. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году объектов основных средств: ПНС-9, РТП-1, тепловые сети.

2.8 земельный налог заявлен организацией в размере 590,02 тыс.руб. Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации (плата за землю под вновь построенные объекты).

2.9 налог на прибыль заявлен организацией в размере 17 358,45 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 111,35 тыс.руб.). Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размере 3 203,85 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 38,52 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 1,1%.

2.10 организацией в составе необходимой валовой выручки, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети, заявлены выпадающие доходы в размере 8 290,76 тыс.руб. Филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети в 2016 году заключен договор аренды тепловых сетей с ГУП РТ «Теплоэнергосети» (от 25.05.2016 № 16Д379/274). При установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны, на 2016-2018 гг. Госкомитетом затраты на аренду сетей по указанному договору учтены не были. В обоснование расходов организацией представлен договор аренды, акты выполненных работ.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 8 290,76 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере 137 046,99 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 5,9%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1расходы на покупную электрическую энергию заявлены организацией в размере 82 359,26 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 990,16

тыс.руб.). Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию определены в размере 77 539,76 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 932,21 тыс.руб.), снижение к утвержденному уровню 2016 года на 12,1%. При определении затрат по статье объемы электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена электрической энергии определена исходя из фактически сложившейся цены 2015 года с применением индексов- дефляторов для приведения к уровню 2017 года.

3.2 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 54 535,04 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 655,64 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 59 507,23 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 715,42 тыс.руб.). Затраты на теплоноситель определены исходя из нормативов потерь теплоносителя, утвержденных для филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети приказом Минэнерго России от 06.2016 № 921. При этом рост утвержденных нормативных потерь теплоносителя на 2017 год относительно объема потерь теплоносителя, учтенного при установлении тарифов на 2016 года – на 57,6%

3.3 организацией заявлены расходы на холодную воду в размере 113,76 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 1,23 тыс.руб.). Организацией не подтвержден факт затрат по статье, не представлен расчет. Госкомитетом затраты по статье не приняты.

4. Расходы из прибыли заявлены организацией в размере 12 703,46 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 0,7%. В составе расходов из прибыли организацией заявлены: денежные выплаты социального характера – 1 847,46 тыс.руб., прочие расходы – 10 856,00 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который определен перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (как долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские сети установлен в размере 1,13%. Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размере 12 815,41 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 154,07 тыс.руб.).

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 56 730,32 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги, Госкомитетом расходы по статье не приняты.

6. Филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети в составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам в размере 32 128,65 тыс.руб.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере не превышающем 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущей расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями и определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго», инструкция по формированию резерва по сомнительным долгам на предприятии, выписка из инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 34 068,29 тыс.руб. (1,31% от необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущий расчетный период регулирования).

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети определена Госкомитетом на 2017 год в размере 1 219 654,52 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 1 143 867,31 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 8 992,60 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 9%;

- в части, относенной на сбыт тепловой энергии – 75 787,20 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 88%.

тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	627 053,16	586 591,49	6 409,38	34 052,29
Неподконтрольные расходы	442 644,89	400 129,60	780,38	41 734,91
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	137 046,99	135 399,36	1 647,63	0,00
Прибыль	12 909,47	12 754,27	155,20	

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелни нские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	
ИТОГО необходимая валовая выручка	1 219 654,52	1 134 874,72	8 992,60	75 787,20

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 3 488 637,80 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г.Набережные Челны принят Госкомитетом в размере 2 720,17 тыс. Гкал., рост к уровню 2016 года – на 1,9%.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 693,58 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 705,65 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 698,43 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 566,12 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 645,33 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 596,60 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны, на 2017 год составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 259,70 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 350,98 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 295,03 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии

предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки АО «Татэнерго» в течение долгосрочного периода.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию на 2017год, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуц. пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 285,98	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 517,46	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						
Одноставочный, руб./Гкал	1 309,36	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 545,04	-	-	-	-	-

АО «Татэнерго» также осуществляет поставку тепловой энергии потребителям, запитанным от тепловых сетей ООО «Камаз-Энерго». Тепловые сети ООО «КАМАЗ-энерго» не имеют технологических связей с тепловыми сетями филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети.

Затраты на производство тепловой энергии определены исходя из объемов отпуска тепловой энергии, заявленного организацией и тарифов на производство тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ, установленных Госкомитетом на 2017 год.

Затраты ООО «КАМАЗ-Энерго» (без учета покупки потерь) определены Госкомитетом в следующих размерах:

- на 2017 год – 10 570,20 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, запитанным от тепловых сетей ООО «КАМАЗ-Энерго», в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуц. пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 550,00	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 608,32	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения и Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан

Производство тепловой энергии в г.Нижнекамск осуществляют ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)), ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-2)), передачу тепловой энергии по тепловым сетям - филиал АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

В соответствии с Постановлением Исполнительного комитета МО «Нижнекамский муниципальный район» от 18.03.2013 №36 «Об утверждении схемы теплоснабжения г. Нижнекамска» АО «Татэнерго» с 1 января 2014 года присвоен статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования «город Нижнекамск» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан.

Затраты на приобретение тепловой энергии, производимой ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ», ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)) и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению единой теплоснабжающей организации (в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения г. Нижнекамск).

Наименование показателя	Ед. изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"
		1 п/г 2017 г.		2 п/г 2017 г.		2017 год	

Затраты на производство (покупку) т/э.	тыс.руб	238 599,75	338 386,25	185 263,73	271 066,16	423 863,48	609 452,41
Отпуск энергии	тыс. Гкал	471,54	696,27	353,71	540,75	825,25	1 237,02
Тариф на производство т/э.	руб./ Гкал	506,00	486,00	523,77	501,28	513,62	492,68
Средневзвешенный тариф производства т/э	руб./ Гкал	494,08		510,17		501,06	

Затраты на приобретение тепловой энергии, производимой ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2017 год составят 1 033 315,89 тыс.руб.

Затраты на приобретаемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) определены Госкомитетом на 2016 – 2018 годы в следующих размерах:

тыс.руб.

Организация	2017 год
ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	496 523,27

Необходимая валовая выручка заявлена филиалом АО «Татэнерго» - Нижекамские тепловые сети в размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям – 421 699,49 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 216 года на 14,2%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 33 972,45 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 143,1%.

Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижекамские тепловые сети представлены в *приложении 5*.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен, а также индекса изменения количества активов.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрчный период регулирования					
			2016 год			2017 год		
			ОАО "ГК"	Филиал ОАО "ГК"- Нижекамские тепловые сети (передача ТЭ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижекамские тепловые сети (сбыт ТЭ)	ОАО "ГК" (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижекамские тепловые сети (передача ТЭ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижекамские тепловые сети (сбыт ТЭ)

1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	7,4%	4,7%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0		0	0,0017	
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	9 244,02	9 244,02		9 260,00	9 260,00	
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К _{эл})		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	239 535,4	215 112,1	24 423,3	248 574,72	223 259,26	25 315,46

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии – 50 834,21 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 7,8%; в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 5 558,60 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов заявлены организацией в размере 1 848,08 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 42,1%.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2015 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2016 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2017 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления приняты в размере по предложению организации. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году: реконструкция магистральной тепловой сети (амортизация на 2017 год – 709,00 тыс.руб.), корреляционный течеискатель (амортизация на 2017 год – 155,92 тыс.руб.) и т.д.

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, в размере 13 442,94 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 12,8%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии, в размере 5 145,00 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети - 12 369,38 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 5 558,60 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Нижнекамск, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.3 арендная плата заявлена организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, в размере 36 657,15 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 13,0%;

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ 34 401,71 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,1%, и включает в себя:

- амортизация основных средств заявлена организацией в размере 20 259,22 тыс.руб. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/456 от 11.02.2013), рост к утвержденному уровню 2016 года на 0,3%;

- налог на имущество заявлен организацией в размере 2 240,75 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/456 от 11.02.2013);

- земельный налог заявлен организацией в размере 11 901,74 тыс.руб. Госкомитет земельный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/456 от 11.02.2013);

- организацией в составе арендной платы заявлены затраты на оплату труда с отчислениями на социальные нужды, расходы на оплату иных работ и услуг, арендная плата, прочие расходы из прибыли общей сумме 2 116,60 тыс.руб. Госкомитетом затраты не приняты в полном размере в соответствии с п. 45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13. Заявленные расходы учтены в составе соответствующих статей затрат.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 1 428,98 тыс.руб. Организацией представлены плановые расчеты на 2017 год, фактические декларации за 2015 год. Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду принята по предложению организации, рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,4%.

2.5 расходы на обязательное страхование (ОСАГО автоприцепов) заявлены организацией в размере 7,30 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье учтены по предложению организации, снижение к утвержденному уровню 2016 года на 67,2%.

2.7 налог на имущество заявлен организацией в размере 77,93 тыс.руб, рост к утвержденному уровню 2016 года на 135,8%. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации, рост к утвержденному уровню 2016 года на 135,8%. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году объектов основных средств: реконструкция сетей теплоснабжения, корреляционный течеискатель и т.д.

2.8 налог на прибыль заявлен организацией в размере 4 935,35 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5886,8%. Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размере 69,51 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,4%.

2.9 организацией в составе необходимой валовой выручки, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, заявлены выпадающие доходы в размере 631,32 тыс.руб. Филиалом АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети в 2016 году заключен договор аренды тепловых сетей с ГУП РТ «Теплоэнергосети» (от 25.05.2016 № 2016/Д378/157/107). При установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Нижнекамск, на 2016-2018 гг. Госкомитетом затраты на аренду сетей по указанному договору учтены не были. В обоснование расходов организацией представлен договор аренды, акты выполненных работ.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 631,32 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере 115 826,69 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 8,4%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на покупную электрическую энергию заявлены организацией в размере 104 085,22 тыс.руб. Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию определены в размере 103 080,96 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 7,6%. При определении затрат по статье объемы электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена электрической энергии определена исходя из фактически сложившейся цены 2015 года с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2017 года.

3.2 расходы на холодную воду заявлены организацией в размере 172,36 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 171,48 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 98,5%. При определении затрат по статье Госкомитетом объем покупной холодной воды определен на уровне фактических объемов 2015 года, тариф на холодную воду – с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2017 года.

Значительное отклонение связано с перераспределением организацией расходов между статьями «Расходы на холодную воду» и «Расходы на теплоноситель».

3.3 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 13 620,72 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 12 574,25 тыс.руб. Госкомитетом объем приобретаемого теплоносителя определен на уровне фактических объемов 2015 года, тариф на теплоноситель – с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2017 года.

4. В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который определен перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (как долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские сети установлен в размере 0,07%. Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размере 278,05 тыс.руб.

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 19 813,41 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги Госкомитетом затраты по статье не приняты.

6. Филиалом АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети в составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере не более 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организацией на предыдущий расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями, определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго», инструкция по формированию резерва по сомнительным долгам на предприятии, выписка из акта инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 12 453,91 тыс.руб. (0,86% от необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организацией на предыдущий период регулирования).

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети определена Госкомитетом на 2017 год в размере 433 526,16 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 390 198,21 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,6%;

- в части, относенной на сбыт тепловой энергии – 43 327,95 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 45%.

тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год		
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (передача ТЭ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	248 574,72	223 259,26	25 315,46
Неподконтрольные расходы	68 846,70	50 834,21	18 012,50
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	115 826,69	115 826,69	0,00
Прибыль	278,05	278,05	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	
ИТОГО необходимая валовая выручка	433 526,16	390 198,21	43 327,95

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, при ее передаче в г. Нижнекамск, принят на уровне, утвержд, и составляет:

- от источника ООО «Нижнекамская ТЭЦ» - 209,47 тыс. Гкал;

- от источника ОАО «ТГК-16» - 308,615 тыс. Гкал.

Кроме АО «Татэнерго», деятельность по передаче тепловой энергии по тепловым сетям в г. Нижнекамск осуществляет ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», технологические потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям которого учтены при расчете затрат на тепловую энергию (291,439 тыс. Гкал).

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 1 963 365,32 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г.Нижнекамск на 2017 год принят Госкомитетом в размере 1 544,18 тыс. Гкал., на уровне 2016 года.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 494,08 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 510,17 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 501,06 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 735,74 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 823,13 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 770,40 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Нижнекамск на 2017 год составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 229,82 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 333,30 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 271,46 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки АО «Татэнерго» в течение долгосрочного периода.
2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям города Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения и Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию
--	---------------------------

	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 260,96	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 487,93	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						
Одноставочный, руб./Гкал	1 287,06	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 518,73	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией - АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на 2017 год.

Постановлением Руководителя исполнительного комитета города Нижнекамска от 18.03.2013г. №36 (в редакции постановления Руководителя исполнительного комитета города Нижнекамска от 16.05.2013 №60) с 1 января 2014 года статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования город Нижнекамск Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан присвоен АО «Татэнерго».

На 2016 – 2018 гг. год тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией – АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потреб тепловой энергии были установлены в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
г. Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение, Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
АО «Татэнерго»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	487,00	-	-	-	-	
	с 01.07.2016 по 31.12.2016	503,23	-	-	-	-	
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	503,23	-	-	-	-	

	с 01.07.2017 по 31.12.2017	513,33	-	-	-	-	-
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	513,33	-	-	-	-	-
	с 01.07.2018 по 31.12.2018	541,24	-	-	-	-	-

Согласно п. 96 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией теплоснабжающим организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, устанавливается равным средневзвешенной стоимости единицы тепловой энергии, приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией.

АО «Татэнерго» не имеет собственных источников тепловой энергии в г. Нижнекамск, приобретает тепловую энергию от источников ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

Госкомитетом тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, рассчитаны исходя из тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрическими станциями ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ», установленных Госкомитетом, и объемов покупки тепловой энергии, принятых по предложению Единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед. изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"
		1 п/г 2017 г.		2 п/г 2017 г.		2017 год	
Затраты на покупку т/э	тыс. руб.	238 599,75	338 386,25	185 263,73	271 066,16	423 863,48	609 452,41
Отпуск энергии (объем покупки)	тыс. Гкал	471,54	696,27	353,71	540,75	825,25	1 237,02
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	506,00	486,00	523,77	501,28	513,62	492,68
Средневзвешенный тариф производства (покупки) тепловой энергии	руб./Гкал	494,08		510,17		501,06	

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017год, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим, теплосетевым организациям г. Нижнекамск, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, в следующих размерах (без НДС):

Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Остры и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
г. Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение, Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
АО «Татэнерго»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2017 по 30.06.2017	494,08	-	-	-	-	-
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	510,17	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Заинск

Затраты на производство тепловой энергии АО «Татэнерго» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источником тепловой энергии Заинской ГРЭС и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятых по предложению теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. ЗАИНСК		
		1 п/г 2017 г.	2 п/г 2017 г.	2017 год
		ОАО "ГК"	ОАО "ГК"	ОАО "ГК"
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	128 235,00	93 035,15	221 270,15
Отпуск энергии в сеть	тыс. Гкал	154,500	111,181	265,68
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	830,00	836,79	832,84

Затраты на производство тепловой энергии АО «Татэнерго» на 2017 год составят 221 270,15 тыс.руб.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации составляет:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС – 57 051,50 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 75%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 3 100,87 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 47,8%.

Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по обслуживаю тепловых сетей Заинской ГРЭС представлены в *приложении 6*.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрчный период регулирования					
			2016 год			2017 год		
			ОАО "ГК"	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)	ОАО "ГК" (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	7,4%	4,7%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0		0	0	
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	2 683,89	2 683,89		2 863,89	2 863,89	
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К _{эл})		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	31 560,6	29 892,1	1 668,5	32 713,49	30 984,07	1 729,42

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии – 10 958,486 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,9%; в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 436,73 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 отчисления на социальные нужды заявлены организацией:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС в размере 4 899,10 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 12,7%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии, в размере 367,50 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС - 4 507,77 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 436,73 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Заинск, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.2 арендная плата заявлена организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС в размере 7 468,94 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 24,6%;

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 6 387,86 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,5%, и включает в себя:

- амортизация основных средств заявлена организацией в размере 5 776,81 тыс.руб. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением к договору аренды № Д370/1376 от 26.12.2013), рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,4%;

- налог на имущество заявлен организацией в размере 575,68 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением к договору аренды № Д370/1376 от 26.12.2013);

- транспортный налог заявлен организацией в размере 6,00 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением к договору аренды № Д370/1376 от 26.12.2013).

- организацией в составе арендной платы заявлены затраты на оплату труда с отчислениями на социальные нужды, расходы на оплату иных работ и услуг, арендная плата, расходы на услуги банков, а также расходы из прибыли (выплаты социального характера) с налогом на прибыль – всего в размере 1 085,71 тыс.руб. Госкомитетом затраты не приняты в полном размере в соответствии с п. 45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13.

2.3 расходы на обязательное страхование заявлены организацией в размере 0,75 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье учтены по предложению организации.

2.4 налог на имущество заявлен организацией в размере 37,36 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

2.5 налог на прибыль заявлен организацией в размере 671,16 тыс.руб. В соответствии с требованиями действующего законодательства прибыль в течение долгосрочного периода регулирования определяется исходя из нормативного уровня прибыли, устанавливаемого в процентах на каждый год долгосрочного периода регулирования и неизменного на его протяжении (долгосрочный параметр регулирования). Для филиала АО «Татэнерго» - участок тепловых сетей Заинской ГРЭС нормативный уровень прибыли, установленный на 2017 год, составляет 0%. Соответственно, на налог на прибыль также не может быть учтен.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии - 8 335,61, тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 22,8%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 9,15 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,7%.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на покупную электрическую энергию заявлены организацией:

- в части относимой на передачу тепловой энергии в размере 7 177,74 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 16,8%;
- в части относимой на сбыт тепловой энергии в размере 9,15 тыс.руб.

Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию определены в размере:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии – 6 836,23 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 11,2%. При определении затрат по статье объемы электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена электрической энергии определена исходя из фактически сложившейся цены 2015 года с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2017 года.

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 9,15 тыс.руб.

3.2 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 2 413,03 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 276,1%. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 1 499,38 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 133,7%. При определении затрат по статье объемы теплоносителя приняты на уровне объемов, **утвержденных.....**

3.3 организацией заявлены расходы на холодную воду в размере 477,98 тыс.руб. Организацией расчеты, обосновывающие материалы по статье не представлены. Госкомитетом затраты по статье не приняты.

4. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена предпринимательская прибыль в размере 2 684,63 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения платы граждан, вносимой за коммунальные услуги Госкомитетом затраты по статье не приняты.

5. Организацией в составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам в размере 1 226,13 тыс.руб.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущей расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации по фактически списанной дебиторской задолженности (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями и определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго». Данные документы не подтверждают факт признания задолженности управляющих компаний безнадежной.

Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - участок тепловых сетей Заинской ГРЭС определена Госкомитетом на 2017 год в размере 52 428,71 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 50 253,41 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,9%;

- в части, относенной на сбыт тепловой энергии – 2 175,30 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год		
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)

Операционные (подконтрольные) расходы	32 713,49	30 984,07	1 729,42
Неподконтрольные расходы	11 370,46	10 933,73	436,73
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	8 344,76	8 335,61	9,15
Прибыль	0,00	0,00	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	
ИТОГО необходимая валовая выручка	52 428,71	50 253,41	2 175,30

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 273 723,61 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Заинск принят в размере 188,22 тыс.Гкал., на уровне 2016 года.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 830,00 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 836,79 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 832,84 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 534,21 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 753,88 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 621,40 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Заинск, на 2017 год составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 364,21 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 590,67 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 454,24 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

При сохранении в 1 полугодии 2017 года тарифа, действующего на 31 декабря 2016 года тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 365,52 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016 г.;

- во втором полугодии 2017 года – 1 588,68 руб./Гкал, рост к тарифу 1 полугодия – на 19%;

В связи с резким ростом тарифа на тепловую энергию с 1 июля 2017 года, при сохранении в первом полугодии 2017 г. – тарифа, действующего на 31.12.2016 г., учитывая высокую социальную значимость, Госкомитетом совместно с АО «Татэнерго» принято решение о сдерживании роста тарифов во втором полугодии 2017 года. Тарифы составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 365,52 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016 г.;

- во втором полугодии 2016 года – 1 422,87 руб./Гкал, рост к тарифу 1 полугодия – 104,2%;

В данном случае у АО «Татэнерго» образуются выпадающие доходы на 2017год в сумме 12 408,58 тыс. руб.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию на 2017год, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Заинск, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 365,52	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 611,31	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						
Одноставочный, руб./Гкал	1 422,87	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 678,99	-	-	-	-	-

Заместитель начальника отдела
регулирования тарифов на тепловую энергию
в комбинированной выработке

Т.Н. Чулкина

Смета затрат на поставку тепловой энергии с коллекторов филиалов АО «Татэнерго» - РК «Горки», РК «Азино», РК «Савиново» на 2017 год

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТГ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	734 284,67	286 362,02	678 455,26	740 010,85	323 105,58	732 266,94	780 140,65	331 656,35	739 119,08	103,1%	1 771 029,72	752 274,89	316 112,89	702 641,94	98,64%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	711,29	277,40	1 815,94	1 052,01	452,88	7 453,84	1 101,90	474,35	7 807,30	104,7%	9 285,99	1 090,44	469,42	7 726,13	103,65%
1.2	Расходы на топливо	545 369,93	212 687,59	521 571,00	576 376,43	265 266,54	560 595,34	582 384,39	267 989,43	563 258,14	100,7%	1 361 800,86	569 345,90	258 324,98	534 129,99	97,12%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	79 970,30	31 187,44	54 695,70	87 684,49	25 143,54	64 730,65	105 263,70	31 372,78	65 681,78	113,8%	189 099,99	93 383,98	26 777,87	68 938,14	106,50%
1.4	Расходы на холодную воду	0,00	0,00	0,00	126,90	54,63	64,74	0,00	0,00	0,00	157,3%	257,11	132,49	57,03	67,59	104,40%
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	8 330,23	3 248,69	9 541,30	6 762,46	2 911,16	8 099,33	18 746,20	2 326,80	12 310,09	130,2%	33 383,09	18 746,20	2 326,80	12 310,09	130,2%
1.7	Оплата труда	48 879,68	19 062,48	42 618,98	22 031,40	9 484,24	20 764,20	23 076,13	9 933,99	21 748,84	104,7%	54 189,63	22 836,21	9 830,70	21 522,71	103,65%
1.8	Отчисления на социальные нужды	13 682,63	5 336,06	11 536,94	6 168,79	2 655,59	5 813,98	6 968,99	3 000,06	6 568,15	111,1%	15 173,10	6 394,14	2 752,60	6 026,36	103,65%
1.9	Ремонт основных средств	4 039,49	1 575,35	7 374,77	11 344,49	4 883,66	22 093,50	11 882,45	5 115,24	23 141,17	104,7%	39 721,54	11 758,91	5 062,06	22 900,57	103,65%

Экспертное заключение 13

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТГ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями и	1 177,52	459,22	1 861,90	1 097,34	472,39	2 107,12	1 149,38	494,79	2 207,04	104,7%	3 811,17	1 137,43	489,65	2 184,10	103,65%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	23 024,16	8 979,14	19 558,63	21 445,32	9 231,94	24 190,75	22 462,25	9 669,72	25 337,88	104,7%	56 872,34	22 228,71	9 569,18	25 074,44	103,65%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на	93,14	36,32	79,14	434,69	187,13	338,51	209,57	143,51	155,08	61,2%	508,17	209,57	143,51	155,08	52,92%

Экспертное заключение 13

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТТ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов															
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	1,39	0,54	1,78	0,00	0,00	0,00	1,50	0,64	1,46	142,5%	3,61	1,50	0,64	1,46	
1.15	Расходы на служебные командировки	213,11	83,11	247,69	36,26	15,61	31,00	37,98	16,35	32,47	104,7%	85,90	37,59	16,18	32,13	103,65%
1.16	Расходы на обучение персонала	189,94	74,07	235,33	112,68	48,51	250,26	118,03	50,81	262,13	104,7%	426,48	116,80	50,28	259,40	103,65%
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	1 020,31	397,91	1 192,98	362,28	155,96	291,53	1 401,88	599,47	1 298,77	283,6%	852,69	381,48	164,22	306,99	105,30%
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	7 581,53	2 956,70	6 123,18	4 975,30	2 141,80	15 442,20	5 336,30	468,38	9 308,79	70,6%	11 610,38	5 206,32	391,09	6 012,97	51,47%
1.18.1	Налог на имущество организаций	1 983,43	773,51	1 908,98	1 963,84	845,41	1 629,77	2 342,43	451,95	2 290,08	104,0%	4 000,72	2 250,87	391,09	1 358,76	90,13%
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	3 420,73	1 334,04	4 208,53	3 009,71	1 295,64	13 793,01	2 993,86	16,43	4 691,61	45,0%	7 609,66	2 955,45	0,00	4 654,21	42,05%

Экспертное заключение 13

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТГ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.18,3	Транспортный налог	1,78	0,69	5,67	1,74	0,75	19,41	0,00	0,00	2 327,11	10622,2 %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
II.	Внереализационные расходы, всего	50,92	19,91	65,04	67,91	29,24	61,84	3 608,86	1 543,22	3 512,81	4028,7%	164,80	70,39	30,30	64,10	103,65%
	Расходы на услуги банков	50,92	19,91	65,04	67,91	29,24	61,84	3 608,86	1 543,22	3 512,81	4028,7%	164,80	70,39	30,30	64,10	103,65%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	14 835,64	9 811,63	17 040,99	12 358,76	0,00	12 146,48	12 460,40	6 003,04	20 813,74	160,3%	29 958,15	12 375,08	5 200,59	12 382,48	122,3%
IV.	Налог на прибыль	3 708,91	2 452,91	4 260,25	3 089,69	1 330,07	3 036,62	5 227,67	2 404,14	7 233,96	199,4%	7 489,54	3 093,77	1 300,15	3 095,62	100,4%
V.	Выпадающие доходы/экономика средств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.	Необходимая валовая выручка, всего	752 880,14	298 646,47	699 821,54	755 527,22	324 464,89	747 511,88	801 437,58	341 606,74	770 679,60	113,5%	1 815 778,29	768 638,47	323 018,14	724 121,68	99,4%

Смета затрат на передачу тепловой энергии Казанскими тепловыми сетями –
филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	1 847 783,36	1 817 114,13	620 011,89	1 693 422,05	610 058,96	93,2%	1 886 758,85	1 879 166,32	610 993,11	7 592,53	103,8%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	22 821,18	25 289,61	0,00	24 271,18	0,00	96,0%	26 557,51	26 405,33		152,18	105,01%
1.2	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	116 208,63	127 402,28	0,00	75 090,06	0,00	58,9%	133 778,04	132 585,98		1 192,06	105,0%
1.3	Расходы на холодную воду	14 363,68	16 013,52	0,00	259,45	0,00	1,6%	18 206,27	18 044,04		162,23	113,7%
	Расходы на теплоноситель	110 685,41	66 917,16	0,00	83 951,70	0,00	125,5%	79 243,02	78 536,91		706,12	118,4%
1.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	11 777,51	14 058,82	523 568,35	20 817,78	501 907,68	148,1%	20 817,78	20 817,78	501 907,68		148,1%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.5	Оплата труда	365 010,33	402 566,72	0,00	386 355,12	2 294,45	96,0%	422 749,49	420 327,01		2 422,48	105,01%
1.6	Отчисления на социальные нужды	107 760,57	112 718,68	0,00	116 679,25	692,92	103,5%	118 369,86	117 691,56		678,29	105,01%
1.7	Ремонт основных средств	357 652,17	357 852,33	0,00	343 441,41	0,00	96,0%	375 793,34	373 639,93		2 153,41	105,01%
1.8	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациям и, осуществляющими регулируемо ю деятельность	0,00	36,26	0,00	34,92	0,00	96,3%	0,00				0,0%
1.9	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациям и или индивидуальными	3 461,31	3 131,31	0,00	3 005,21	0,00	96,0%	3 288,30	3 269,46		18,84	105,01%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТГ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	предпринимателями											
1.10	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	47 244,93	54 149,45	0,00	52 101,58	125,42	96,2%	57 043,23	57 043,23		0,00	105,34%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.11	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	366,09	9 441,16	0,00	10 023,73	0,00	106,2%	10 023,73	9 934,41		89,32	106,2%
1.12	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	683 087,30	620 011,89	19,61	611 994,20	19,61	91,6%	610 993,11	610 993,11			98,5%
1.13	Расходы на служебные командировки	127,57	90,65	0,00	87,00	0,00	96,0%	95,20	94,65		0,55	105,01%
1.14	Расходы на обучение персонала	1 233,85	1 675,72	0,00	1 608,24	0,00	96,0%	1 759,74	1 749,65		10,08	105,01%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч. арендная плата	Бесхозные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.15	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	663,94	787,80	0,00	753,23	0,00	95,6%	781,40	774,43		6,96	99,2%
1.16	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	5 318,90	4 970,76	96 423,93	7 258,84	105 018,88	146,0%	7 258,84	7 258,84	109 085,44	0,00	146,0%
1.16.1	Налог на имущество организаций	4 494,70	4 970,76	80 186,00	6 132,78	88 780,95	123,4%	6 132,78	6 132,78	88 780,95		123,4%
1.16.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	818,92	0,00	15 586,48	1 120,78	15 586,48		1 120,78	1 120,78	19 653,04		
1.16.3	Транспортный налог	5,28	0,00	651,45	5,28	651,45		5,28	5,28	651,45		
II.	Внерезидентные	96,86	88,51	0,00	93,95	0,00	106,1%	93,24	93,24	0,00	0,00	105,3%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТГ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	расходы, всего											
	Расходы на услуги банков	96,86	88,51	0,00	93,95	0,00	106,1%	93,24	93,24		0,00	105,34%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	23 921,68	18 370,40	0,00	46 500,05	1 843,00	253,1%	18 100,69	18 056,62	0,00	44,06	98,5%
	Расходы на капитальные вложения				28 100,00							
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	8 796,68	1 817,08	0,00	1 900,05	186,85	104,6%	1 600,69	1 556,62		44,06	88,1%
	Прочие расходы	15 125,00	16 553,32	0,00	16 500,00	1 656,14	99,7%	16 500,00	16 500,00			99,7%
IV.	Налог на прибыль	5 980,42	4 592,60	0,00	32 792,79	92,25	714,0%	4 525,17	4 514,16		11,02	98,5%
V.	Расчетная предпринимательская прибыль				84 671,10			0,00				
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	0,00	0,00	19 977,15	0,00		19 977,15	19 977,15			

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	1 877 782,31	1 840 165,64	620 011,89	1 877 457,09	611 994,20	102,03%	1 929 455,09	1 921 807,48	610 993,11	7 647,61	104,9%

Смета затрат на производство тепловой энергии котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ
на 2017 год

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРТТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	235 171,15	212 440,68	5 984,55	225 910,24	8 566,04	106,3% %	218 976,10	6 097,08	103,1%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	1 132,88	1 098,02	0,00	1 146,83		104,4%	1 138,14		103,7%
1.2	Расходы на топливо	148 711,43	141 927,35	0,00	145 262,40		102,3%	143 627,71		101,2%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	9 667,98	8 398,06	0,00	12 153,96		144,7%	11 068,63		131,8%
1.4	Расходы на холодную воду	277,10	199,61	0,00	316,19		158,4%	208,40		104,0%
1.5	Расходы на теплоноситель	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	383,33	0,00	5 024,12	0,00	5 072,69			5 072,69	101,0%
1.7	Оплата труда	27 062,67	26 935,51	0,00	28 132,80	874,49	104,4%	27 919,47		103,7%
1.8	Отчисления на социальные нужды	8 109,01	7 541,94	0,00	8 496,10	264,10	112,7%	7 817,45		103,7%
1.9	Ремонт основных средств	13 026,59	8 257,93	0,00	8 624,99		104,4%	8 559,59		103,7%

Экспертное заключение 13

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРТТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	2 428,62	463,88	0,00	484,50		104,4%	480,83		103,7%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	10 615,91	11 633,83	0,00	12 150,95	1 330,37	104,4%	12 058,81		103,7%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	37,60	0,00	0,00	0,00					
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	10 022,54	5 984,55	0,00	8 785,11	0,00	146,8%	6 097,08		101,9%
1.15	Расходы на служебные командировки	3,66	0,00	0,00	0,00					

Экспертное заключение 13

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРТТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
1.16	Расходы на обучение персонала	252,98	0,00	0,00	0,00					
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	693,94	0,00	0,00	356,40					
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	2 744,92	0,00	960,43	0,00	1 024,39		0,00	1 024,39	
1.18.1	Налог на имущество организаций	687,01	0,00	959,71	0,00	1 020,89		0,00	1 020,89	
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	2 057,27	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1.18.3	Транспортный налог	0,63	0,00	0,72	0,00	3,50		0,00	3,50	
1.18.4	Водный налог	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
1.18.5	Прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
II.	Внерезализационные расходы, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	4,40			0,00	
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	214,67			0,00	
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	0,00	0,00	0,00	0,00	214,67				
IV.	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	1 008,10	0,00		0,00		
	Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	4 032,39			0,00		
V.	Выпадающие	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		

Экспертное заключение 13

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРТТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
	доходы/экономия средств									
VI.	Необходимая валовая выручка, всего	235 171,15	212 440,68	5 984,55	230 950,73	8 785,11	108,7%	218 976,10	6 097,08	103,1%

Смета затрат на передачу тепловой энергии Набережночелнинскими тепловыми сетями – филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	957 999,84	1 033 193,33	275 228,51	1 134 606,42	272 797,96	1 119 417,15	272 797,96	1 110 618,80	272 797,96	8 798,35	108,3%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	6 939,69	11 232,26	0,00	11 935,28	0,00	11 844,78	0,00	11 716,75		128,02	105,5%
1.2	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	67 821,86	88 169,51	0,00	82 359,26	0,00	77 539,76	0,00	76 607,54		932,21	87,9%
1.3	Расходы на холодную воду	0,00	107,06	0,00	113,76	0,00		0,00				0,0%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйных сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйные сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	Расходы на теплоноситель	27 820,17	41 043,36	0,00	54 535,04	0,00	59 507,23	0,00	58 791,81		715,42	145,0%
1.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	3 720,52	1 197,47	256 659,15	28 233,14	247 231,85	25 942,68	247 231,85	25 942,68	247 231,85	0,00	2166,5%
1.5	Оплата труда	210 276,45	222 700,31	0,00	236 638,91	0,00	234 844,49	0,00	232 306,20	0,00	2 538,29	105,5%
1.6	Отчисления на социальные нужды	61 616,52	62 356,09	0,00	71 464,95	0,00	65 756,46	0,28	65 045,74	0,00	710,72	105,5%
1.7	Ремонт основных средств	167 260,84	208 680,75	0,00	221 741,87	0,00	220 060,42	0,00	217 681,92		2 378,50	105,5%
1.9	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых	48 006,76	94 237,64	0,00	100 135,88	0,00	99 376,55	0,00	98 302,45		1 074,10	105,5%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями											
1.10	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультацион	58 066,82	24 048,80	0,00	25 553,99	0,00	25 360,22	0,00	25 086,11	0,00	274,10	105,5%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	ных услуг											
1.11	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	244,26	2 433,51	0,00	2 560,37	0,00	2 560,37	0,00	2 529,59		30,78	105,2%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
1.12	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	302 539,70	275 228,51	0,00	288 275,11	0,00	287 029,49	0,00	287 029,49	0,00	0,00	104,3%
1.13	Расходы на служебные командировки	172,70	138,09	0,00	146,73	0,00	145,62	0,00	144,05		1,57	105,5%
1.14	Расходы на обучение персонала	1 273,28	1 276,62	0,00	1 356,52	0,00	1 346,23	0,00	1 331,68		14,55	105,5%
1.15	Расходы на страхование производствен ных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	28,29	32,04	0,00	6,21	0,00	6,21	0,00	6,13		0,07	19,4%
1.16	Другие расходы, связанные с производством и (или)	2 211,99	311,33	18 569,36	9 549,40	25 566,11	8 096,64	25 566,11	8 096,64	25 566,11	0,00	2600,7%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйных сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйные сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	реализацией продукции, в том числе											
1.16.1	Налог на имущество организаций	1 671,27	311,33	15 400,63	8 959,38	22 381,03	7 506,62	22 381,03	7 506,62	22 381,03	0,00	2411,2%
1.16.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	540,72	0,00	3 168,73	590,02	3 168,73	590,02	3 168,73	590,02	3 168,73	0,00	
1.16.3	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00	0,00	16,35	0,00	16,35	0,00	16,35	0,00	
II.	Внереализационные расходы, всего	60,63	21,40	0,00	22,49	0,00	22,56	0,00	22,32	0,00	0,24	105,5%
	Расходы на услуги банков	60,63	21,40	0,00	22,49	0,00	22,56	0,00	22,32	0,00	0,24	105,5%
III.	Расходы, не учитываемые в целях	16 445,30	12 619,64	0,00	12 703,46	2 247,71	12 909,47	0,00	12 754,27	0,00	155,20	102,3%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйных сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйные сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	налогообложения, всего											
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	5 589,30	1 763,64	0,00	1 847,46	0,00	1 847,46	0,00	1 847,46	0,00	0,00	104,8%
	Прочие расходы	10 856,00	10 856,00	0,00	10 856,00	2 247,71	10 856,00	0,00	10 856,00		0,00	100,0%
IV.	Налог на прибыль	4 111,33	3 154,91	0,00	17 358,45	49,25	3 227,37	0,00	3 188,57		38,80	102,3%
V.	Расчётная предпринимательская прибыль	0,00	0,00		56 730,32	0,00	0,00	0,00				
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	0,00	0,00	8 290,76	0,00	8 290,76	0,00	8 290,76		0,00	
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	978 617,09	1 048 989,27	275 228,51	1 229 711,90	275 094,92	1 143 867,31	272 797,96	1 134 874,72	272 797,96	8 992,60	109,0%

Смета затрат на передачу тепловой энергии Нижнекамскими тепловыми сетями –
филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	291 467,86	369 013,57	32 435,90	396 268,22	36 360,00	107,4%	389 186,34	34 401,71	105,5%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	2 522,71	2 645,80	0,00	2 766,93		104,6%	2 746,00		103,79%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	85 355,70	95 749,15	0,00	104 085,22		108,7%	103 080,96		107,66%
1.4	Расходы на холодную воду	170,70	11 117,89	0,00	172,36		1,6%	171,48		1,54%
1.5	Расходы на теплоноситель	11 696,35	0,00	0,00	13 620,72			12 574,25		
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	799,43	1 300,85	20 208,33	1 848,08	20 259,22	142,1%	1 848,08	20 259,22	142,07%

Экспертное заключение 13

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.7	Оплата труда	50 966,88	42 564,30	0,00	44 513,05	1 023,52	104,6%	44 176,37		103,79%
1.8	Отчисления на социальные нужды	15 191,06	11 918,00	0,00	13 442,94	315,65	112,8%	12 369,38		103,79%
1.9	Ремонт основных средств	58 123,26	142 498,21	0,00	149 022,32		104,6%	147 895,17		103,79%
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	13 936,24	14 695,90	0,00	15 368,74		104,6%	15 252,49		103,79%

Экспертное заключение 13

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	12 977,20	12 286,09	0,00	12 848,59	480,28	104,6%	12 751,41		103,79%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	407,37	1 356,14	0,00	1 428,98		105,4%	1 428,98		105,37%
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	38 831,98	32 435,90	138,84	36 657,15	138,84	113,0%	34 401,71		106,06%
1.15	Расходы на служебные командировки	107,06	109,95	0,00	114,99		104,6%	114,12		103,79%
1.16	Расходы на обучение персонала	274,68	280,10	0,00	292,93		104,6%	290,71		103,79%

Экспертное заключение 13

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	15,50	22,24	0,00	7,30		32,8%	7,30		32,83%
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	91,74	33,05	12 088,74	77,93	14 142,48	235,8%	77,93	14 142,48	235,83%
1.18.1	Налог на имущество организаций	9,53	33,05	187,00	77,93	2 240,75	235,8%	77,93	2 240,75	235,83%
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	82,20	0,00	11 901,74	0,00	11 901,74			11 901,74	
1.18.3	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.18.4	Водный налог	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.18.5	Прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00					
II.	Внереализационные расходы, всего	48,13	31,78	0,00	33,19	0,00	104,4%	32,99	0,00	103,79%
	Расходы на услуги банков	48,13	31,78	0,00	33,19	0,00	104,4%	32,99	0,00	103,79%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	1 785,59	287,70	0,00	0,00	297,15	0,0%	278,05	0,00	96,64%

Экспертное заключение 13

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	1 785,59	287,70	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00%
IV.	Налог на прибыль	446,40	71,93	0,00	4 953,35	0,00	6886,8%	69,51	0,00	96,64%
	Другие налоги и обязательные сборы и платежи	0,00	0,00	0,00	0,00					
V.	Расчётная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	19 813,41	0,00			0,00	
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	0,00	0,00	631,32			631,32		
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	293 747,97	369 404,98	32 435,90	421 699,49	36 657,15	114,2%	390 198,21	34 401,71	105,63%

Смета затрат на передачу тепловой энергии участком тепловых сетей Заинской ГРЭС – филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	60 569,59	47 018,45	5 994,78	53 692,57	7 301,57	114,2%	50 246,58	6 387,86	106,87%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	654,12	1 514,01	0,00	1 585,81	0,00	104,4%	1 569,32		103,65%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	5 703,01	6 144,12	0,00	7 177,74	0,00	116,8%	6 832,52		111,20%
1.4	Расходы на холодную воду	257,97	0,00	0,00	477,98	0,00		0,00		
1.5	Расходы на теплоноситель	2 205,97	641,55	0,00	2 413,03	0,00	376,1%	1 499,38		233,71%
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	0,00	0,00	5 499,91	0,00	5 776,81		0,00	5 776,81	

Экспертное заключение 13

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.7	Оплата труда	12 213,25	15 531,79	0,00	16 222,17	585,10	104,4%	16 099,16		103,65%
1.8	Отчисления на социальные нужды	3 720,52	4 348,90	0,00	4 899,10	179,04	112,7%	4 507,77		103,65%
1.9	Ремонт основных средств	24 137,91	8 724,08	0,00	9 111,86	0,00	104,4%	9 042,77		103,65%
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	2 961,29	3 212,43	0,00	3 355,23	0,00	104,4%	3 329,78		103,65%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной	1 256,86	819,20	0,00	855,61	149,57	104,4%	849,12		103,65%

Экспертное заключение 13

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг									
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		#ДЕЛ/0!
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	6 949,72	5 994,78	28,74	7 468,94	29,37	124,2%	6 387,86	29,37	106,56%
1.15	Расходы на служебные командировки	10,34	0,87	0,00	0,91	0,00	104,4%	0,90		103,65%
1.16	Расходы на обучение персонала	257,07	86,72	0,00	90,58	0,00	104,4%	89,89		103,65%
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по	0,01	0,00	0,00	0,75	0,00		0,75		

Экспертное заключение 13

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	налогу на прибыль									
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	241,56	0,00	466,13	37,36	581,68		37,36	581,68	
1.18.1	Налог на имущество организаций	-0,01	0,00	460,13	37,36	575,68		37,36	575,68	
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.18.3	Транспортный налог	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00		0,00	6,00	
1.18.4	Водный налог	241,57	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1.18.5	Прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
II.	Внереализационные расходы, всего	0,00	3,01	0,00	0,00	0,00	0,0%	3,12	0,00	103,65%
	Расходы на услуги банков	0,00	3,01	0,00	0,00	0,00		3,12		103,65%
	Расходы на обслуживание заёмных средств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00		0,00	0,00	

Экспертное заключение 13

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00		0,00		
	Резервный фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
IV.	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	671,16	0,00		0,00	0,00	
	Другие налоги и обязательные сборы и платежи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
V.	Расчетная предпринимательская прибыль				2 684,63			0,00		
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	-14 518,34	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00%
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	60 569,59	32 503,12	5 994,78	57 051,50	7 400,57	175,5%	50 249,70	6 387,86	154,60%

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ 14

к предложению о корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую

ОАО «Генерирующая компания» потребителям г. Казань, г. Набережные Челны, г. Заинск, г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения, Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан, на 2017год

тарифное дело**№29-2/тп**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2015 № 5-47/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2016-2018 годы.

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар	
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²		
1	ОАО «Генерирующая компания»								
1.1	Город Казань								
1.1.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 274,80						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 325,64						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 324,76						
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 351,64						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 351,64						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 409,95						
1.1.2		Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
		Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 504,26					
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 564,25					
	с 01.01.2017 по 30.06.2017		1 563,22						

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар	
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²		
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 594,94						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 594,94						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 663,74						
1.2	Город Набережные Челны, для потребителей, подключенных к сетям ОАО «Генерирующая компания»								
1.2.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 254,24						
		с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 285,98						
		с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 285,98						
		с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 331,80						
		с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 331,80						
		с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 382,02						
1.2.2		Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
		Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	1 480,00					
			с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 517,46					
	с 01.01.2017 по 30.06.2017		1 517,46						
	с 01.07.2017 по 31.12.2017		1 571,52						
	с 01.01.2018 по 30.06.2018		1 571,52						
	с 01.07.2018 по 31.12.2018		1 630,79						
1.3	Город Набережные Челны, для потребителей, подключенных к сетям ООО «КАМАЗ-Энерго»								
1.3.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения								
	Одноставочный		с 01.01.2016	1 591,50					

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
	тариф, руб./Гкал	по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 612,04					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 612,04					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 659,59					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 659,59					
		по 30.06.2018						
		с 01.07.2018	1 730,53					
		по 31.12.2018						
1.4	Город Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение и Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
1.4.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 218,64					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 260,96					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 260,96					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 306,15					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 306,15					
		по 30.06.2018						
	с 01.07.2018	1 361,23						
	по 31.12.2018							
1.4.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 438,00					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 487,93					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 487,93					
	по 30.06.2017							

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
		с 01.07.2017	1 541,26					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 541,26					
		по 30.06.2018						
с 01.07.2018	1 606,25							
1.5	Город Заинск Заинского муниципального района							
1.5.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 313,00					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 365,52					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 365,52					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 420,14					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 420,14					
		по 30.06.2018						
с 01.07.2018	1 476,94							
1.5.2	Население (тарифы указаны с учетом НДС)							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 549,34					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 611,31					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 611,31					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 675,77					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 675,77					
		по 30.06.2018						
с 01.07.2018	1 742,79							
1.6	Елабужский муниципальный район							

№ п/п	Наименование регулируемой организации, муниципального образования, вид тарифа	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
				от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
1.6.1	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения							
	Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016	1 345,99					
		по 30.06.2016						
		с 01.07.2016	1 406,56					
		по 31.12.2016						
		с 01.01.2017	1 406,56					
		по 30.06.2017						
		с 01.07.2017	1 478,29					
		по 31.12.2017						
		с 01.01.2018	1 478,29					
		по 30.06.2018						
с 01.07.2018	1 547,77							
по 31.12.2018								

В соответствии с п. 32 (и) Правил регулирования цен (тариф) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2015 №1075:

Объем незавершенных капитальных вложений ОАО «Генерирующая компания»

тыс.руб.

	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2015 г.
ОАО «Генерирующая компания»	3 622 8117,00	9 688 565,00

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 29.10.2014 №336 утверждена инвестиционная программа ОАО «Генерирующая компания» на 2015-2019 гг.

В соответствии с утвержденной инвестиционной программой ОАО «Генерирующая компания» финансирование мероприятий составит:

Наименование филиала/ наименование источника	Финансирование ИП по годам, млн. руб., с НДС		
	2017	2018	2019
Филиалы ТЭС, НкГЭС в части производства тепловой и электрической энергии, в т.ч.	6676,77	1445,33	1577,38
<i>амортизация всего, в т.ч.</i>	1087,07	1196,49	1336,76
амортизация в тепловой энергии	353,61	453,64	419,07
амортизация в теплоносителе	0	0	0

Наименование филиала/ наименование источника	Финансирование ИП по годам, млн. руб., с НДС		
	2017	2018	2019
амортизация в электрической энергии	733,45	742,85	917,7
<i>прибыль на развитие, в т.ч.</i>	80,25	28,37	0
прибыль в тепловой энергии	0	0	0
прибыль в электрической энергии	80,25	28,37	0
<i>прочие</i>	4490,96	0	0
<i>тех. присоединение</i>	0	0	0
<i>Возврат НДС</i>	1018,49	220,47	240,62
филиал Казанские тепловые сети, в т.ч.	885,51	845,93	842,12
амортизация Арендодателя	450,01	372,46	348,42
амортизация Общества	33,1	53,67	77,47
прибыль на развитие в тепловой энергии	87,66	135,67	271,56
прочие (заемные средства)	188,06	150,79	0
тех. присоединение	126,68	133,34	144,67
филиал Набережночелнинские тепловые сети, в т.ч.	430,92	420,99	412,87
амортизация Арендодателя	216,59	220,57	219,75
амортизация Общества	48,45	71,31	91,12
прибыль на развитие в тепловой энергии	54,38	0	0
прочие (заемные средства)	0	0	0
тех. присоединение	111,5	129,11	102
филиал Нижнекамские тепловые сети, в т.ч.	19,59	18,54	18,36
амортизация Арендодателя	19,59	18,54	18,36
амортизация Общества	0	0	0
прибыль на развитие в тепловой энергии	0	0	0
прочие (заемные средства)	0	0	0
тех. присоединение	0	0	0
филиал Занская ГРЭС, в т.ч.	5,69	6,19	6,75
амортизация Арендодателя	5,69	6,19	6,75
амортизация Общества	0	0	0
прибыль на развитие в тепловой энергии	0	0	0
прочие (заемные средства)	0	0	0
тех. присоединение	0	0	0
Итого по ОАО «Генерирующая компания»	7830,42	2586,19	2857,48
амортизация всего, в т.ч.	1860,5	1939,23	2098,63
амортизация в электрической энергии	733,45	742,85	917,7
амортизация в тепловой энергии	353,61	453,64	419,07
амортизация арендодателя	691,88	617,76	593,28
амортизация общества	81,55	124,98	168,59
прибыль на развитие всего, в т.ч.	222,29	164,04	271,56
прибыль в тепловой энергии	54,38	0	0
прибыль в электрической энергии	80,25	28,37	0
прочие	4490,96	0	0
тех. присоединение	238,18	262,45	246,67
Возврат НДС	1018,49	220,47	240,62

В соответствии с п. 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075, орган регулирования ежегодно осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете

долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

В Госкомитет обратилось ОАО «Генерирующая компания» с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Генерирующая компания» потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год (письма от 27.04.2016 №101-39/2449, от 23.09.2016 № 101-39/5673/2).

ОАО «Генерирующая компания» расположено по адресу: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, 1.

Руководитель организации – Генеральный директор Хазиев Раузил Магсумянович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ОАО «Генерирующая компания» представило в Государственный комитет Республики Татарстан по тарифам расчеты по корректировке тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

Расчет тарифов ОАО «Генерирующая компания» соответствует:

- Основам ценообразования в сфере теплоснабжения, Правилам регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;

- Методическим указаниям по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность информации несет теплоснабжающая организация.

Решением единственного акционера внесены изменения в учредительные документы общества в части изменения названия на АО «Татэнерго», что подтверждено листом записи Единого государственного реестра юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица.

В соответствии с п.21 Основ ценообразования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, пересмотр установленных тарифов в течение регулируемого периода необходим только для организации-правопреемника, которая в порядке правопреемства в полном объеме приобрела права и обязанности организации, ранее осуществлявшей регулируемые виды деятельности. Пересмотр тарифов в иных случаях (в том числе и в случае внесения изменений в учредительные документы) не требуется.

В расчете тарифов применялись индексы-дефляторы в соответствии с основными параметрами прогноза социально-экономического развития

Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (далее – Прогноз):

Наименование	Период	2017 год
Индекс цен на природный газ	с 1 июля	103,9
Индекс цен на электрическую энергию	с 1 января	106,5
Индекс тарифов на ж/д перевозки	с 1 января	104,0
Индекс потребительских цен	с 1 января	104,7
Индекс цен производителей	с 1 января	105,8

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации и прогнозные тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год составили:

Муниципальное образование	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонение к НВВ прошлого года, %	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 2 полугодия предыдущего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к тарифу 1 полугодия, %
г. Казань	2017	6 606 912,02	104,2%	Вода	1324,76	99,9%	1308,32	98,8%
г. Набережные Челны	2017	3 714 281,15	109,8%	Вода	1285,98	100%	1496,04	116,3%
г. Нижнекамск	2017	1 996 303,13	104,6%	Вода	1260,96	100%	1340,06	106,3%
г. Заинск	2017	260 270,92	103,7%	Вода	1365,52	100%	1780,29	130,4%

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань

Производство тепловой энергии в г.Казань осуществляют ОАО «Генерирующая компания» (в режиме комбинированной выработки тепловой энергии - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2; в режиме некомбинированной выработки тепловой энергии - РК «Азино», РК «Горки», РК «Савиново»), ОАО «ТГК-16» (Казанская ТЭЦ-3), передачу тепловой энергии по тепловым сетям - филиал АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети, ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция», ООО «Савиново», ООО «PCY», ООО «Энерготранзит».

Затраты на производство и покупку тепловой энергии АО «Татэнерго» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии – Казанской ТЭЦ-1, Казанской ТЭЦ-2, РК «Азино, Горки», РК «Савиново», Казанской ТЭЦ-3 и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению теплоснабжающей организации (в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения г. Казань).

Наименование показателя	Ед.изм	г. КАЗАНЬ											
		1 п/г 2017				2 п/г 2017				2017 год			
		ОАО"ГК" (КТЭЦ-1,2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"	ОАО"ГК" (КТЭЦ-1, 2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"	ОАО"ГК" (КТЭЦ-1, 2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 092 126,95	527 397,80	380 437,38	319 122,63	1 038 241,98	563 037,56	337 614,77	222 101,53	2 130 368,93	1 090 435,36	718 052,16	541 224,16
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1671,66	807,26	582,31	613,26	1209,61	575,02	360,16	403,84	2881,26	1382,28	942,47	1017,10
Установленный тариф на производство т/э	руб./Гкал	653,32	653,32	653,32	520,37	858,33	979,16	937,41	549,97	739,39	788,87	761,88	532,12
Среднеотпускной тариф производства т/э	руб./Гкал	631,13				847,91				685,31			

Затраты на производство и покупку тепловой энергии АО «Татэнерго» на 2017 год составляют 4 487 368,29 тыс.руб.

Затраты на приобретаемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) определены Госкомитетом на 2017 год в следующих размерах:

тыс.руб.

Организация	2017 год
ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»	48 393,565
ООО «Савиново»	9 247,20
ООО «PCY»	4 530,77
ООО «Энерготранзит»	8 801,81

Затраты на производство тепловой энергии районными котельными «Азино», «Горки», «Савиново»

В соответствии со схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130 объем отпуска тепловой энергии от районных котельных (РК «Горки», РК «Азино», РК «Савиново») выделен из объемов отпуска тепловой энергии от Казанской ТЭЦ-1 и Казанской ТЭЦ-2. При этом в утвержденном Сводном-прогнозном балансе на 2016 год выделение объемов отпуска тепловой энергии из объемов отпуска тепловой энергии от Казанской ТЭЦ-1 и Казанской ТЭЦ-2 отсутствовало.

Ранее районные котельные «Азино», «Горки», «Савиново» входили в состав филиалов АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2. Отдельные тарифы на тепловую энергию, производимую районными котельными «Азино», «Горки», «Савиново» Госкомитетом не устанавливались. Постановлением Госкомитета от 30.11.2015 №5-45/тэ были установлены тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источником тепловой энергии АО «Татэнерго». При этом объемы отпуска тепловой энергии от районных котельных «Азино», «Горки», «Савиново» и, соответственно, затраты на ее производство учтены при расчете и установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки филиалами АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2.

Баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России на 2017 год утвержден приказом ФАС России от 27.09.2016 № 1375/16.

Объемы отпуска тепловой энергии, производимой в режиме комбинированной выработки, от филиалов АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2 в балансе учтен с учетом исключения объемов отпуска тепловой энергии от районных котельных «Азино», «Горки», «Савиново».

Таким образом, Госкомитетом при корректировке долгосрочных тарифов на 2017 год отдельно рассчитаны тарифы на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки филиалами АО «Татэнерго» - Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2, и тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источников тепловой энергии АО «Татэнерго» - районные котельные «Азино», «Горки», «Савиново».

Значения по статьям затрат на производство тепловой энергии в некомбинированной выработке филиалами АО «Татэнерго» - РК «Азино», РК «Горки», РК «Савиново» представлены в *приложении 1*.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации и прогнозные тарифы на тепловую энергию, отпускаемую с коллекторов источников тепловой энергии, на 2017 год составили:

Источник	Год	НВВ, тыс.руб.	Отклонени е к НВВ прошлого года,%	Вид тарифа	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонен ие к тарифу 2 полугоди я предыду щего года,%	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклоне ние к тарифу 1 полугоди я,%
Районная котельная «Горки»	2017	341 039,29	103,4%	Вода	653,32	100%	1078,25	165,0%
Районная котельная «Азино»	2017	809 090,86	106,6%	Вода				
Районная котельная «Савиново»	2017	770 064,92	103,0%	Вода				

Отпуск тепловой энергии

Объемы отпуска тепловой энергии с коллекторов районных котельных «Азино», «Горки», «Савиново» приняты Госкомитетом в соответствии со схемой теплоснабжения г. Казань, утвержденной приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13.03.2015 № 130:

Наименование источника	Объем отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал							
	2016 год	Утверждено в схеме теплоснабжения на 2017 г.			Принято Госкомитетом на 2017 г.			Отклонение, % к 2016г.
		2017 год	1 п/г 2017 г.	2 п/г 2017 г.	2017 год	1 п/г 2017г.	2 п/г 2017 г.	
Районная котельная «Азино»	961,79	968,24	575,31	392,93	968,24	575,31	392,93	100,7%
Районная котельная «Горки»	414,04	414,04	231,95	182,09	414,04	231,95	182,09	100%
Районная котельная «Савиново»	942,47	942,47	582,31	360,16	942,47	582,31	360,16	100%

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

тыс.руб.

2017 год

№№ п/п.	Наименование	ед.изм.	РК Горки	РК Азино	РК Савиново
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		4,7%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.			
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	200,00	360,00	540,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	25 517,78	59 276,48	79 763,59

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: по РК «Горки» - 7 139,88 тыс.руб., по РК «Азино» - 34 124,44 тыс.руб., по РК «Савиново» - 28 839,89 тыс.руб. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств заявлены организацией: по РК «Горки» - 2 236,80 тыс.руб., по РК «Азино» - 18 746,20 тыс.руб., по РК «Савиново» - 12 310,09 тыс.руб.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2015 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2016 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2017 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

2.2 Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления приняты в размере: по РК «Горки» - 2 236,80 тыс.руб., по РК «Азино» - 18 746,20 тыс.руб., по РК «Савиново» - 12 310,09 тыс.руб. (значительный рост обусловлен реализацией мероприятия инвестиционной программы «Техническое перевооружение системы газораспределения»); по РК «Савиново» - 7 303,88 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 9,8%.

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размерах : по РК «Горки» - 2 991,56 тыс.руб., по РК «Азино» - 6 949,23 тыс.руб., по РК «Савиново» - 6 549,52 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили: по РК «Горки» - 2 752,60 тыс.руб., по РК

«Азино» -6 394,14 тыс.руб., по РК «Савиново» - 6 026,36 тыс.руб. Отклонение к утвержденному уровню 2016 года по всем районным котельным – на 3,65 %.

2.3 Арендная плата заявлена организацией в размерах: по РК «Горки» - 0,64 тыс.руб., по РК «Азино» - 1,49 тыс.руб., по РК «Савиново» - 1,45 тыс.руб.

Госкомитетом арендная плата принята по предложению организации.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размерах: по РК «Горки» - 143,51 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 23,3%; по РК «Азино» -209,57 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 51,8%; по РК «Савиново» - 155,08 тыс.руб., снижение к уровню 2016 года на 54,2%.

Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду принята по предложению организации.

2.5 расходы на страхование заявлены организацией в размерах: по РК «Горки» - 164,22 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,3%; по РК «Азино» - 381,48 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,3%; по РК «Савиново» - 306,99 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,3%.

Госкомитетом расходы на обязательное страхование опасных производственных объектов приняты по предложению организации.

2.6 налог на имущество заявлен организацией в размерах: по РК «Горки» - 451,95 тыс, руб., по РК «Азино» - 2 342,43 тыс.руб., по РК «Савиново» - 2 290,08 тыс.руб.

Госкомитетом налог на имущество определен в размерах: по РК «Горки» - 391,03 тыс, руб., по РК «Азино» - 2 250,87 тыс.руб., по РК «Савиново» - 1 358,76 тыс.руб.

2.7 земельный налог заявлен организацией в размерах: по по РК «Горки» - 16,43 тыс.руб., по РК «Азино» - 2 993,86 тыс.руб, по РК «Савиново» - 4 691,61 тыс.руб.

Госкомитетом земельный налог принят в размерах: по РК «Азино» - 2 955,45 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 1,9%; по РК «Савиново» - 4 654,21 тыс.руб., снижение к уровню 2016 года на 66,3%. По РК «Горки» расчетов и подтверждающих документов не представлено.

2.8 налог на прибыль заявлен организацией в размерах: по РК «Горки» - 1 892,70 тыс.руб., по РК «Азино» - 5 033,60 тыс.руб., по РК «Савиново» - 6 703,47 тыс.руб.

Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размерах: по РК «Горки» - 1 300,15 тыс.руб., по РК «Азино» - 3 093,77 тыс.руб., по РК «Савиново» - 3 095,62 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размерах: по РК «Горки» - 285 159,88 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 2%; по РК «Азино» - 662 862,37 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 0,2по РК «Савиново» -

603 135,71 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,6%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на топливо на технологические цели заявлены организацией в размерах : по РК «Горки» - 267 989,43 тыс.руб., по РК «Азино»№ - 582 384,39 тыс.руб., по РК Савиново» - 563 258,14 тыс.руб.

Затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его транспортировку и поставку, расчетного объема отпуска тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

В соответствии с действующим законодательством одним из долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода не пересматриваются, является норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии.

При этом в соответствии с Правилами определения плановых и расчета фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 №452, в случае, если для теплоснабжающей организации устанавливаются долгосрочные тарифы, показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения (норматив удельного расхода топлива) устанавливаются на срок действия инвестиционной программы, концессионного соглашения и (или) на срок действия долгосрочных тарифов.

В связи с тем, что при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, производимую источниками АО «Татэнерго» в комбинированной выработке, на 2016-2018 гг. организацией не были представлены утвержденные нормативы удельного расхода топлива, Госкомитетом долгосрочный параметр регулирования (показатели энергосбережения и энергетической эффективности) на каждый год долгосрочного периода регулирования установлен на уровне минимального значения из среднегодовых фактических удельных расходов условного топлива при производстве тепловой энергии за 3 предшествующих периода и утвержденных на предшествующий период регулирования (в соответствии с п. 5 правил распределения удельного расхода топлива при производстве электрической и тепловой энергии в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075).

Таким образом, при установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки, на 2016-2018 гг. **Госкомитетом долгосрочный параметр регулирования - удельный расход топлива на производство тепловой энергии - на каждый год долгосрочного периода регулирования установлен на уровне удельного**

расхода топлива, принятого Госкомитетом при расчете затрат на топливо на 2016 год.

Организацией при определении затрат на топливо удельные расходы топлива на тепловую энергию приняты на уровне, планируемом к утверждению Минэнерго РФ на 2017 год.

Источник тепловой энергии	Удельные расходы топлива на тепловую энергию, принятые при расчете затрат на топливо на 2017 год	
	ОАО "ГК"	ГКРТТ
РК «Горки»	151,92	147,76
РК «Азино»	149,49	147,76
РК «Савиново»	148,63	142,59

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения АО «Татэнерго». Доля основного топлива – газа – в структуре топлива станций АО «Татэнерго» - 100%.

Цена топлива

Оптовая цена на газ принята на первое полугодие 2017 года в размере 3 855 руб./тыс. куб.м., с июля 2017 года – с ростом на 3,9% согласно Прогнозу.

Тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принят на 1 полугодие 2017 года в соответствии с приказом ФСТ России от 19.02.2014 №25-э/2, с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% в соответствии с Прогнозом.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на 1 полугодие 2017 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 22.04.2016 № 510/16, с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% в соответствии с Прогнозом.

Специальная надбавка на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принята на 1 полугодие 2017 года в размере 42,51 руб./тыс. куб.м. в соответствии с постановлением Госкомитета от 18.12.2015 №4-3/Г, с июля 2017 года – с ростом 3,9 % в соответствии с Прогнозом.

Таким образом, Госкомитетом расходы на топливо учтены: по РК «Горки» - 258 324,98.руб., по РК «Азино» -569 345,90тыс.руб., по РК «Савиново» - 534 129,99 тыс.руб.

3.2 расходы покупную электрическую энергию заявлены организацией в размерах: по РК «Горки» - 31 343,22 тыс.руб., по РК «Азино» - 105 164,38 тыс.руб., по РК «Савиново» - 65 619,79 тыс.руб.

Госкомитетом затраты по статье приняты: по РК «Горки» - 26 777,87 тыс.руб., по РК «Азино» - 93 383,98 тыс.руб., по РК «Савиново» - 68 938,14

Экспертное заключение 14 тыс.руб. Госкомитетом при определении затрат по статье объемы покупной электрической энергии приняты на уровне 2016 года, тарифы – с применением индекса-дефлятора в соответствии с Прогнозом.

4. Расходы из прибыли заявлены организацией в размерах: по РК «Горки» - 4 932,02 тыс.руб., по РК «Азино» - 10 261,04 тыс.руб., по РК «Савиново» - 18 152,63 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который рассчитан перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для источников тепловой энергии АО «Татэнерго» определен в следующих размерах от необходимой валовой выручки организации: для РК «Горки» – 1,61%, для РК «Азино» – 1,61%, для РК «Савиново» – 1,71%.

Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размерах: по РК «Горки» - 5 200,59тыс.руб., по РК «Азино» - 12 375,08 тыс.руб., по РК «Савиново» - 12 382,48 тыс.руб.

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размерах: по РК «Горки» - 9 873,38 тыс.руб., по РК «Азино» - 3 177,79 тыс.руб., по РК «Савиново» - 8 661,24 тыс.руб. В связи с ограничением тарифов на тепловую энергию индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги, Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2017 год в размерах:** по РК «Горки» - 323 018,14 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 2,1%, по РК «Азино» - 768 638,47 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1,7%, по РК «Савиново» - 724 121,68 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,3%.

тыс.руб. (без НДС)

Наименование статьи	РК Горки			РК Азино			РК Савиново		
	2016 год (утверждено)	2017 год (расчет ГКРТГ)	Отклонение, %, 2017/2016	2016 год (утвержден о)	2017 год (расчет ГКРТГ)	Отклонени е, %, 2017/2016	2016 год (утверждено)	2017 год (расчет ГКРТГ)	Отклон ение, %, 2017/20 16
Операционные (подконтрольные) расходы	24 618,47	25 517,78	103,7%	57 187,42	59 276,48	103,7%	76 952,51	79 763,59	103,7%
Неподконтрольные расходы	9 381,71	7 139,88	76,1%	21 793,21	34 124,55	131,4%	33 022,17	28 839,89	97,0%
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	290 464,71	285 159,88	98,2%	664 187,82	662 862,37	99,5%	625 390,72	603 135,71	100,8%

Прибыль	5 320,29	5 200,59	97,8%	12 358,76	12 375,08	84,8%	12 146,48	12 382,48	148,2%
ИТОГО необходимая валовая выручка	329 785,18	323 018,14	97,9%	755 527,22	768 638,47	101,7%	747 511,88	724 121,68	96,9%

Затраты на передачу тепловой энергии по тепловым сетям и ее сбыт филиалом ОАО «Геенерирующая компания» - Казанские тепловые сети.

Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети на период регулирования - 2017 год - с календарной разбивкой представлены в *приложении 2*.

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) Казанскими тепловыми сетями – филиалом АО «Татэнерго» по представленному проекту организации на 2016 год составила 1 877 457,09 тыс. руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 6 317,12 тыс.руб.).

Стоит отметить, что необходимая валовая выручка на передачу тепловой энергии филиалом АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети сформирован организацией с учетом выделения затрат на содержание центральных тепловых пунктов (ЦТП), сетей ГВС, а также потерь тепловой энергии в трубопроводах на участке от объектов, на которых осуществляется приготовление горячей воды, до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя, отнесены только в отношении потребителей, получающих услугу «горячее водоснабжение» через ЦТП. Данные затраты учтены организацией при расчете компоненты на тепловую энергию для определения стоимости 1 куб.м горячей воды для потребителей, получающих услугу «горячее водоснабжение» от ЦТП.

При условии учета предложения организации произойдет значительный рост тарифов на услугу «горячее водоснабжение» для потребителей, получающих услугу от ЦТП. Госкомитетом необходимая валовая выручка филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети скорректирована без выделения из нее затрат на содержание центральных тепловых пунктов (ЦТП), сетей ГВС, а также потерь тепловой энергии в трубопроводах на участке от объектов, на которых осуществляется приготовление горячей воды, до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя, отнесены только в отношении потребителей, получающих услугу «горячее водоснабжение» через ЦТП.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен, а также индекса изменения количества активов (условных единиц тепловых сетей).

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"-Казские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозные сети	Филиал ОАО "ГК"- Казские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	942 791,79	882 622,49	4 757,54	55 411,76
Неподконтрольные расходы	806 474,85	791 961,45	785,59	13 727,81
Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	231 227,34	229 166,92	2 060,41	0,00
Прибыль	18 100,69	18 056,62	44,06	
ИТОГО необходимая валовая выручка	1 998 594,66	1 921 807,48	7 647,61	69 139,57

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - 792 747,04 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 785,59 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,4%; в части относимой на сбыт тепловой энергии – 13 727,81 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 54,7%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств заявлены организацией в размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети – 20 817,78 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 48,1%. Значительный рост по статье обусловлен приобретением в 2016 году наружных сетей теплоснабжения по ул. С.Хакима, сварочных генераторов, бортовых автомобилей, грузопассажирских автомобилей с автофургоном и дизель-генератором, сервера.

Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления на 2017 год признаны по предложению организации.

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети – 116 679,25 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 737,18 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,5%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 12 127,51 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда в следующих размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети – 118 369,86 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 678,29 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,8%. Отчисления на социальные нужды, заявленные организацией в составе арендной платы, Госкомитетом не приняты.

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 13 727,81 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Казань, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.3 расходы на арендную плату заявлены организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго», в размере 567 683,34 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 8,4%. Организацией расходы на арендную плату заявлены за исключением аренды центральных тепловых пунктов и сетей горячего водоснабжения от них до точки на границе эксплуатационной ответственности потребителя.

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 610 993,11 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 1,5%, и включает в себя:

- амортизация основных средств и нематериальных активов заявлена организацией в размере 465 602,73 тыс.руб. Госкомитетом сумма амортизационных отчислений определена в соответствии с дополнительным согласованием к договору аренды № Д370/1378/2014/Д470/1 от 26.12.2013, заключенного между ОАО «Казанская теплосетевая компания» и АО «Татэнерго», в размере 501 907,68 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 4,1%.

- налог на имущество заявлен организацией в размере 84 841,59 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество рассчитан исходя из среднегодовой стоимости основных средств и составил 88 780,95 тыс.руб.

- земельный налог по предложению организации составляет 11 519,92 тыс.руб. Организацией представлены расчет налога, налоговые декларации, кадастровые паспорта. Госкомитетом земельный налог определен в размере 19 653,04 тыс.руб.

- транспортный налог заявлен организацией в размере 651,45 тыс.руб. –на уровне 2016 года. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации.

АО «Татэнерго» также заявлены иные затраты в составе арендной: затраты на оплату труда – 2 294,45 тыс.руб., отчисления на социальные нужды – 692,92 тыс.руб., расходы на оплату иных работ и услуг – 125,42 тыс.руб., арендная плата – 19,61 тыс.руб, расходы из прибыли – 1 843,00 тыс.руб.

Госкомитетом расходы по указанным статьям не приняты в полном объеме, все экономически обоснованные затраты учтены в соответствующих статьях затрат.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 10 023,73 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 24,40 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,2%. Организацией представлены расчеты, фактические декларации за 2015 год.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 10 023,73 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 89,32 тыс.руб.)

2.5 расходы на страхование заявлены организацией в размере 753,23 тыс.руб. Госкомитетом затраты на страхование опасных производственных объектов, а также обязательное страхование автогражданской ответственности владельцев транспортных средств приняты в размере 781,40 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 6,96 тыс.руб.). Расходы по статье определены в соответствии с договорами, заключенными на 2016 год с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2017 года.

2.6 налог на имущество заявлен организацией в размере 6 132,78 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 23,4%. Значительный рост обусловлен приобретением организацией в 2016 году наружных сетей теплоснабжения по ул. С.Хакима, сварочных генераторов, бортовых автомобилей, грузопассажирских автомобилей с автофургоном и дизель-генератором, сервера. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

2.7 земельный налог заявлен организацией в размере 1 120,78 тыс.руб. (земельные участки под опорами вновь приобретенных наружных сетей теплоснабжения в 2016 году). Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации.

2.8 транспортный налог (на вновь приобретенные транспортные средства в 2016 году) заявлен организацией в размере 5,28 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации.

2.9 налог на прибыль заявлен организацией в размере 32 792,79 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 74,32 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 6140%.

Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размере 4 525,17 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 11,02 тыс.руб.), снижение к утвержденному уровню 2016 года на 1,5%.

2.10 организацией на 2017 год заявлены выпадающие расходы в размере 19 977,15 тыс.руб. Филиалом АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети в 2016 году заключен договор аренды тепловых сетей с ГУП РТ «Теплоэнергосети» (от 25.05.2016 № 2016/Д377/289). При установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, на 2016-2018 гг. Госкомитетом затраты на аренду сетей по указанному договору учтены не были. В обоснование расходов организацией представлен договор аренды, акты выполненных работ.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 19 977,15 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере 231 227,34 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 2 060,40 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 9,9%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на электрическую энергию заявлены организацией в размере 75 090,06 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 41,1%. Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию приняты с учетом расхода электрической энергии на центральных тепловых пунктах организации. Объемы покупной электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена покупной электрической энергии – с применением индексов-дефляторов к фактическому уровню 2015 года для приведения к уровню 2017 года. Затраты по статье приняты в размере 133 778,04 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 1 192,06 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,0%.

3.2 расходы на холодную воду заявлены организацией в размере 259,45 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 98,4%. Организацией затраты по статье заявлены без учета расхода на холодную воду, необходимую для подпитки сетей горячего водоснабжения. Госкомитетом затраты на холодную воду, приобретаемую организацией у МУП «Водоканал» определены с учетом расхода воды для подпитки сетей горячего водоснабжения. Затраты по статье приняты в размере 18 206,27 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям – 162,23 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 13,7%.

3.3 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 83 951,70 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 25,5%. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 79 243,02 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозным тепловым сетям 706,12 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 18,4%. Госкомитетом при определении затрат по статье объем теплоносителя принят на уровне фактического объема 2015 года, тарифы – на уровне прогнозных тарифов на теплоноситель на 2017 год.

4 Расходы из прибыли заявлены организацией в размере 46 500,05 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 53,1%. В составе расходов из прибыли организацией заявлены: расходы на капитальные вложения – 28 100,00 тыс.руб., денежные выплаты социального характера – 1 900,05 тыс.руб., прочие расходы – 16 500,00 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который определен перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (как долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети установлен в размере 0,94%. Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли

определены в размере 18 100,69 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 44,06 тыс.руб.).

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 84 671,10 тыс.руб. В связи с ограничением тарифов на тепловую энергию индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги, Госкомитетом затраты по статье не приняты.

5 Филиалом АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети с составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам в размере 63 494,8 тыс.руб.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере не более 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущей расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации по фактически списанной дебиторской задолженности (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями и определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго», инструкция по формированию резерва по сомнительным долгам на предприятии, выписка из акта инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности.

Госкомитетом расходы по сомнительным долгам приняты в размере 57570,55 тыс.руб. (1,43% от необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущий период регулирования).

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети определена Госкомитетом на 2017 год в размере 2 056 165,21 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 1 929 455,09 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 7 647,61 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,9%;

- в части, относенной на сбыт тепловой энергии – 126 710,2 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 25,6%.

тыс.руб. (без НДС)

Наименование расхода	2017 год

	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Казанские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозные сети	Филиал ОАО "ГК"- Казанские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	942 791,79	882 622,49	4 757,54	55 411,76
Неподконтрольные расходы	864 045,40	791 961,45	785,59	71 298,36
Расходы на приобретение (произ- водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	231 227,34	229 166,92	2 060,41	0,00
Прибыль	18 100,69	18 056,62	44,06	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00		
ИТОГО необходимая валовая выручка	2 056 165,21	1 921 807,48	7 647,61	126 710,12

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, соответствует объему потерь, учтенных Госкомитетом на 2017 год при утверждении долгосрочных параметров регулирования в рамках установления долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям г.Казань, на 2016-2018 гг. Объем потерь тепловой энергии составляет:

- от источников АО «Татэнерго» - 980,907 тыс. Гкал;
- от источника ОАО «ТГК-16» - 309,785 тыс. Гкал.

Потери при передаче тепловой энергии по филиалу АО «Татэнерго» - Казанские тепловые сети приняты в размере 1290,692 тыс.Гкал. Кроме АО «Татэнерго» деятельность по передаче тепловой энергии в г. Казань осуществляют ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» (потери – 7,53 тыс.Гкал), ООО «Савиново» (потери – 4,38 тыс.Гкал), ООО «PCY» (потери - 2,38 тыс. Гкал.), ООО «Энерготранзит» (потери – 2,56 тыс.Гкал.). Технологические потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям указанных организацией учтены при определении затрат на покупку потерь.

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 6 533 277,05 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Казань принят Госкомитетом по предложению организации и составит в 2017 году – 4 913,26 тыс. Гкал., рост относительно 2016 года – на 0,3%. Объем отпуска тепловой энергии потребителям от тепловой сети определен Госкомитетом с

учетом размера потерь тепловой энергии, утвержденного а рамках долгосрочных параметров регулирования при установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, на 2016-2018 гг.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 631,13 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 850,77 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 685,31 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 566,87 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 728,41 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 660,94 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казани на 2017 составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 198,00 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 579,18 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 346,26 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки АО «Татэнерго» в течение долгосрочного периода регулирования.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Казань, на 2017год в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию
--	---------------------------

	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 325,64	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 564,25	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						
Одноставочный, руб./Гкал	1 378,65	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 626,81	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией - АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на 2017 год.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 года № 130 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Казани до 2029 года» АО «Татэнерго» присвоен статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования город Казань Республики Татарстан.

Согласно п.96 ППРФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией теплоснабжающим организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, устанавливается равным средневзвешенной стоимости единицы тепловой энергии, приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией.

АО «Татэнерго» имеет в г. Казань собственные источники тепловой энергии: в режиме комбинированной выработки тепловой энергии – Казанская ТЭЦ-1, Казанская ТЭЦ-2, в режиме некомбинированной выработки тепловой энергии – РК «Азино», РК «Горки», РК «Савиново», а также приобретает тепловую энергию от источника тепловой энергии ОАО «ТГК-16» -Казанская ТЭЦ-3.

Госкомитетом тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, рассчитаны исходя из тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрическими станциями ОАО «ТГК-16» и АО «Татэнерго». установленных Госкомитетом, и объемов

покупки тепловой энергии, принятых по предложению Единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм	г. КАЗАНЬ											
		1 п/г 2017				2 п/г 2017				2017 год			
		ОАО"ГК" (КТЭЦ-1,2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"	ОАО"ГК" (КТЭЦ-1, 2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"	ОАО"ГК" (КТЭЦ-1, 2)	ОАО"ГК" (РК Горки, Азино)	ОАО"ГК" (РК Савиново)	ОАО"ТГК-16"
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 092 126,95	527 397,80	380 437,38	319 122,63	1 038 241,98	563 037,56	337 614,77	222 101,53	2 130 368,93	1 090 435,36	718 052,16	541 224,16
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1671,66	807,26	582,31	613,26	1209,61	575,02	360,16	403,84	2881,26	1382,28	942,47	1017,10
Установленный тариф на производство т/э	руб./Гкал	653,32	653,32	653,32	520,37	858,33	981,28	954,26	549,97	739,39	789,75	768,32	532,12
Среднеотпускной тариф производства т/э	руб./Гкал	631,13				850,77				685,31			

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим, теплосетевым организациям г. Казань, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, в следующих размерах (без НДС):

Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
г. Казань							
АО «Татэнерго»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2017 по 30.06.2017	631,13	-	-	-	-	
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	850,77	-	-	-	-	

**Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго»
потребителям г. Набережные Челны**

Производство тепловой энергии в г. Набережные Челны осуществляют АО «Татэнерго» (Набережночелнинская ТЭЦ (в режиме комбинированной выработки и не в режиме комбинированной выработки (котельная ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей» передана по договору аренды АО «Татэнерго»)), передачу тепловой энергии по тепловым сетям на город – филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети.

В соответствии с приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 24.09.2014 №636 утверждена схема теплоснабжения г. Набережные Челны, АО «Татэнерго» присвоен статус единой теплоснабжающей организации.

Затраты на производство тепловой энергии АО «Татэнерго» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ					
		ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)	ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)	ОАО"ГК" (комб.выр.)	ОАО "ГК" (некомб. выр.)
		1 п/г 2017 г.		2 п/г 2017 г.		2017 год	
Затраты на производство т/э	тыс.руб.	1 275 132,91	92 444,43	869 567,29	65 906,95	2 195 657,69	158 694,17
Отпуск энергии	тыс. Гкал	1880,73	91,04	1262,44	63,25	3143,17	154,29
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	678,00	1015,46	688,80	1042,04	682,34	1026,36
Средневзвешенный тариф производства тепловой энергии	руб./Гкал	693,58		705,65		698,43	

Затраты на производство тепловой энергии источниками АО «Татэнерго» на 2017 год составляют 2 303 051,58 тыс.руб:

Затраты на производство тепловой энергии филиалом ОАО «Генерирующая компания – котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ.

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 09.12.2016 №5-32/тэ скорректированы тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала АО «Татэнерго» котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год.

руб. Гкал (без НДС)

Источник	Период	Вода	Отборный пар давлением от 2,5 до 7 кг/см ²
Источник – филиал АО «Татэнерго» - Набережночелнинская ТЭЦ, котельный цех	с 01.01.2016 по 30.06.2016	980,00	1 100,00
	с 01.07.2016 по 31.12.2016	1 022,46	1 155,48
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	1 015,46	1 155,48
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	1 042,04	1 186,01
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	1 044,72	1 186,01
	с 01.07.2018 по 31.12.2018	1 095,36	1 236,49

По предложению организации необходимая валовая выручка на 2017 год составляет 230 950,73 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 8,7%. Средний тариф на тепловую энергию на 1 полугодие 2017 года составил 1 055,55 руб./Гкал, на 2 полугодие 2017 года – 1 208,97 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодю – на 14,53%. Смета затрат на тепловую энергию представлена в приложении 3.

При расчете тарифов на 2017 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 207,19 тыс. Гкал;
- отпуск теплоэнергии на собственные нужды – 0,78 тыс. Гкал;
- отпуск теплоэнергии в сеть – 206,41 тыс. Гкал, на уровне 2016 года, в т.

ч.:

- горячая вода – 154,29 тыс. Гкал,
- пар (от 2,5 до 7,0 кгс/см²) – 52,12 тыс.Гкал.

Объемы отпуска тепловой энергии на 2017 год соответствуют утвержденной схеме теплоснабжения г. Набережные Челны.

В соответствии с п.49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, в целях корректировки долгосрочного тарифа орган регулирования ежегодно уточняет плановую необходимую валовую выручку на каждый год до конца долгосрочного периода регулирования с использованием уточненных значений прогнозных параметров регулирования.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
			2016 год	2017 год

			ОАО "ГК"	Котельный цех филиала ОАО "ГК" - Набережночелнинская ТЭЦ	ОАО "ГК"	Котельный цех филиала ОАО "ГК" - Набережночелнинская ТЭЦ
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0	0
3.2	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	590,00	590,00	590,00	590,00
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	48 389,17	48 389,17	50 156,83	50 156,83

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом на 2017 год в размере 13 917,53 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 2,9%. Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1. отчисления на социальные нужды заявлены организацией в размере 8 496,10 тыс.руб., или 30,2% от фонда оплаты труда, с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 12,9%.

Госкомитетом отчисления на социальные нужды приняты с учетом регрессивной шкалы в сумме 7 817,45 тыс. руб. или 28% от фонда оплаты труда, с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 3,65%.

2.2. расходы на арендную плату заявлены организацией в сумме 8 785,11 тыс.руб., рост к 2015 году – на 46,8%. Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также в соответствии с информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 6 097,08 тыс. руб. – рост к утвержденному уровню 2016 года на 1,9% - и включают в себя:

2.2.1. расходы на амортизацию заявлена организацией в размере 5 072,69 тыс.руб., с ростом к 2016 году – на 1%. АО «Татэнерго» представлен расчет амортизационных отчислений на 2017 год с приложением перечня амортизируемого имущества (с указанием по объектам даты ввода, первоначальной стоимости, нормы амортизации, суммы амортизационных отчислений), а также с приложением актов ввода в 2016 году. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации.

2.2.2. расходы на оплату труда (с отчислениями на социальные нужды) заявлены организацией в составе арендной платы в сумме 1 138,58 тыс. руб.

Госкомитетом данные затраты не приняты, все экономически обоснованные затраты на оплату труда учтены в соответствующей статье затрат.

2.2.3. расходы на оплату иных работ и услуг заявлены организацией в составе арендной платы в сумме 1 330,37 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты, все экономически обоснованные затраты на оплату работ и услуг учтены в соответствующей статье затрат.

2.4. внереализационные расходы (расходы на услуги банков) заявлены АО «Татэнерго» в составе арендной платы в сумме 4,40 тыс. руб. Госкомитетом данные затраты не приняты. Фактические затраты 2015 года и ожидаемые 2016 года отсутствуют.

2.5. налог на имущество организаций заявлен на 2017 год в размере 1 020,89 тыс.руб., рост к 2016 году – на 6,4%. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

2.6. транспортный налог заявлен организацией в размере 3,5 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 384,8%. Госкомитетом транспортный налог принят по расчету организации.

2.7. денежные выплаты социального характера заявлены организацией в составе арендной платы 214,67 тыс.руб. Госкомитетом данные затраты не приняты.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017 год приняты Госкомитетом в размере 154 904,74 тыс.руб., с ростом к утвержденному уровню 2016 года – на 2,9%, и включают в себя:

3.1. расходы на топливо на технологические цели заявлены организацией в размере 145 262,40 тыс.руб., рост к уровню 2016 года – на 2,3%.

Госкомитетом затраты на топливо определены исходя из удельного расхода топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии, плановой (расчетной) цены на топливо с учетом затрат на его доставку и расчетного объема отпуска тепловой энергии.

Удельный расход топлива на производство 1 Гкал тепловой энергии

В соответствии с действующим законодательством одним из долгосрочных параметров регулирования, которые в течение долгосрочного периода не пересматриваются, является норматив удельного расхода топлива на производство тепловой энергии.

При этом в соответствии с Правилами определения плановых и расчета фактических показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 №452, в случае, если для теплоснабжающей организации устанавливаются долгосрочные тарифы, показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения (норматив удельного расхода топлива) устанавливаются на срок действия инвестиционной программы, концессионного соглашения и (или) на срок действия долгосрочных тарифов.

Организацией перед началом долгосрочного периода регулирования были представлены нормативные удельные расходы топлива на тепловую энергию на первый год долгосрочного периода регулирования (на 2016 год) в размере 164,57 кг у.т./Гкал.

Структура топлива определена Госкомитетом с учетом предложения организации и с учетом структуры, учтенной при расчете удельного расхода топлива. В структуре топлива доля лимитного газа составляет 100%.

Оптовая цена на газ с 1 июля 2015 года утверждена приказом ФСТ России от 08.06.2015 № 218-э/3 в размере 3 855 руб./тыс. куб.м. Госкомитетом оптовая цена на газ на 1 полугодие 2017 года определена в размере 3 855 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% согласно Прогнозу.

Тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принят на 1 полугодие 2017 года в соответствии с приказом ФСТ России от 19.02.2014 №25-э/2 в размере 738,14 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2017 года – с ростом 3,9% по Прогнозу.

Специальная надбавка на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром трансгаз Казань» принята на 1 полугодие 2017 года в размере 42,51 руб./тыс. куб.м. в соответствии с постановлением Госкомитета от 18.12.2015 №4-3/г., на 2 полугодие 2017 года – с ростом 3,9% согласно Прогнозу.

Плата за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям газа, принята на 1 полугодие 2017 года – в соответствии с приказом ФСТ России от 22.04.2016 № 510/16 в размере 66,52 руб./тыс. куб.м., с 1 июля 2017 года – с ростом на 3,9% согласно Прогнозу.

Отпуск тепловой энергии принят Госкомитетом в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения по г. Набережные Челны.

Госкомитетом расходы на топливо приняты в сумме 143 627,71 тыс.руб., с ростом к уровню 2016 года на 1,2%.

3.2. расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы заявлены организацией в размере 12 153,96 тыс.руб., рост к уровню 2016 года – на 44,7%. Поставщиком электрической энергии является ОАО «Татэнергосбыт». Госкомитетом затраты приняты в сумме 11 068,63 тыс. руб., рост к 2016 году – на 31,8% - исходя из фактических объемов за 2015 год, тарифов на электрическую энергию с учетом Прогноза.

3.3. расходы на холодную воду на 2017 год заявлены организацией в размере 316,19 тыс.руб., с ростом к уровню 2016 года – на 58,4%. Госкомитетом затраты определены в размере 208,40 тыс.руб., исходя из объемов учтенных на 2016 год, тарифов на коммунальные услуги с учетом Прогноза.

3.4. налог на прибыль заявлен организацией в размере 1 008,10 тыс.руб. Госкомитетом налог на прибыль не принят в полном размере. В соответствии с требованиями действующего законодательства прибыль в течение долгосрочного периода регулирования определяется исходя из нормативного уровня прибыли, устанавливаемого в процентах на каждый год долгосрочного

Экспертное заключение 14 периода регулирования и неизменного на его протяжении (долгосрочный параметр регулирования). Для филиала АО «Татэнерго» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ нормативный уровень прибыли, установленный на 2017 год, составляет 0%. Соответственно, на налог на прибыль также не может быть учтен.

4. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 4 032,39 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения вносимой платы граждан за коммунальные услуги, Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки определена Госкомитетом на 2017 год в размере 218 976,10 тыс.руб.**, рост относительно утвержденного уровня 2016 года – на 3,1%.

тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	2016 год (утверждено)	2017 год (расчет ГКРТТ)	Отклонение, %
1	Операционные (подконтрольные) расходы	48 389,17	50 156,83	103,65%
2	Неподконтрольные расходы	13 526,49	13 914,53	102,87%
3	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	150 525,02	154 904,74	102,91%
4	Прибыль	0,00	0,00	
5	Расчетная предпринимательская прибыль		3 685,85	
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	212 440,68	218 976,10	103,08%

Таким образом, средний тариф на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии – филиала АО «Татэнерго» котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ, составляет на 1 полугодие 2017 года 1 049,55 руб./Гкал, на 2 полугодие 2017 года – 1 077,01 руб./Гкал, с ростом к 1 полугодью – на 2,6%.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую с коллекторов источника тепловой энергии АО «Татэнерго» - котельного цеха Набережночелнинской ТЭЦ потребителям, другим теплоснабжающим организациям, на 2017 год с календарной разбивкой в следующих размерах (без НДС):

Вид тарифа	Год	Тариф на тепловую энергию
------------	-----	---------------------------

		Вода	Отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Филиал АО «Татэнерго» - котельный цех Набережночелнинской ТЭЦ							
Одноставочный, руб./Гкал	01.01.2017 г.– 30.06.2017 г.	1 015,46	-	1 152,48	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 31.12.2016</i>		99,3%	-	99,7%	-	-	-
Одноставочный, руб./Гкал	01.07.2017 г. – 31.12.2017 г.	1 042,04	-	1 177,65	-	-	-
<i>Отклонение, % к тарифу на 1 полугодие 2017 года</i>		102,6%	-	102,2%	-	-	-

Затраты на передачу тепловой энергии по тепловым сетям и ее сбыт филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети

Необходимая валовая выручка на оказываемые услуги по передаче тепловой энергии филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети по представленному проекту организации на 2017 год составляет 1 229 711,90 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 9 464,84 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 17,2%.

Смета затрат на передачу тепловой энергии представлена в *приложении 4*.

Постановлением Исполнительного комитета муниципального образования города Набережные Челны от 30.05.2016 № 2662 АО «Татэнерго» переданы бесхозяйные тепловые сети.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен, а также индекса изменения количества активов.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования			
			2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ)			
			ОАО "ГК"	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (сбыт ТЭ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период		4,7%	4,7%	4,7%	4,7%

	регулируемая (ИПЦ)					
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)			0,018	0,737	
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	28 550,86	28 207,61	343,25	
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (К _{эл})		0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	627 053,16	586 591,49	6 409,38	34 052,29

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии – 400 886,46 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 780,101 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 16,3%; в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 7 666,61 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов заявлены организацией в размере 28 233,14 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1257,7%.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2015 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2016 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2017 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления приняты в размере 25 942,68 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1166,5%. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году: ПНС-9 (амортизация на 2017 год – 8 617,33 тыс.руб.), РТП-1 (амортизация на 2017 год – 2 21230 тыс.руб.), тепловые сети – амортизация на 2017 год – 7 100,27 тыс.руб.).

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети, в размере

71 464,95 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 772,42 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 14,2%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии, в размере 798,76 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети - 65 756,46 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 710,72 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,5%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 7 666,61 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Набережные Челны, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.3 арендная плата заявлена организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети, в размере 288 275,11 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,7%;

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 287 029,49 тыс. руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 4,3%, и включает в себя:

- амортизация основных средств заявлена организацией в размере 247 231,85 тыс.руб. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013), снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,7%;

- налог на имущество заявлен организацией в размере 22 381,03 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013);

- земельный налог заявлен организацией в размере 3 168,73 тыс.руб. Госкомитет земельный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013);

- транспортный налог заявлен организацией в размере 16,35 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/1377 13Д479/499 от 26.12.2013).

- организацией в составе арендной платы заявлены прочие расходы из прибыли в размере 2 247,71 тыс.руб. и налог на прибыль в размере 49,25 тыс.руб. Госкомитетом затраты не приняты в полном размере в соответствии с п. 45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере

теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 2 560,37 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 30,45 тыс.руб.). Организацией представлены плановые расчеты на 2017 год, фактические декларации за 2015 год. Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду принята по предложению организации, рост к утвержденному уровню 2016 года - на 5,2%.

2.5 расходы на обязательное страхование(ОСАГО автоприцепов) заявлены организацией в размере 6,21 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 0,07 тыс.руб.). Госкомитетом затраты по статье учтены по предложению организации, снижение к утвержденному уровню 2016 года на 80,6%.

2.7 налог на имущество заявлен организацией в размере 8 959,38 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1777,8%. Госкомитетом налог на имущество рассчитан исходя из среднегодовой стоимости основных средств и составил 7 506,62 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 1411,2%. Значительный рост по статье обусловлен вводов в декабре 2015 года и в 2016 году объектов основных средств: ПНС-9, РТП-1, тепловые сети.

2.8 земельный налог заявлен организацией в размере 590,02 тыс.руб. Госкомитетом земельный налог принят по предложению организации (плата за землю под вновь построенные объекты).

2.9 налог на прибыль заявлен организацией в размере 17 358,45 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 111,35 тыс.руб.). Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размере 3 203,85 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 38,52 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 1,1%.

2.10 организацией в составе необходимой валовой выручки, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети, заявлены выпадающие доходы в размере 8 290,76 тыс.руб. Филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети в 2016 году заключен договор аренды тепловых сетей с ГУП РТ «Теплоэнергосети» (от 25.05.2016 № 16Д379/274). При установлении тарифов на теплову энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны, на 2016-2018 гг. Госкомитетом затраты на аренду сетей по указанному договору учтены не были. В обоснование расходов организацией представлен договор аренды, акты выполненных работ.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 8 290,76 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере 137 046,99 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 5,9%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1расходы на покупную электрическую энергию заявлены организацией в размере 82 359,26 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 990,16

тыс.руб.). Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию определены в размере 77 539,76 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 932,21 тыс.руб.), снижение к утвержденному уровню 2016 года на 12,1%. При определении затрат по статье объемы электрической энергии приняты на уровне фактических объесов 2015 года, цена электрической энергии определена исходя из фактически сложившейся цены 2015 года с применением индексов- дефляторов для приведения к уровню 2017 года.

3.2 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 54 535,04 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 655,64 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 59 507,23 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 715,42 тыс.руб.). Затраты на теплоноситель определены исходя из нормативов потерь теплоносителя, утвержденных для филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети приказом Минэнерго России от 06.2016 № 921. При этом рост утвержденных нормативных потерь теплоносителя на 2017 год относительно объема потерь теплоносителя, учтенного при установлении тарифов на 2016 года – на 57,6%

3.3 организацией заявлены расходы на холодную воду в размере 113,76 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 1,23 тыс.руб.). Организацией не подтверждён факт затрат по статье, не представлен расчет. Госкомитетом затраты по статье не приняты.

4. Расходы из прибыли заявлены организацией в размере 12 703,46 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 0,7%. В составе расходов из прибыли организацией заявлены: денежные выплаты социального характера – 1 847,46 тыс.руб., прочие расходы – 10 856,00 тыс.руб.

В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который определен перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (как долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские сети установлен в размере 1,13%. Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размере 12 815,41 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозйным тепловым сетям – 154,07 тыс.руб.).

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 56 730,32 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги, Госкомитетом расходы по статье не приняты.

6. Филиалом АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети в составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам в размере 32 128,65 тыс.руб.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере не превышающем 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущей расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями и определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго», инструкция по формированию резерва по сомнительным долгам на предприятии, выписка из инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 34 068,29 тыс.руб. (1,31% от необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущий расчетный период регулирования).

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети определена Госкомитетом на 2017 год в размере 1 219 654,52 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 1 143 867,31 тыс.руб. (в т.ч. по бесхозяйным тепловым сетям – 8 992,60 тыс.руб.), рост к утвержденному уровню 2016 года на 9%;

- в части, отнесенной на сбыт тепловой энергии – 75 787,20 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 88%.

тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	627 053,16	586 591,49	6 409,38	34 052,29
Неподконтрольные расходы	442 644,89	400 129,60	780,38	41 734,91
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	137 046,99	135 399,36	1 647,63	0,00

Наименование расхода	2017 год			
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (передача ТЭ)	бесхозяйные сети	Филиал ОАО "ГК"- Набережночелнинские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Прибыль	12 909,47	12 754,27	155,20	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	
ИТОГО необходимая валовая выручка	1 219 654,52	1 134 874,72	8 992,60	75 787,20

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 3 488 637,80 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г.Набережные Челны принят Госкомитетом в размере 2 720,17 тыс. Гкал., рост к уровню 2016 года – на 1,9%.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 693,58 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 705,65 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 698,43 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 566,12 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 645,33 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 596,60 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны, на 2017 год составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 259,70 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 350,98 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 295,03 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода

регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки АО «Татэнерго» в течение долгосрочного периода.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию на 2017год, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Набережные Челны, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуц. пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 285,98	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 517,46	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 309,36	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 545,04	-	-	-	-	-

АО «Татэнерго» также осуществляет поставку тепловой энергии потребителям, запитанным от тепловых сетей ООО «Камаз-Энерго». Тепловые сети ООО «КАМАЗ-энерго» не имеют технологических связей с тепловыми сетями филиала АО «Татэнерго» - Набережночелнинские тепловые сети.

Затраты на производство тепловой энергии определены исходя из объемов отпуска тепловой энергии, заявленного организацией и тарифов на производство тепловой энергии Набережночелнинской ТЭЦ, установленных Госкомитетом на 2017 год.

Затраты ООО «КАМАЗ-Энерго» (без учета покупки потерь) определены Госкомитетом в следующих размерах:

- на 2017 год – 10 570,20 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям, запитанным от тепловых сетей ООО «КАМАЗ-Энерго», в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуц. пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 550,00	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 608,32	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения и Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан

Производство тепловой энергии в г.Нижнекамск осуществляют ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)), ООО «Нижнекамская ТЭЦ» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-2)), передачу тепловой энергии по тепловым сетям - филиал АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство».

В соответствии с Постановлением Исполнительного комитета МО «Нижнекамский муниципальный район» от 18.03.2013 №36 «Об утверждении схемы теплоснабжения г. Нижнекамска» АО «Татэнерго» с 1 января 2014 года присвоен статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования «город Нижнекамск» Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан.

Затраты на приобретение тепловой энергии, производимой ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источниками тепловой энергии ООО «Нижнекамская ТЭЦ», ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)) и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятому по предложению единой теплоснабжающей организации (в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения г. Нижнекамск).

Наименование показателя	Ед. изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"
		1 п/г 2017 г.		2 п/г 2017 г.		2017 год	
Затраты на производство (покупку) т/э.	тыс.руб	238 599,75	338 386,25	185 263,73	271 066,16	423 863,48	609 452,41
Отпуск энергии	тыс. Гкал	471,54	696,27	353,71	540,75	825,25	1 237,02
Тариф на производство т/э.	руб./Гкал	506,00	486,00	523,77	501,28	513,62	492,68
Средневзвешенный тариф производства т/э	руб./Гкал	494,08		510,17		501,06	

Затраты на приобретение тепловой энергии, производимой ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2017 год составят 1 033 315,89 тыс.руб.

Затраты на приобретаемые услуги по передаче тепловой энергии (без учета покупки потерь тепловой энергии) определены Госкомитетом на 2016 – 2018 годы в следующих размерах:

тыс.руб.

Организация	2017 год
ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»	496 523,27

Необходимая валовая выручка заявлена филиалом АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети в размерах:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям – 421 699,49 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 216 года на 14,2%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 33 972,45 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 143,1%.

Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети представлены в *приложении 5*.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен, а также индекса изменения количества активов.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования	
			2016 год	2017 год

			ОАО "ГК"	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (передача ТЭ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (сбыт ТЭ)	ОАО "ГК" (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (передача ТЭ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (сбыт ТЭ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	7,4%	4,7%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0		0	0,0017	
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	9 244,02	9 244,02		9 260,00	9 260,00	
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K_{α})		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	239 535,4	215 112,1	24 423,3	248 574,72	223 259,26	25 315,46

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии – 50 834,21 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 7,8%; в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 5 558,60 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов заявлены организацией в размере 1 848,08 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 42,1%.

Госкомитетом расходы на амортизацию приняты исходя из фактически сложившейся стоимости основных средств в 2015 году с учетом стоимости введенных основных средств в 2016 году (подтвержденных актами ввода) и без учета стоимости прогнозируемых вводов в 2017 году (на основании письма ФСТ России от 15.07.2013 № ЕП – 6968/12).

Госкомитетом расходы на амортизационные отчисления приняты в размере по предложению организации. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году: реконструкция магистральной тепловой сети (амортизация на 2017 год – 709,00 тыс.руб.), корреляционный течеискатель (амортизация на 2017 год – 155,92 тыс.руб.) и т.д.

2.2 отчисления на социальные нужды заявлены организацией:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, в размере 13 442,94 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 12,8%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии, в размере 5 145,00 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети - 12 369,38 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 5 558,60 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Нижнекамск, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.3 арендная плата заявлена организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, в размере 36 657,15 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 13,0%;

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ 34 401,71 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,1%, и включает в себя:

- амортизация основных средств заявлена организацией в размере 20 259,22 тыс.руб. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/456 от 11.02.2013), рост к утвержденному уровню 2016 года на 0,3%;

- налог на имущество заявлен организацией в размере 2 240,75 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/456 от 11.02.2013);

- земельный налог заявлен организацией в размере 11 901,74 тыс.руб. Госкомитет земельный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением от 01.04.2015 к договору аренды № Д370/456 от 11.02.2013);

- организацией в составе арендной платы заявлены затраты на оплату труда с отчислениями на социальные нужды, расходы на оплату иных работ и услуг, арендная плата, прочие расходы из прибыли общей сумме 2 116,60 тыс.руб. Госкомитетом затраты не приняты в полном размере в соответствии с п. 45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13. Заявленные расходы учтены в составе соответствующих статей затрат.

2.4 плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ заявлена организацией в размере 1 428,98 тыс.руб. Организацией представлены плановые расчеты на 2017 год, фактические декларации за 2015 год. Госкомитетом плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду принята по предложению организации, рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,4%.

2.5 расходы на обязательное страхование (ОСАГО автоприцепов) заявлены организацией в размере 7,30 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье учтены по предложению организации, снижение к утвержденному уровню 2016 года на 67,2%.

2.7 налог на имущество заявлен организацией в размере 77,93 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 135,8%. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации, рост к утвержденному уровню 2016 года на 135,8%. Значительный рост по статье обусловлен вводом в декабре 2015 года и в 2016 году объектов основных средств: реконструкция сетей теплоснабжения, корреляционный течеискатель и т.д.

2.8 налог на прибыль заявлен организацией в размере 4 935,35 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5886,8%. Госкомитетом налог на прибыль рассчитан в размере 69,51 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 3,4%.

2.9 организацией в составе необходимой валовой выручки, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети, заявлены выпадающие доходы в размере 631,32 тыс.руб. Филиалом АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети в 2016 году заключен договор аренды тепловых сетей с ГУП РТ «Теплоэнергосети» (от 25.05.2016 № 2016/Д378/157/107). При установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Нижнекамск, на 2016-2018 гг. Госкомитетом затраты на аренду сетей по указанному договору учтены не были. В обоснование расходов организацией представлен договор аренды, акты выполненных работ.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 631,32 тыс.руб.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере 115 826,69 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 8,4%. Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на покупную электрическую энергию заявлены организацией в размере 104 085,22 тыс.руб. Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию определены в размере 103 080,96 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 7,6%. При определении затрат по статье объемы электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена электрической энергии определена исходя из фактически сложившейся цены 2015 года с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2017 года.

3.2 расходы на холодную воду заявлены организацией в размере 172,36 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 171,48 тыс.руб., снижение к утвержденному уровню 2016 года на 98,5%. При определении затрат по статье Госкомитетом объем покупной холодной воды определен на уровне фактических объемов 2015 года, тариф на холодную воду – с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2017 года. Значительное отклонение связано с перераспределением организацией расходов между статьями «Расходы на холодную воду» и «Расходы на теплоноситель».

3.3 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 13 620,72 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 12 574,25 тыс.руб. Госкомитетом объем приобретаемого теплоносителя определен на уровне фактических объемов 2015 года, тариф на теплоноситель – с применением индекса-дефлятора для приведения к уровню 2017 года.

4. В соответствии с Методическими указаниями прибыль определяется исходя из нормативного уровня прибыли, который определен перед началом долгосрочного периода регулирования и в течение него не изменяется (как долгосрочный параметр регулирования). Нормативный уровень прибыли на 2017 год для филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские сети установлен в размере 0,07%. Таким образом, Госкомитетом расходы из прибыли определены в размере 278,05 тыс.руб.

5. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена расчетная предпринимательская прибыль в размере 19 813,41 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения размера платы граждан, вносимой за коммунальные услуги Госкомитетом затраты по статье не приняты.

6. Филиалом АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети в составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере не более 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организацией на предыдущий расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями, определения арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго», инструкция по формированию резерва по сомнительным долгам

на предприятии, выписка из акта инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности.

Госкомитетом затраты по статье приняты в размере 12 453,91 тыс.руб. (0,86% от необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущий период регулирования).

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - Нижнекамские тепловые сети определена Госкомитетом на 2017 год в размере 433 526,16 тыс.руб.:**

- в части, относенной на передачу тепловой энергии – 390 198,21 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,6%;

- в части, отнесенной на сбыт тепловой энергии – 43 327,95 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 45%.

тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год		
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (передача ТЭ)	Филиал ОАО "ГК"- Нижнекамские тепловые сети (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	248 574,72	223 259,26	25 315,46
Неподконтрольные расходы	68 846,70	50 834,21	18 012,50
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	115 826,69	115 826,69	0,00
Прибыль	278,05	278,05	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	
ИТОГО необходимая валовая выручка	433 526,16	390 198,21	43 327,95

Справочно:

Объем потерь тепловой энергии, учтенный в тарифе на тепловую энергию, при ее передаче в г. Нижнекамск, принят на уровне, утвержд, и составляет:

- от источника ООО «Нижнекамская ТЭЦ» - 209,47 тыс. Гкал;
- от источника ОАО «ТГК-16» - 308,615 тыс. Гкал.

Кроме АО «Татэнерго», деятельность по передаче тепловой энергии по тепловым сетям в г. Нижнекамск осуществляет ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство», технологические потери

тепловой энергии при передаче по тепловым сетям которого учтены при расчете затрат на тепловую энергию (291,439 тыс. Гкал).

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 1 963 365,32 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г.Нижнекамск на 2017 год принят Госкомитетом в размере 1 544,18 тыс. Гкал., на уровне 2016 года.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 494,08 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 510,17 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 501,06 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 735,74 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 823,13 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 770,40 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Нижнекамск на 2017 год составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 229,82 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 333,30 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 271,46 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Необходимо отметить, что перераспределение необходимой валовой выручки между полугодиями производилось с учетом следующих условий:

1. Полного возмещения величины необходимой валовой выручки АО «Татэнерго» в течение долгосрочного периода.

2. Установление тарифов с учетом недопущения превышения допустимого их роста в соответствии с утвержденными предельными уровнями тарифов.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям города Нижнекамск, Афанасовского сельского поселения и Красноключинского сельского поселения Нижнекамского муниципального района, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 260,96	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 487,93	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						
Одноставочный, руб./Гкал	1 287,06	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 518,73	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией - АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на 2017 год.

Постановлением Руководителя исполнительного комитета города Нижнекамска от 18.03.2013г. №36 (в редакции постановления Руководителя исполнительного комитета города Нижнекамска от 16.05.2013 №60) с 1 января 2014 года статус единой теплоснабжающей организации муниципального образования город Нижнекамск Нижнекамского муниципального района Республики Татарстан присвоен АО «Татэнерго».

На 2016 – 2018 гг. год тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией – АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потреб тепловой энергии были установлены в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острый и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	

г. Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение, Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
АО «Татэнерго»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2016 по 30.06.2016	487,00	-	-	-	-	-
	с 01.07.2016 по 31.12.2016	503,23	-	-	-	-	-
	с 01.01.2017 по 30.06.2017	503,23	-	-	-	-	-
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	513,33	-	-	-	-	-
	с 01.01.2018 по 30.06.2018	513,33	-	-	-	-	-
	с 01.07.2018 по 31.12.2018	541,24	-	-	-	-	-

Согласно п. 96 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» тариф на тепловую энергию, поставляемую единой теплоснабжающей организацией теплоснабжающим организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, устанавливается равным средневзвешенной стоимости единицы тепловой энергии, приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией.

АО «Татэнерго» не имеет собственных источников тепловой энергии в г.Нижнекамск, приобретает тепловую энергию от источников ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

Госкомитетом тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, рассчитаны исходя из тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки электрическими станциями ОАО «ТГК-16» и ООО «Нижнекамская ТЭЦ», установленных Госкомитетом, и объемов покупки тепловой энергии, принятых по предложению Единой теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед. изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"
		1 п/г 2017 г.		2 п/г 2017 г.		2017 год	
Затраты на покупку т/э	тыс. руб.	238 599,75	338 386,25	185 263,73	271 066,16	423 863,48	609 452,41
Отпуск энергии (объем покупки)	тыс. Гкал	471,54	696,27	353,71	540,75	825,25	1 237,02
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	506,00	486,00	523,77	501,28	513,62	492,68

Наименование показателя	Ед. изм.	г. НИЖНЕКАМСК					
		ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"	ООО "НкТЭЦ"	ОАО "ТГК-16"
Средневзвешенный тариф производства (покупки) тепловой энергии	руб./Гкал	494,08		510,17		501,06	

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Исходя из вышеизложенного, Госкомитетом предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017год, поставляемую АО «Татэнерго» теплоснабжающим, теплосетевым организациям г. Нижнекамск, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, в следующих размерах (без НДС):

Наименование регулируемой организации	Год	Вода	Отборный пар давлением				Острые и редуцированный пар
			от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13,0 кг/см ²	
г. Нижнекамск, Афанасовское сельское поселение, Красноключинское сельское поселение Нижнекамского муниципального района							
АО «Татэнерго»							
Одноставочный тариф, руб./Гкал	с 01.01.2017 по 30.06.2017	494,08	-	-	-	-	-
	с 01.07.2017 по 31.12.2017	510,17	-	-	-	-	-

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Заинск

Затраты на производство тепловой энергии АО «Татэнерго» определены исходя из установленных Госкомитетом тарифов на производство тепловой энергии источником тепловой энергии Заинской ГРЭС и объемов отпуска тепловой энергии в сеть, принятых по предложению теплоснабжающей организации.

Наименование показателя	Ед.изм.	г. ЗАИНСК		
		1 п/г 2017 г.	2 п/г 2017 г.	2017 год
		ОАО "ГК"	ОАО "ГК"	ОАО "ГК"

Затраты на производство т/э	тыс.руб.	128 235,00	93 035,15	221 270,15
Отпуск энергии в сеть	тыс. Гкал	154,500	111,181	265,68
Тариф на производство т/э	руб./Гкал	830,00	836,79	832,84

Затраты на производство тепловой энергии АО «Татэнерго» на 2017 год составят 221 270,15 тыс.руб.

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации составляет:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС – 57 051,50 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 75%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 3 100,87 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 47,8%.

Значения по статьям затрат на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по обслуживаю тепловых сетей Заинской ГРЭС представлены в *приложении б*.

1. Госкомитетом операционные (подконтрольные расходы) на 2017 год скорректированы с учетом определенного прогнозом социально-экономического развития индекса потребительских цен.

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования					
			2016 год			2017 год		
			ОАО "ГК"	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)	ОАО "ГК" (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)
1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		7,4%	7,4%	7,4%	4,7%	4,7%	4,7%
2	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
3	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0		0	0	
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления	у.е.	2 683,89	2 683,89		2 863,89	2 863,89	

№ п. п.	Наименование	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования					
			2016 год			2017 год		
			ОАО "ГК"	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)	ОАО "ГК" (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)
	регулируемой деятельности							
4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K _{эл})		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
5	Операционные (подконтрольные) расходы ГКРТТ	тыс. руб.	31 560,6	29 892,1	1 668,5	32 713,49	30 984,07	1 729,42

2. Неподконтрольные расходы определены Госкомитетом в размерах: в части, относимой на передачу тепловой энергии – 10 958,486 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 5,9%; в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 436,73 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

Неподконтрольные расходы включают в себя:

2.1 отчисления на социальные нужды заявлены организацией:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС в размере 4 899,10 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 12,7%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии, в размере 367,50 тыс.руб.

Госкомитетом отчисления на социальные на социальные нужды приняты в размере 28% от фонда оплаты труда и составили:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС - 4 507,77 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%;
- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 436,73 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%. При определении отчислений на социальные нужды фонд оплаты труда принят с учетом персонала офиса г. Заинск, а также распределения персонала аппарата управления между офисами г. Казань, г. Набережные Челны, г. Нижнекамск, г. Заинск.

2.2 арендная плата заявлена организацией в части, относимой на передачу тепловой энергии по тепловым сетям цеха по эксплуатации тепловых сетей Заинской ГРЭС в размере 7 468,94 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 24,6%;

Госкомитетом в соответствии с п.45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным

письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13 арендная плата определена в сумме 6 387,86 тыс. руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,5%, и включает в себя:

- амортизация основных средств заявлена организацией в размере 5 776,81 тыс.руб. Госкомитетом размер амортизационных отчислений принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением к договору аренды № Д370/1376 от 26.12.2013), рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,4%;

- налог на имущество заявлен организацией в размере 575,68 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением к договору аренды № Д370/1376 от 26.12.2013);

- транспортный налог заявлен организацией в размере 6,00 тыс.руб. Госкомитетом транспортный налог принят по предложению организации (в соответствии с дополнительным соглашением к договору аренды № Д370/1376 от 26.12.2013).

- организацией в составе арендной платы заявлены затраты на оплату труда с отчислениями на социальные нужды, расходы на оплату иных работ и услуг, арендная плата, расходы на услуги банков, а также расходы из прибыли (выплаты социального характера) с налогом на прибыль – всего в размере 1 085,71 тыс.руб. Госкомитетом затраты не приняты в полном размере в соответствии с п. 45 ППРФ от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также информационным письмом ФСТ России от 29.11.2013 №СН-12435/13.

2.3 расходы на обязательное страхование заявлены организацией в размере 0,75 тыс.руб. Госкомитетом затраты по статье учтены по предложению организации.

2.4 налог на имущество заявлен организацией в размере 37,36 тыс.руб. Госкомитетом налог на имущество принят по предложению организации.

2.5 налог на прибыль заявлен организацией в размере 671,16 тыс.руб. В соответствии с требованиями действующего законодательства прибыль в течение долгосрочного периода регулирования определяется исходя из нормативного уровня прибыли, устанавливаемого в процентах на каждый год долгосрочного периода регулирования и неизменного на его протяжении (долгосрочный параметр регулирования). Для филиала АО «Татэнерго» - участок тепловых сетей Заинской ГРЭС нормативный уровень прибыли, установленный на 2017 год, составляет 0%. Соответственно, на налог на прибыль также не может быть учтен.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты Госкомитетом в размере:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии - 8 335,61, тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 22,8%;

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 9,15 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 4,7%.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов включают в себя:

3.1 расходы на покупную электрическую энергию заявлены организацией:

- в части относимой на передачу тепловой энергии в размере 7 177,74 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 16,8%;

- в части относимой на сбыт тепловой энергии в размере 9,15 тыс.руб.

Госкомитетом затраты на покупную электрическую энергию определены в размере:

- в части, относимой на передачу тепловой энергии – 6 836,23 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 11,2%. При определении затрат по статье объемы электрической энергии приняты на уровне фактических объемов 2015 года, цена электрической энергии определена исходя из фактически сложившейся цены 2015 года с применением индексов-дефляторов для приведения к уровню 2017 года.

- в части, относимой на сбыт тепловой энергии – 9,15 тыс.руб.

3.2 расходы на теплоноситель заявлены организацией в размере 2 413,03 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 276,1%. Госкомитетом затраты по статье определены в размере 1 499,38 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 133,7%. При определении затрат по статье объемы теплоносителя приняты на уровне объемов, **утвержденных.....**

3.3 организацией заявлены расходы на холодную воду в размере 477,98 тыс.руб. Организацией расчеты, обосновывающие материалы по статье не представлены. Госкомитетом затраты по статье не приняты.

4. Организацией в составе необходимой валовой выручки заявлена предпринимательская прибыль в размере 2 684,63 тыс.руб. В связи с тем, что тарифы на тепловую энергию ограничены индексом изменения платы граждан, вносимой за коммунальные услуги Госкомитетом затраты по статье не приняты.

5. Организацией в составе затрат на сбыт тепловой энергии заявлены расходы по сомнительным долгам в размере 1 226,13 тыс.руб.

Данная статья затрат по предложению организации включает затраты на создание резерва по сомнительным долгам в размере 2% необходимой валовой выручки, относимой на население, установленной организации на предыдущей расчетный период регулирования.

Госкомитет отмечает, что необходимо учитывать в экономически обоснованном и документально подтвержденном размере экономически обоснованные расходы единой теплоснабжающей организации по фактически списанной дебиторской задолженности (письмо ФСТ России от 15.08.2014 №СЗ-8925/5).

Организацией в обоснование затрат представлены договоры теплоснабжения, заключенные с управляющими компаниями и определения

арбитражного суда о взыскании с них денежных средств в пользу АО «Татэнерго». Данные документы не подтверждают факт признания задолженности управляющих компаний безнадёжной.

Госкомитетом затраты по статье не приняты.

Таким образом, величина скорректированной **необходимой валовой выручки филиала АО «Татэнерго» - участок тепловых сетей Заинской ГРЭС определена Госкомитетом на 2017 год в размере 52 428,71 тыс.руб.:**

- в части, отнесенной на передачу тепловой энергии – 50 253,41 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 6,9%;

- в части, отнесенной на сбыт тепловой энергии – 2 175,30 тыс.руб., рост к утвержденному уровню 2016 года на 3,65%.

тыс.руб.

Наименование расхода	2017 год		
	КОРРЕКТИРОВКА ГКРТГ	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (передача ТЭ)	Участок тепловых сетей филиала ОАО "ГК"- Заинская ГРЭС (сбыт ТЭ)
Операционные (подконтрольные) расходы	32 713,49	30 984,07	1 729,42
Неподконтрольные расходы	11 370,46	10 933,73	436,73
Расходы на приобретение (произ-водство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	8 344,76	8 335,61	9,15
Прибыль	0,00	0,00	
Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	
ИТОГО необходимая валовая выручка	52 428,71	50 253,41	2 175,30

Таким образом, необходимая валовая выручка на поставку тепловой энергии с учетом затрат на производство тепловой энергии, затрат на передачу и сбыт тепловой энергии на 2017 год составит 273 723,61 тыс.руб.

Отпуск тепловой энергии потребителям от тепловой сети в г. Заинск принят в размере 188,22 тыс.Гкал., на уровне 2016 года.

Таким образом, средневзвешенная стоимость производимой и приобретаемой единицы тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 830,00 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 836,79 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 832,84 руб./Гкал (без НДС).

Средневзвешенная стоимость оказываемых услуг по передаче единицы тепловой энергии (с учетом потерь при передаче) и сбыту тепловой энергии на 2017 год составит:

- в первом полугодии 2017 года – 534,21 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 753,88 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 621,40 руб./Гкал (без НДС).

Исходя из вышеизложенного тарифы на тепловую энергию (в горячей воде), поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Заинск, на 2017 год составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 364,21 руб./Гкал (без НДС);
- во втором полугодии 2017 года – 1 590,67 руб./Гкал (без НДС);
- в среднем за 2017 год – 1 454,24 руб./Гкал (без НДС).

В соответствии с п. 15 Основ ценообразования тарифы устанавливаются с календарной разбивкой по полугодиям исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

При сохранении в 1 полугодии 2017 года тарифа, действующего на 31 декабря 2016 года тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 365,52 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016 г.;
- во втором полугодии 2017 года – 1 588,68 руб./Гкал, рост к тарифу 1 полугодия – на 19%;

В связи с резким ростом тарифа на тепловую энергию с 1 июля 2017 года, при сохранении в первом полугодии 2017 г. – тарифа, действующего на 31.12.2016 г., учитывая высокую социальную значимость, Госкомитетом совместно с АО «Татэнерго» принято решение о сдерживании роста тарифов во втором полугодии 2017 года. Тарифы составят:

- в первом полугодии 2017 года – 1 365,52 руб./Гкал – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016 г.;
- во втором полугодии 2016 года – 1 422,87 руб./Гкал, рост к тарифу 1 полугодия – 104,2%;

В данном случае у АО «Татэнерго» образуются выпадающие доходы на 2017 год в сумме 12 408,58 тыс. руб.

На основании изложенного, Госкомитетом **предлагается:**

Установить тарифы на тепловую энергию на 2017год, поставляемую АО «Татэнерго» потребителям г. Заинск, в следующих размерах (без НДС):

	Тариф на тепловую энергию					
	горячая вода	отборный пар давлением:				острый и редуцированный пар
		от 1,2 до 2,5 кг/см ²	от 2,5 до 7,0 кг/см ²	от 7,0 до 13,0 кг/см ²	свыше 13 кг/см ²	
Тариф с 01.01.2017 – 30.06.2017 гг.						
Одноставочный, руб./Гкал	1 365,52	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 611,31	-	-	-	-	-
Тариф с 01.07.2017 – 31.12.2017 гг						
Одноставочный, руб./Гкал	1 422,87	-	-	-	-	-
Население (тарифы указываются с учетом НДС)						
Одноставочный, руб./Гкал	1 678,99	-	-	-	-	-

Заместитель начальника отдела
регулирования тарифов на тепловую энергию
в комбинированной выработке

Т.Н. Чуклина

Смета затрат на поставку тепловой энергии с коллекторов
филиалов АО «Татэнерго» - РК «Горки», РК «Азино», РК «Савиново» на 2017 год

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклоне ние, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТГ				Отклоне ние, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	734 284,67	286 362,02	678 455,26	740 010,85	323 105,58	732 266,94	780 140,65	331 656,35	739 119,08	103,1%	1 771 029,72	752 274,89	316 112,89	702 641,94	98,64%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	711,29	277,40	1 815,94	1 052,01	452,88	7 453,84	1 101,90	474,35	7 807,30	104,7%	9 285,99	1 090,44	469,42	7 726,13	103,65%
1.2	Расходы на топливо	545 369,93	212 687,59	521 571,00	576 376,43	265 266,54	560 595,34	582 384,39	267 989,43	563 258,14	100,7%	1 361 800,86	569 345,90	258 324,98	534 129,99	97,12%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	79 970,30	31 187,44	54 695,70	87 684,49	25 143,54	64 730,65	105 263,70	31 372,78	65 681,78	113,8%	189 099,99	93 383,98	26 777,87	68 938,14	106,50%
1.4	Расходы на холодную воду	0,00	0,00	0,00	126,90	54,63	64,74	0,00	0,00	0,00	157,3%	257,11	132,49	57,03	67,59	104,40%
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	8 330,23	3 248,69	9 541,30	6 762,46	2 911,16	8 099,33	18 746,20	2 326,80	12 310,09	130,2%	33 383,09	18 746,20	2 326,80	12 310,09	130,2%
1.7	Оплата труда	48 879,68	19 062,48	42 618,98	22 031,40	9 484,24	20 764,20	23 076,13	9 933,99	21 748,84	104,7%	54 189,63	22 836,21	9 830,70	21 522,71	103,65%
1.8	Отчисления на социальные нужды	13 682,63	5 336,06	11 536,94	6 168,79	2 655,59	5 813,98	6 968,99	3 000,06	6 568,15	111,1%	15 173,10	6 394,14	2 752,60	6 026,36	103,65%
1.9	Ремонт основных средств	4 039,49	1 575,35	7 374,77	11 344,49	4 883,66	22 093,50	11 882,45	5 115,24	23 141,17	104,7%	39 721,54	11 758,91	5 062,06	22 900,57	103,65%

Экспертное заключение 14

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТГ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями и	1 177,52	459,22	1 861,90	1 097,34	472,39	2 107,12	1 149,38	494,79	2 207,04	104,7%	3 811,17	1 137,43	489,65	2 184,10	103,65%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	23 024,16	8 979,14	19 558,63	21 445,32	9 231,94	24 190,75	22 462,25	9 669,72	25 337,88	104,7%	56 872,34	22 228,71	9 569,18	25 074,44	103,65%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на	93,14	36,32	79,14	434,69	187,13	338,51	209,57	143,51	155,08	61,2%	508,17	209,57	143,51	155,08	52,92%

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТТ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов															
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	1,39	0,54	1,78	0,00	0,00	0,00	1,50	0,64	1,46	142,5%	3,61	1,50	0,64	1,46	
1.15	Расходы на служебные командировки	213,11	83,11	247,69	36,26	15,61	31,00	37,98	16,35	32,47	104,7%	85,90	37,59	16,18	32,13	103,65%
1.16	Расходы на обучение персонала	189,94	74,07	235,33	112,68	48,51	250,26	118,03	50,81	262,13	104,7%	426,48	116,80	50,28	259,40	103,65%
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	1 020,31	397,91	1 192,98	362,28	155,96	291,53	1 401,88	599,47	1 298,77	283,6%	852,69	381,48	164,22	306,99	105,30%
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	7 581,53	2 956,70	6 123,18	4 975,30	2 141,80	15 442,20	5 336,30	468,38	9 308,79	70,6%	11 610,38	5 206,32	391,09	6 012,97	51,47%
1.18.1	Налог на имущество организаций	1 983,43	773,51	1 908,98	1 963,84	845,41	1 629,77	2 342,43	451,95	2 290,08	104,0%	4 000,72	2 250,87	391,09	1 358,76	90,13%
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	3 420,73	1 334,04	4 208,53	3 009,71	1 295,64	13 793,01	2 993,86	16,43	4 691,61	45,0%	7 609,66	2 955,45	0,00	4 654,21	42,05%

Экспертное заключение 14

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)			2016 год (утверждено)			2017 год (корректировка ОАО "ГК")			Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год ГКРТТ				Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савинов о КТЭЦ- 2		Итого	РК Азино КТЭЦ-1	РК Горки КТЭЦ-1	РК Савиново КТЭЦ-2	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.18,3	Транспортный налог	1,78	0,69	5,67	1,74	0,75	19,41	0,00	0,00	2 327,11	10622,2 %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
II.	Внереализационные расходы, всего	50,92	19,91	65,04	67,91	29,24	61,84	3 608,86	1 543,22	3 512,81	4028,7%	164,80	70,39	30,30	64,10	103,65%
	Расходы на услуги банков	50,92	19,91	65,04	67,91	29,24	61,84	3 608,86	1 543,22	3 512,81	4028,7%	164,80	70,39	30,30	64,10	103,65%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	14 835,64	9 811,63	17 040,99	12 358,76	0,00	12 146,48	12 460,40	6 003,04	20 813,74	160,3%	29 958,15	12 375,08	5 200,59	12 382,48	122,3%
IV.	Налог на прибыль	3 708,91	2 452,91	4 260,25	3 089,69	1 330,07	3 036,62	5 227,67	2 404,14	7 233,96	199,4%	7 489,54	3 093,77	1 300,15	3 095,62	100,4%
V.	Выпадающие доходы/экономию средств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.	Необходимая валовая выручка, всего	752 880,14	298 646,47	699 821,54	755 527,22	324 464,89	747 511,88	801 437,58	341 606,74	770 679,60	113,5%	1 815 778,29	768 638,47	323 018,14	724 121,68	99,4%

Смета затрат на передачу тепловой энергии Казанскими тепловыми сетями –
филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	1 847 783,36	1 817 114,13	620 011,89	1 693 422,05	610 058,96	93,2%	1 886 758,85	1 879 166,32	610 993,11	7 592,53	103,8%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	22 821,18	25 289,61	0,00	24 271,18	0,00	96,0%	26 557,51	26 405,33		152,18	105,01%
1.2	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	116 208,63	127 402,28	0,00	75 090,06	0,00	58,9%	133 778,04	132 585,98		1 192,06	105,0%
1.3	Расходы на холодную воду	14 363,68	16 013,52	0,00	259,45	0,00	1,6%	18 206,27	18 044,04		162,23	113,7%
	Расходы на теплоноситель	110 685,41	66 917,16	0,00	83 951,70	0,00	125,5%	79 243,02	78 536,91		706,12	118,4%
1.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	11 777,51	14 058,82	523 568,35	20 817,78	501 907,68	148,1%	20 817,78	20 817,78	501 907,68		148,1%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.5	Оплата труда	365 010,33	402 566,72	0,00	386 355,12	2 294,45	96,0%	422 749,49	420 327,01		2 422,48	105,01%
1.6	Отчисления на социальные нужды	107 760,57	112 718,68	0,00	116 679,25	692,92	103,5%	118 369,86	117 691,56		678,29	105,01%
1.7	Ремонт основных средств	357 652,17	357 852,33	0,00	343 441,41	0,00	96,0%	375 793,34	373 639,93		2 153,41	105,01%
1.8	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациям и, осуществляющими регулируемо ю деятельность	0,00	36,26	0,00	34,92	0,00	96,3%	0,00				0,0%
1.9	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациям и или индивидуальными	3 461,31	3 131,31	0,00	3 005,21	0,00	96,0%	3 288,30	3 269,46		18,84	105,01%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	предпринимателями											
1.10	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	47 244,93	54 149,45	0,00	52 101,58	125,42	96,2%	57 043,23	57 043,23		0,00	105,34%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.11	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	366,09	9 441,16	0,00	10 023,73	0,00	106,2%	10 023,73	9 934,41		89,32	106,2%
1.12	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	683 087,30	620 011,89	19,61	611 994,20	19,61	91,6%	610 993,11	610 993,11			98,5%
1.13	Расходы на служебные командировки	127,57	90,65	0,00	87,00	0,00	96,0%	95,20	94,65		0,55	105,01%
1.14	Расходы на обучение персонала	1 233,85	1 675,72	0,00	1 608,24	0,00	96,0%	1 759,74	1 749,65		10,08	105,01%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.15	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	663,94	787,80	0,00	753,23	0,00	95,6%	781,40	774,43		6,96	99,2%
1.16	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	5 318,90	4 970,76	96 423,93	7 258,84	105 018,88	146,0%	7 258,84	7 258,84	109 085,44	0,00	146,0%
1.16.1	Налог на имущество организаций	4 494,70	4 970,76	80 186,00	6 132,78	88 780,95	123,4%	6 132,78	6 132,78	88 780,95		123,4%
1.16.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	818,92	0,00	15 586,48	1 120,78	15 586,48		1 120,78	1 120,78	19 653,04		
1.16.3	Транспортный налог	5,28	0,00	651,45	5,28	651,45		5,28	5,28	651,45		
II.	Внереализационные	96,86	88,51	0,00	93,95	0,00	106,1%	93,24	93,24	0,00	0,00	105,3%

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТГ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	расходы, всего											
	Расходы на услуги банков	96,86	88,51	0,00	93,95	0,00	106,1%	93,24	93,24		0,00	105,34%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	23 921,68	18 370,40	0,00	46 500,05	1 843,00	253,1%	18 100,69	18 056,62	0,00	44,06	98,5%
	Расходы на капитальные вложения				28 100,00							
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	8 796,68	1 817,08	0,00	1 900,05	186,85	104,6%	1 600,69	1 556,62		44,06	88,1%
	Прочие расходы	15 125,00	16 553,32	0,00	16 500,00	1 656,14	99,7%	16 500,00	16 500,00			99,7%
IV.	Налог на прибыль	5 980,42	4 592,60	0,00	32 792,79	92,25	714,0%	4 525,17	4 514,16		11,02	98,5%
V.	Расчетная предпринимательская прибыль				84 671,10			0,00				
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	0,00	0,00	19 977,15	0,00		19 977,15	19 977,15			

№ п/п	Наименование	2015 год (факт)	2016 год (утверждено)	В том числе арендная плата	2017 год (корректировка ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв.)	2017 (корректировка ГКРТТ) ВСЕГО КТС, в т.ч.:	Сети КТС	в т.ч.арендная плата	Бесхозяйные сети	Отклонение, % 2017/2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	1 877 782,31	1 840 165,64	620 011,89	1 877 457,09	611 994,20	102,03%	1 929 455,09	1 921 807,48	610 993,11	7 647,61	104,9%

Смета затрат на производство тепловой энергии котельным цехом Набережночелнинской ТЭЦ
на 2017 год

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРПТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	235 171,15	212 440,68	5 984,55	225 910,24	8 566,04	106,3% %	218 976,10	6 097,08	103,1%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	1 132,88	1 098,02	0,00	1 146,83		104,4%	1 138,14		103,7%
1.2	Расходы на топливо	148 711,43	141 927,35	0,00	145 262,40		102,3%	143 627,71		101,2%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	9 667,98	8 398,06	0,00	12 153,96		144,7%	11 068,63		131,8%
1.4	Расходы на холодную воду	277,10	199,61	0,00	316,19		158,4%	208,40		104,0%
1.5	Расходы на теплоноситель	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	383,33	0,00	5 024,12	0,00	5 072,69			5 072,69	101,0%
1.7	Оплата труда	27 062,67	26 935,51	0,00	28 132,80	874,49	104,4%	27 919,47		103,7%
1.8	Отчисления на социальные нужды	8 109,01	7 541,94	0,00	8 496,10	264,10	112,7%	7 817,45		103,7%
1.9	Ремонт основных средств	13 026,59	8 257,93	0,00	8 624,99		104,4%	8 559,59		103,7%

Экспертное заключение 14

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРГТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	2 428,62	463,88	0,00	484,50		104,4%	480,83		103,7%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	10 615,91	11 633,83	0,00	12 150,95	1 330,37	104,4%	12 058,81		103,7%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	37,60	0,00	0,00	0,00					
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	10 022,54	5 984,55	0,00	8 785,11	0,00	146,8%	6 097,08		101,9%
1.15	Расходы на служебные командировки	3,66	0,00	0,00	0,00					

Экспертное заключение 14

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРТТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
1.16	Расходы на обучение персонала	252,98	0,00	0,00	0,00					
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	693,94	0,00	0,00	356,40					
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	2 744,92	0,00	960,43	0,00	1 024,39		0,00	1 024,39	
1.18.1	Налог на имущество организаций	687,01	0,00	959,71	0,00	1 020,89		0,00	1 020,89	
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	2 057,27	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1.18.3	Транспортный налог	0,63	0,00	0,72	0,00	3,50		0,00	3,50	
1.18.4	Водный налог	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
1.18.5	Прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		
II.	Внерезидентные расходы, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	4,40			0,00	
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	214,67			0,00	
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	0,00	0,00	0,00	0,00	214,67				
IV.	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	1 008,10	0,00		0,00		
	Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	4 032,39			0,00		
V.	Выпадающие	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00		

Экспертное заключение 14

№ п/п	Показатели	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (корректир овка ГКРПТ)	в т.ч. Арендная плата	Отклоне ние, % (2017 /2016)
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
	доходы/экономия средств									
VI.	Необходимая валовая выручка, всего	235 171,15	212 440,68	5 984,55	230 950,73	8 785,11	108,7%	218 976,10	6 097,08	103,1%

Приложение 4

Смета затрат на передачу тепловой энергии Набережночелнинскими тепловыми сетями – филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 ув)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	957 999,84	1 033 193,33	275 228,51	1 134 606,42	272 797,96	1 119 417,15	272 797,96	1 110 618,80	272 797,96	8 798,35	108,3%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	6 939,69	11 232,26	0,00	11 935,28	0,00	11 844,78	0,00	11 716,75		128,02	105,5%
1.2	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	67 821,86	88 169,51	0,00	82 359,26	0,00	77 539,76	0,00	76 607,54		932,21	87,9%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
1.3	Расходы на холодную воду	0,00	107,06	0,00	113,76	0,00		0,00				0,0%
	Расходы на теплоноситель	27 820,17	41 043,36	0,00	54 535,04	0,00	59 507,23	0,00	58 791,81		715,42	145,0%
1.4	Амортизация основных средств и нематериальны х активов	3 720,52	1 197,47	256 659,15	28 233,14	247 231,85	25 942,68	247 231,85	25 942,68	247 231,85	0,00	2166,5%
1.5	Оплата труда	210 276,45	222 700,31	0,00	236 638,91	0,00	234 844,49	0,00	232 306,20	0,00	2 538,29	105,5%
1.6	Отчисления на социальные нужды	61 616,52	62 356,09	0,00	71 464,95	0,00	65 756,46	0,28	65 045,74	0,00	710,72	105,5%
1.7	Ремонт основных средств	167 260,84	208 680,75	0,00	221 741,87	0,00	220 060,42	0,00	217 681,92		2 378,50	105,5%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
1.9	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	48 006,76	94 237,64	0,00	100 135,88	0,00	99 376,55	0,00	98 302,45		1 074,10	105,5%
1.10	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны,	58 066,82	24 048,80	0,00	25 553,99	0,00	25 360,22	0,00	25 086,11	0,00	274,10	105,5%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	коммунальных услуг, юридических, информационн ых, аудиторских и консультацион ных услуг											
1.11	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	244,26	2 433,51	0,00	2 560,37	0,00	2 560,37	0,00	2 529,59		30,78	105,2%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕ НО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложен ие ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйны х сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИР ОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендна я плата	2017 год (КОРРЕКТ ИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйны е сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
1.12	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	302 539,70	275 228,51	0,00	288 275,11	0,00	287 029,49	0,00	287 029,49	0,00	0,00	104,3%
1.13	Расходы на служебные командировки	172,70	138,09	0,00	146,73	0,00	145,62	0,00	144,05		1,57	105,5%
1.14	Расходы на обучение персонала	1 273,28	1 276,62	0,00	1 356,52	0,00	1 346,23	0,00	1 331,68		14,55	105,5%
1.15	Расходы на страхование производствен ных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	28,29	32,04	0,00	6,21	0,00	6,21	0,00	6,13		0,07	19,4%
1.16	Другие расходы, связанные с производством и (или)	2 211,99	311,33	18 569,36	9 549,40	25 566,11	8 096,64	25 566,11	8 096,64	25 566,11	0,00	2600,7%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйных сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйные сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	реализацией продукции, в том числе											
1.16.1	Налог на имущество организаций	1 671,27	311,33	15 400,63	8 959,38	22 381,03	7 506,62	22 381,03	7 506,62	22 381,03	0,00	2411,2%
1.16.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	540,72	0,00	3 168,73	590,02	3 168,73	590,02	3 168,73	590,02	3 168,73	0,00	
1.16.3	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00	0,00	16,35	0,00	16,35	0,00	16,35	0,00	
II.	Внереализационные расходы, всего	60,63	21,40	0,00	22,49	0,00	22,56	0,00	22,32	0,00	0,24	105,5%
	Расходы на услуги банков	60,63	21,40	0,00	22,49	0,00	22,56	0,00	22,32	0,00	0,24	105,5%
III.	Расходы, не учитываемые в целях	16 445,30	12 619,64	0,00	12 703,46	2 247,71	12 909,47	0,00	12 754,27	0,00	155,20	102,3%

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС с учётом бесхозяйных сетей	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС	В том числе арендная плата	2017 год (КОРРЕКТИРОВКА ГКРТТ) - НЧТС Бесхозяйные сети	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	10
	налогообложения, всего											
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	5 589,30	1 763,64	0,00	1 847,46	0,00	1 847,46	0,00	1 847,46	0,00	0,00	104,8%
	Прочие расходы	10 856,00	10 856,00	0,00	10 856,00	2 247,71	10 856,00	0,00	10 856,00		0,00	100,0%
IV.	Налог на прибыль	4 111,33	3 154,91	0,00	17 358,45	49,25	3 227,37	0,00	3 188,57		38,80	102,3%
V.	Расчётная предпринимательская прибыль	0,00	0,00		56 730,32	0,00	0,00	0,00				
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	0,00	0,00	8 290,76	0,00	8 290,76	0,00	8 290,76		0,00	
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	978 617,09	1 048 989,27	275 228,51	1 229 711,90	275 094,92	1 143 867,31	272 797,96	1 134 874,72	272 797,96	8 992,60	109,0%

Приложение 5

Смета затрат на передачу тепловой энергии Нижнекамскими тепловыми сетями – филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРГТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	291 467,86	369 013,57	32 435,90	396 268,22	36 360,00	107,4%	389 186,34	34 401,71	105,5%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	2 522,71	2 645,80	0,00	2 766,93		104,6%	2 746,00		103,79%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	85 355,70	95 749,15	0,00	104 085,22		108,7%	103 080,96		107,66%
1.4	Расходы на холодную воду	170,70	11 117,89	0,00	172,36		1,6%	171,48		1,54%

Экспертное заключение 14

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.5	Расходы на теплоноситель	11 696,35	0,00	0,00	13 620,72			12 574,25		
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	799,43	1 300,85	20 208,33	1 848,08	20 259,22	142,1%	1 848,08	20 259,22	142,07%
1.7	Оплата труда	50 966,88	42 564,30	0,00	44 513,05	1 023,52	104,6%	44 176,37		103,79%
1.8	Отчисления на социальные нужды	15 191,06	11 918,00	0,00	13 442,94	315,65	112,8%	12 369,38		103,79%
1.9	Ремонт основных средств	58 123,26	142 498,21	0,00	149 022,32		104,6%	147 895,17		103,79%
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующую деятельность	0,00	0,00	0,00	0,00					

Экспертное заключение 14

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	13 936,24	14 695,90	0,00	15 368,74		104,6%	15 252,49		103,79%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	12 977,20	12 286,09	0,00	12 848,59	480,28	104,6%	12 751,41		103,79%
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или)	407,37	1 356,14	0,00	1 428,98		105,4%	1 428,98		105,37%

Экспертное заключение 14

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТТ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	лимитов									
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	38 831,98	32 435,90	138,84	36 657,15	138,84	113,0%	34 401,71		106,06%
1.15	Расходы на служебные командировки	107,06	109,95	0,00	114,99		104,6%	114,12		103,79%
1.16	Расходы на обучение персонала	274,68	280,10	0,00	292,93		104,6%	290,71		103,79%
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль	15,50	22,24	0,00	7,30		32,8%	7,30		32,83%
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	91,74	33,05	12 088,74	77,93	14 142,48	235,8%	77,93	14 142,48	235,83%
1.18.1	Налог на имущество организаций	9,53	33,05	187,00	77,93	2 240,75	235,8%	77,93	2 240,75	235,83%

Экспертное заключение 14

№№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖД ЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК")	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕ КТИРО ВКА ГКРТГ)	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)
		Итого год	Итого год		Итого год			Год		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	82,20	0,00	11 901,74	0,00	11 901,74			11 901,74	
1.18.3	Транспортный налог	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.18.4	Водный налог	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.18.5	Прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00					
II.	Внереализационные расходы, всего	48,13	31,78	0,00	33,19	0,00	104,4%	32,99	0,00	103,79%
	Расходы на услуги банков	48,13	31,78	0,00	33,19	0,00	104,4%	32,99	0,00	103,79%
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	1 785,59	287,70	0,00	0,00	297,15	0,0%	278,05	0,00	96,64%
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	1 785,59	287,70	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,00%
IV.	Налог на прибыль	446,40	71,93	0,00	4 953,35	0,00	6886,8%	69,51	0,00	96,64%
	Другие налоги и обязательные сборы и платежи	0,00	0,00	0,00	0,00					
V.	Расчётная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	19 813,41	0,00			0,00	
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	0,00	0,00	631,32			631,32		
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	293 747,97	369 404,98	32 435,90	421 699,49	36 657,15	114,2%	390 198,21	34 401,71	105,63%

Смета затрат на передачу тепловой энергии участком тепловых сетей Заинской ГРЭС – филиалом АО «Татэнерго» на 2017 год

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО)	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Расходы, связанные с производством и реализацией продукции (услуг), всего	60 569,59	47 018,45	5 994,78	53 692,57	7 301,57	114,2%	50 246,58	6 387,86	106,87%
1.1	Расходы на сырьё и материалы	654,12	1 514,01	0,00	1 585,81	0,00	104,4%	1 569,32		103,65%
1.3	Расходы на прочие покупаемые энергетические ресурсы	5 703,01	6 144,12	0,00	7 177,74	0,00	116,8%	6 832,52		111,20%
1.4	Расходы на холодную воду	257,97	0,00	0,00	477,98	0,00		0,00		
1.5	Расходы на теплоноситель	2 205,97	641,55	0,00	2 413,03	0,00	376,1%	1 499,38		233,71%
1.6	Амортизация основных средств и нематериальных активов	0,00	0,00	5 499,91	0,00	5 776,81		0,00	5 776,81	

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.7	Оплата труда	12 213,25	15 531,79	0,00	16 222,17	585,10	104,4%	16 099,16		103,65%
1.8	Отчисления на социальные нужды	3 720,52	4 348,90	0,00	4 899,10	179,04	112,7%	4 507,77		103,65%
1.9	Ремонт основных средств	24 137,91	8 724,08	0,00	9 111,86	0,00	104,4%	9 042,77		103,65%
1.10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1.11	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями	2 961,29	3 212,43	0,00	3 355,23	0,00	104,4%	3 329,78		103,65%
1.12	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной	1 256,86	819,20	0,00	855,61	149,57	104,4%	849,12		103,65%

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг									
1.13	Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		#ДЕЛ/0!
1.14	Арендная плата, концессионная плата, лизинговые платежи	6 949,72	5 994,78	28,74	7 468,94	29,37	124,2%	6 387,86	29,37	106,56%
1.15	Расходы на служебные командировки	10,34	0,87	0,00	0,91	0,00	104,4%	0,90		103,65%
1.16	Расходы на обучение персонала	257,07	86,72	0,00	90,58	0,00	104,4%	89,89		103,65%
1.17	Расходы на страхование производственных объектов, учитываемые при определении налоговой базы по	0,01	0,00	0,00	0,75	0,00		0,75		

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	налогу на прибыль									
1.18	Другие расходы, связанные с производством и (или) реализацией продукции, в том числе	241,56	0,00	466,13	37,36	581,68		37,36	581,68	
1.18.1	Налог на имущество организаций	-0,01	0,00	460,13	37,36	575,68		37,36	575,68	
1.18.2	Земельный налог (арендная плата за землю)	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
1.18.3	Транспортный налог	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00		0,00	6,00	
1.18.4	Водный налог	241,57	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
1.18.5	Прочие налоги	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
II.	Внереализационные расходы, всего	0,00	3,01	0,00	0,00	0,00	0,0%	3,12	0,00	103,65%
	Расходы на услуги банков	0,00	3,01	0,00	0,00	0,00		3,12		103,65%
	Расходы на обслуживание заёмных средств	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
III.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения, всего	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00		0,00	0,00	

Экспертное заключение 14

№ п/п	Наименование	2015 год (ФАКТ)	2016 год (УТВЕРЖДЕНО"	В том числе арендная плата	2017 год (предложение ОАО "ГК"	В том числе арендная плата	Отклонение, % (2017 кор/2016 утв)	2017 год (КОРРЕКТИ РОВКА ГКРТТ) - ЗГРЭС передача	В том числе арендная плата	Отклонен ие, % (2017 кор/2016 утв)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00		0,00		
	Резервный фонд	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Прочие расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
IV.	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	671,16	0,00		0,00	0,00	
	Другие налоги и обязательные сборы и платежи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
V.	Расчетная предпринимательская прибыль				2 684,63			0,00		
VI.	Выпадающие доходы/экономия средств	0,00	-14 518,34	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,00		0,00%
VII.	Необходимая валовая выручка, всего	60 569,59	32 503,12	5 994,78	57 051,50	7 400,57	175,5%	50 249,70	6 387,86	154,60%

Экспертное заключение

к расчетам тарифа на тепловую энергию на 2017 год,
представленным ОАО «**Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод»**,
г. Набережные Челны

тарифное дело**20-90/тэ**

На основании заявления ОАО «**Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод»** об установлении тарифов на тепловую энергию, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам** (далее Госкомитет) от 07.12.2016 № 381 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Открытым акционерным обществом «Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод» потребителям, на 2017 год» **открыто тарифное дело № 20-90/тэ.**

В соответствии с постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации при установлении тарифа на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена.

ОАО «**Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод»** расположено по адресу г. Набережные Челны, Промкомзона А-2.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 1650079031

Руководитель организации – Шакирзянов Газильян Галимзянович.

Производство и передача тепловой энергии не является основным видом деятельности предприятия.

Источник теплоснабжения - 1 котельная, которая является собственностью организации.

Организация занимается производством и передачей собственной тепловой энергии прочим потребителям (горячая вода, отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см).

Установленная мощность котельной – 10,56 Гкал/час.

Присоединенная нагрузка – 5,16 Гкал/час.

Загруженность котельной – 48,9 %.

В соответствии с техническими характеристиками оснащение приборами учета тепловой энергии 50 %.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем

полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Схема теплоснабжения города Набережные Челны утверждена Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 10.01.2014 года №3. В утвержденной схеме теплоснабжения информации о котельной ОАО «Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод» г.Набережные Челны не отражено.

При расчете тарифов на 2017 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 10 529,84 Гкал;
- собственные нужды котельной – 197,84 Гкал, по предложению организации;
- **полезный отпуск** – 10 332,00 (98,1%) Гкал, по предложению организации, в соответствии с представленным договором с потребителем ООО «Школьное питание»:
- горячая вода – 6284,00 (60,8%)Гкал, в том числе:
 - собственное потребление – 4894,00 (77,9 %)Гкал;
 - прочие потребители – 1390,0 (22,1 %) Гкал.
- отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см – 4048,0 (39,2%)Гкал, в том числе:
 - собственное потребление – 3114,00 (76,9 %) Гкал;
 - прочие потребители – 934,00 (23,1 %) Гкал.

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Предложение организации на 2017 год	Принято ГКРТТ на 2017 год	Гкал
				2017г. к 2016г., (%)
1	Выработка тепловой энергии	10 529,84	10 529,84	100,0
2	Собственные нужды котельной	197,84	197,84	100,0
3	Полезный отпуск, в том числе:	10 332,00	10 332,00	100,0
3.1	<i>Горячая вода, в том числе:</i>	<i>6 284,0</i>	<i>6 284,0</i>	100,0
3.1.1	собственное потребление	4 894,0	4 894,0	100,0
3.1.2	прочие потребители	1 390,00	1 390,00	100,0
3.2	<i>Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см</i>	<i>4 048,00</i>	<i>4 048,00</i>	100,0
3.2.1	собственное потребление	3 114,00	3 114,00	100,0
3.2.2	прочие потребители	934,00	934,00	100,0

Распределение полезного отпуска:

1 полугодие – 5 734,00 Гкал;

2 полугодие – 4 598,00 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (далее НВВ) по представленному проекту организации на 2017 год составила 12 037,12 тыс. руб. Предложенные организацией **проекты тарифов** на тепловую энергию на 2017 год составили:

Горячая вода:

- с 01.01.2017 года – **1246,71 руб./Гкал** (без учета НДС);

- с 01.07.2017 года – **1451,64 руб./Гкал** (без учета НДС) – с ростом 116,4% к

I полугодию 2017 г.

Отборный пар от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см

- с 01.01.2017 года – **1808,26 руб./Гкал** (без учета НДС),

- с 01.07.2017 года – **2456,23 руб./Гкал** (без учета НДС) – с ростом 135,8% к

I полугодию 2017 г.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ОАО «Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод» потребителям города Набережные Челны, рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля	103,9%
- электрическая энергия	107,0%
- индекс потребительских цен	104,7%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%

Значения по статьям затрат ОАО «Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод» на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **4557.27 тыс. руб.** с превышением к предложению организации на 1 340,29 тыс.руб (расчет объема потребляемого газа в предложении организации представлен некорректно).

Объем газа принят по заключению тех.аудита в количестве 1444,9 тыс.м³.

Цена на газ принята в размере 5163,31 руб./тыс. м³ (без учета НДС) на основании представленных счетов – фактур за 2016 год с учетом индексации – 4 группа потребления газа.

3. Сырье, основные материалы приняты в сумме 306,43 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 299,78 тыс.руб., в том числе:

- вода на технологические цели принята в сумме 24,48 тыс.руб.

Объем воды принят по заключению тех.аудита в размере – 1,45 тыс.м³. по тарифу поставщика с учетом индексации (ООО «Челныводоканал» постановление Госкомитета от 16.12.2015 №10-40/к);

- затраты на вспомогательные материалы (хим.реагенты) приняты по предложению организации - 265,74 тыс.руб.;

- расходы на водоотведение приняты в сумме - 131,11 тыс.руб.

Объем стоков - 1,45 тыс.м3. по тарифу поставщика с учетом индексации (ООО «Челныводоканал» постановление Госкомитета от 16.12.2015 №10-40/кс).

3. Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих принята в сумме 1112,21 тыс.руб., согласно представленной выписки из штатного расписания от 01.11.2016 г., с учетом индексации со снижением к предложению организации на 2035,47 тыс.руб.

Численность – 4 оператора на период – 12 месяцев. Среднемесячная заработная плата составила 23171,06 руб.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственных рабочих – 338,11 тыс.руб (30,4 %).

5. Электроэнергия на технологические цели – 681,92 тыс.руб.

Объем электроэнергии принят по заключению тех.аудита в размере 242,88 тыс.кВт.ч. с учетом тарифа по третьей ценовой категории высокого напряжения (ВН) согласно данным мониторинга цен на электроэнергию за сентябрь 2016 года ОАО «Татэнергосбыт» с учетом индексации.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в размере 3146,39 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 368,07 тыс.руб.

- амортизация производственного оборудования принята на основании представленных обосновывающих документов – 2223,25 тыс.руб;

- материалы по ремонту котельной приняты по предложению организации в размере – 92,34 тыс.руб.;

- ФОТ ремонтного персонала принят согласно выписки из штатного расписания от 01.11.2016 г. с учетом индексации - 637,11 тыс.руб.

Численность - 2 штатные единицы (слесарь-ремонтник теплотехнического оборудования на период – 12 месяцев). Среднемесячная заработная плата составила – 26546 руб.

- отчисления от ФОТ ремонтного персонала 30,4 % - 193,68 тыс.руб.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в размере 214,70 тыс.руб со снижением к предложению организации на 302,95 тыс.руб.

- расходы на охрану труда – 33,55 тыс.руб. по предложению организации;

- прочие цеховые расходы – 181,15 тыс.руб. согласно представленным обосновывающим документам.

Техническое обслуживание приборов систем автоматизации и сигнализации, газовых горелок (договор с ООО «Руис»);	140,26 тыс.руб
Техническое обслуживание газопровода, газового оборудования (договор с ООО «Газпром трансгаз Казань»);	12,21 тыс.руб.
Техническое обслуживание, проверка, калибровка средств измерений (договор с ФГУ "Татарстанский центр стандартизации, метрологии и сертификации);	9,25 тыс.руб.
Обучение персонала, аттестация	1,80 тыс.руб.

8 Общехозяйственные расходы приняты в сумме 944,91 тыс.руб. со снижением к предложению организации на 538,15 тыс.руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 410,47 тыс. руб. согласно выписки из штатного расписания от 01.11.2016 г., с учетом индексации.

Численность – 1 шт.ед. (начальник котельной). Среднемесячная заработная плата составила 34 2016 тыс.руб.

- отчисления на социальные нужды учтены в сумме 124,78 тыс. руб.;

- налог на имущество – 398,24 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – 11,42 тыс.руб по предложению (канц.товары).

Величина годовой суммы **НВВ** для расчета тарифов на 2017 год принята в сумме **14 205,13 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 2 648,0 тыс.руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую ОАО «Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод» потребителям, в размере:

с 1 января 2017 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1111,21 руб./Гкал** (без учета НДС).

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1742,25 руб./Гкал** (без учета НДС).

с 1 июля по 31 декабря 2017 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **1152,63 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,7 % к I полугодию 2017 года;

- отборный пар давлением от 2,5 до 7,0 кг/см² – **1771,48 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,7 % к I полугодию 2017 года.

Ведущий консультант

И.Ю. Суркова

Рекомендации:

1) ОАО «Набережночелнинский хладокомбинат «Челны Холод» в соответствии с действующим законодательством необходимо внести изменения в учетную политику организации и вести отдельный учет доходов и расходов по регулируемому виду деятельности.

2) 1. В соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» организации необходимо сформировать и утвердить в установленном порядке программу по энергосбережению и повышению энергетической эффективности на 2017-2018 гг. и представить данную программу в Госкомитет.

Приложение 1

Смета расходов по формированию необходимой валовой выручки методом экономически обоснованных расходов для
ОАО «Челны Холод» на 2017 год, т. Набережные Челны

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
		Предложение организации на 2017 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год				Отклоне ние к предлож ению организа ции, %	Отклонени е к предложен ию организа ции, тыс.руб.
			Год	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)			
Является ли организация плательщиком НДС	да, нет			да	да			
Выработано	Гкал	10529,84	10529,84	5841,52	4688,32	100,00%		
Собственные нужды котельных	Гкал	197,84	197,84	107,52	90,32	100,00%		
Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,00					
Потери	Гкал	0,00	0,00					
Полезный отпуск теплоты	Гкал	10332,00	10332,00	5734,00	4598,00	100,00%		
Горячая вода, в том числе:	Гкал	6284,00	6284,00	3394,00	2890,00	100,00%		
собственное потребление	Гкал	4894,00	4894,00	2694,00	2200,00	100,00%		
прочие	Гкал	1390,00	1390,00	700,00	690,00	100,00%		
Отборный пар в том числе:	Гкал	4048,00	4048,00	2340,00	1708,00	100,00%		
собственное потребление	Гкал	3114,00	3114,00	1850,00	1264,00	100,00%		
прочие	Гкал	934,00	934,00	490,00	444,00	100,00%		
в том числе пар по параметрам:	Гкал	4048,00	4048,00	2340,00	1708,00	100,00%		
от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	4048,00	4048,00	2340,00	1708,00	100,00%		
Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	6120,18	7460,47	4068,12	3392,35	121,90%	1 340,290	
Газ природный	тыс.руб.	6120,18	7460,47	4068,12	3392,35	121,90%	1 340,290	
Объем газа	тыс.м3	970,00	1444,90	801,57	643,33	148,96%	474,900	
Цена газа	(руб./тыс.м3)	6309,46	5163,31	5 075,19	5 273,12	81,83%	-1 146,152	
Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	606,21	306,43	155,05	151,38	50,55%	-299,783	
Вода на технологические цели	тыс.руб.	210,17	24,48	13,34	11,14	11,65%	-185,692	
Объем воды	тыс.м3	12,50	1,45	0,80	0,64	11,58%	-11,053	
Тариф	руб./м3	16,81	16,92	16,62	17,28	100,61%	0,102	

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
		Предложение организации на 2017 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год				Отклонение к предложению организации, %	Отклонение к предложению организации, тыс.руб.
			Год	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)			
Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	265,74	265,74	132,87	132,87	100,00%	0,000	
Водоотведение	тыс.руб.	130,31	16,22	8,84	7,38	12,44%	-114,090	
Объем стоков	тыс.м3	11,70	1,45	0,80	0,64	12,37%	-10,253	
Тариф	руб./м3	11,14	11,21	11,01	11,45	100,62%	0,069	
Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	3147,68	1112,21	556,11	556,11	35,33%	-2 035,470	
Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	956,89	338,11	169,06	169,06	35,33%	-618,783	
Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	507,01	681,92	378,30	303,62	134,50%	174,906	
Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	180,00	242,88	134,74	108,14	134,93%	62,875	
тариф	руб.кВт.ч.	2,82	2,81	2,81	2,81	99,68%	-0,009	
Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	3514,45	3146,39	1572,02	1574,36	89,53%	-368,065	
Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	2237,44	2223,25	1 111,63	1 111,63	99,37%	-14,185	
Затраты на ремонт	тыс.руб.	1277,01	923,13	460,40	462,74	72,29%	-353,880	
материалы	тыс.руб.	92,34	92,34	45,00	47,34	100,00%	0,000	
заработная плата	тыс.руб.	897,47	637,11	318,55	318,55	70,99%	-260,365	
отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	272,83	193,68	96,84	96,84	70,99%	-79,151	
услуги сторонних организаций	тыс.руб.	14,36	0,00			0,00%	-14,364	
Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	517,65	214,70	124,12	90,58	41,48%	-302,951	
Фонд оплаты труда	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000	
Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,000	
Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000	
Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,000	
Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,00				0,000	
Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000	
Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000	
Расходы на охрану труда	тыс.руб.	32,32	33,55	33,55		103,80%	1,228	
Прочие расходы	тыс.руб.	485,33	181,15	90,58	90,58	37,33%	-304,179	

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
		Предложение организации на 2017 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год				
			Год	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)	Отклонение к предложению организации, %	Отклонение к предложению организации, тыс.руб.
Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	1483,05	944,91	472,45	472,45	63,71%	-538,147
Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	650,63	410,47	205,23	205,23	63,09%	-240,165
Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	197,79	124,78	62,39	62,39	63,09%	-73,010
Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Электроэнергия	тыс.руб.	8,45	0,00	0,00	0,00	0,00%	-8,450
Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3,00	0,00			0,00%	-3,000
тариф	руб.кВт.ч.	2,82	0,00			0,00%	-2,817
Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	1,12	0,00			0,00%	-1,120
Целевые средства на НИОКР	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Средства на страхование	тыс.руб.	16,80	0,00			0,00%	-16,800
Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	2,10	0,00			0,00%	-2,100
Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	416,35	398,24	199,12	199,12	95,65%	-18,110
транспортный налог	тыс.руб.	3,45	0,00			0,00%	-3,450
земельный налог	тыс.руб.	8,90	0,00			0,00%	-8,900
налог на имущество	тыс.руб.	404,00	398,24	199,12	199,12	98,57%	-5,760
другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Прочие расходы	тыс.руб.	189,81	11,42	5,71	5,71	6,02%	-178,392
Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	16853,13	14205,13	7495,23	6709,90	84,29%	-2 648,003
Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00				0,000
НВВ	тыс.руб.	16853,13	14205,13	7495,23	6709,90	84,29%	-2 648,003
Горячая вода*	тыс.руб.	8 426,57	7102,56	3 771,46	3 331,10	84,29%	
Отборный пар*							

Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии					
		Предложение организации на 2017 год	Утверждено ГКРТТ на 2017 год				
			Год	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)	Отклонение к предложению организации, %	Отклонение к предложению организации, тыс.руб.
от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	8 426,57	7102,56	4 076,87	3 025,69	84,29%	
Тариф	руб./Гкал	1631,16	1374,87	1307,15	1459,31	84,29%	
Горячая вода	руб./Гкал	1340,96	1130,26	1111,21	1152,63	84,29%	
Отклонение %					103,7		
Отборный пар							
от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	2081,66	1754,59	1742,25	1771,48	84,29%	
Отклонение %					101,7		

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2017 год,
представленным ООО «Энергошинсервис», город Нижнекамск.

тарифное дело

№ 20-50/тэ

На основании заявления об установлении тарифов ООО «Энергошинсервис» на тепловую энергию на 2017 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.05.2016г. № 111 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело для ООО «Энергошинсервис» № 20-50/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации, приказом Госкомитета от 05.05.2016 № 112, принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию применять метод экономически обоснованных расходов (затрат), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Энергошинсервис» расположено по адресу: 423570, г. Нижнекамск, территория промзона.

ИНН 1651061372/КПП165101001

Руководитель организации – исполнительный директор Андриющенко Александр Викторович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ООО «Энергошинсервис» осуществляет теплоснабжение потребителей тепловой энергией (в горячей воде и в отборном паре свыше 13,0 кгс/кв.см), которую приобретает у ОАО «ТГК-16» (Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1)). Трубопроводы тепловых сетей, по которым осуществляется передача тепловой энергии, являются собственностью ПАО «Нижнекамскшина» и эксплуатируются ООО «Энергошинсервис» по договору аренды.

Теплоснабжение является одним из основных видов деятельности ООО «Энергошинсервис».

Основными потребителями тепловой энергии являются ПАО «Нижнекамскшина» (50,0%), ООО «Нижнекамский завод грузовых шин» (38,0%), прочие потребители (12,0%).

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования.

При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением исполкома города Нижнекамск от 24.06.2013 №77 утверждена схема теплоснабжения города Нижнекамск. В представленной схеме теплоснабжения наличие информации о сетях ООО «Энергошинсервис» и объемах реализации тепловой энергии не отражено.

Объемы покупки тепловой энергии и потерь приняты по предложению организации.

При расчете тарифа на 2017 год приняты следующие показатели:

- покупка тепловой энергии – 1 373 800,0 Гкал на уровне 2016 года;
- потери тепловой энергии – 98 990,68 Гкал (7,2%),
- полезный отпуск – 1 271 473,49 Гкал:
- отпуск прочим потребителям (принят на уровне 2016 года):
 - в виде горячей воды – 258 585,14 Гкал;
 - в виде пара свыше 13,0 кгс/кв.см – 1 012 888,35 Гкал.

Баланс тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	2015 (факт.)	Утверждено ГКРТГ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Принято ГКРТГ на 2017 год	2017г. к 2016г., (%)
1	Покупка тепловой энергии	1 272 991,00	1 373 800,0	1 373 800,0	1 373 800,0	100,0
2	Потери	105 654,64	102 326,52	98 990,68	98 990,68	96,7
3	Полезный отпуск, в том числе:	1 167 336,36	1 271 473,49	1 237 809,32	1 271 473,49	100,0
3.1	Прочие потребители, в т.ч.:	1 167 336,36	1 271 473,49	1 237 809,32	1 271 473,49	100,0
3.1.1	тепловая энергия в горячей воде	235 328,00	258 585,14	261 058,24	258 585,14	100,0
3.1.2	отборный пар свыше 13,0 кгс/кв.см	932 008,36	1 012 888,35	976 751,08	1 012 888,35	100,0

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

- 1 полугодие – 662 636,74 Гкал;
- 2 полугодие – 608 836,74 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка (НВВ) по представленному проекту организации на 2017 год составила **960 784,16** тыс. руб. Предложенный организацией проект тарифов на тепловую энергию на 2017 год составили:

в виде горячей воды

- с 1 января – **565,78** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 г.;

- с 1 июля – **658,45** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 116,4 % к I полугодью 2017 года.

отборный пар свыше 13,0 кгс/ см²:

- с 1 января – **753,05** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016 г.;

- с 1 июля – **897,44** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 119,2 % к I полугодью 2017 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, поставляемую ООО «Энергошинсервис», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

- электрическая энергия – 107,0%;
- индекс потребительских цен – 104,7%;
- индекс цен промышленных производителей – 103,8%.

Значения по статьям затрат ООО «Энергошинсервис», с календарной разбивкой на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят в сумме **5294,39 тыс. руб.** на уровне 2016 года с учетом индексации.

Численность производственного персонала учтена в количестве 15 шт. ед., среднемесячная заработная плата – 29 413,29 руб.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в сумме **1625,38 тыс. руб.** в размере 30,7 % от ФОТ.

4. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **1063,22 тыс. руб.**

Объем электроэнергии принят по предложению организации – 435,69 тыс.кВт.ч. Средневзвешенный тариф (ВН) учтен в размере 2,57 руб./ кВт.ч на основании представленных счетов-фактур с учетом индексации.

6. Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования приняты в сумме **855,78 тыс. руб.**

- амортизация производственного оборудования – **216,0 тыс. руб.** согласно фактическим отчетным данным за 2015 год;

- расходы на ремонт (услуги сторонних организаций) приняты в сумме **639,78 тыс. руб.** на уровне 2016 года с учетом индексации (экспертиза безопасности трубопровода пара, кап.ремонт пожарной сигнализации).

7. Арендная плата принята в размере 11 777,66 тыс.руб. на основании представленных обосновывающих документов:

- договор аренды тепловых сетей с ПАО «Нижекамскшина» 1371,67 тыс.руб. (от 04.05.2011 №10/2011/587);

- договор аренды земельного участка с ПАО «Нижекамскшина» - 3929,56 тыс.руб. (от 26.12.2012 №01/2012/693);

- договор аренды нежилых помещений с ОАО «Нижекамский механический завод» - 24,56 тыс.руб (от 05.06.2012 №05/2012/149);

- договор аренды тепловых сетей с ООО «Нижекамский завод шин ЦМК» - 6476,43 тыс.руб (28.01.2015 №07/2015/46).

8. Расходы на покупку тепловой энергии приняты в сумме **898 222,67 тыс. руб.**

В расходах на 2017г. учтены тарифы на тепловую энергию, поставляемую ОАО «ТГК-16» - Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1) по видам теплоносителя:

с 1 января 2016 года:

- тепловая энергия в горячей воде – 486,00 руб./Гкал (без учета НДС);

- отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см² – 501,28 руб./Гкал (без учета НДС)) с ростом 103,1 % к I полугодью 2017 года.;

с 1 июля по 31 декабря 2016 года:

- тепловая энергия в горячей воде – 678,0 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 139,5% к I полугодью 2015 года;

- отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см² – 717,29 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 105,8 % к I полугодью 2017 года.

8. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **2792,57 тыс. руб.**

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 238,76 тыс. руб. на уровне 2016 года с учетом индексации;

- отчисления на социальные нужды - в сумме 73,30 тыс. руб.;

- электроэнергия общепроизводственного назначения – 24,94 тыс. руб., объем электроэнергии – 9,70 тыс. кВт.ч. на уровне 2016 года. Средневзвешенный тариф (ВН) учтен в размере 2,51 руб./кВт.ч;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 2455,56 тыс. руб., на уровне 2016г. с учетом индексации (охрана труда, спец.одежда, спец.питание, услуги связи, дератизация, ГСМ):

9. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **80,12 тыс. руб.**

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 51,23 тыс. руб. на уровне 2016 года с учетом индексации.

- отчисления на социальные нужды – 15,73 тыс. руб

- налог на имущество– 8,85 тыс. руб. согласно представленным документам;

- прочие общехозяйственные расходы – 8,32 тыс. руб. (канцелярские расходы, средства индивидуальной защиты, прочие материальные расходы) на уровне 2016 года с учетом индексации.

Наименование статей, тыс.руб	Принято ГКРТГ на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Принято ГКРТГ на 2017 год	Отклонение 2017 г/2016 г.
Расходы на покупку тепловой энергии:	865828,48	916328,71	898222,67	103,7
Содержание сетей	13400,95	13400,95	23570,86	175,9
НВВ	879229,43	929729,66	921793,54	104,8

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2017 год принята в размере **921 793,54 тыс. руб.**, в том числе расходы на покупку тепловой энергии **898 222,67 тыс. руб.**

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию **на 2017 год**, поставляемую **ООО «Энергошинсервис»** потребителям в следующих размерах:

с 1 января 2017 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **565,78 руб./Гкал** (без учета НДС), на уровне утвержденного тарифа на 31.12.2016 г.;

- отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см² – **753,05 руб./Гкал** (без учета НДС), на уровне утвержденного тарифа на 31.12.2016 г.

с 1 июля по 31 декабря 2017 года:

- тепловая энергия в горячей воде – **575,85 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,8 % к I полугодью 2017 года;

- отборный пар давлением свыше 13,0 кг/см² – **776,57 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,1 % к I полугодью 2017 года.

Ведущий советник

Н.Д.Каминская

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии для ООО «Энергошинскрвис»

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии								
			2016 год	Предложение организации на 2017 год			Отклонени е к базовому периоду (среднегод овые), %	Утверждено ГКРТТ на 2017 год			
			Год	Год	I-е полугодие	II-е полугодие		Год	Отклонени е к 2016 году (среднегодо вые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет			да	да				да	да
2	Выработано	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00		0,00	0,00
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	1373800,00	1336800,00	715 001,86	621798,14	97,3	1370464,2	99,8	712132,08	658332,08
5	Потери	Гкал	102326,52	98990,68	49495,34	49495,34	96,7	98990,68	96,7	49495,34	49495,34
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	1271473,49	1237809,32	665506,52	572302,80	97,4	1271473,49	100,0	662636,74	608836,74
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	258585,14	261058,24	162600,13	98458,11	101,0	258585,14	100,0	140901,07	117684,07
6.1.4.	прочие	Гкал	258585,14	261058,24	162600,13	98458,11	101,0	258585,14	100,0	140901,07	117684,07
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	1012888,35	976751,08	502906,39	473844,69	96,4	1012888,35	100,0	521735,67	491152,68
6.2.	прочие	Гкал	1012888,35	976751,08	502906,39	473844,69	96,4	1012888,35	100,0	521735,67	491152,68
6.3.	в том числе пар по параметрам:	Гкал	1012888,35	976751,08	502906,39	473844,69	96,4	1012888,35	100,0	521735,67	491152,68
6.2.	свыше 13,0 кгс/кв.см	Гкал	1012888,35	976751,08	502906,39	473844,69	96,4	1012888,35	100,0	521735,67	491152,68
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	5056,72	5333,38	2554,30	2779,08	105,5	5294,39	104,7	2 647,19	2 647,19
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1552,41	1637,35	784,17	853,18	105,5	1625,38	104,7	812,69	812,69
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	1038,15	775,49	408,89	366,60	74,7	1120,42	107,9	590,75	529,66
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	413,45	435,69	229,72	205,97	105,4	435,69	105,4	229,72	205,97
11.2	тариф	руб.кВт.ч	2,51	1,78	1,78	1,78	70,9	2,57	102,4	2,57	2,57
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	835,65	7776,60	576,45	7200,15	930,6	855,78	102,4	427,89	427,89
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	219,29	452,90	226,45	226,45	206,5	216,00	98,5	108,00	108,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	616,36	7323,70	350,00	6973,70	1 188,2	639,78	103,8	319,89	319,89
19.4	услуги сторонних организаций	тыс.руб.	616,36	7323,70	350,00	6973,70	1 188,2	639,78	103,8	319,89	319,89
13	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	2150,66	11802,21	4984,18	6818,03	548,8	11802,21	548,8	5 901,11	5 901,11
14	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	865828,48	916328,71	458379,80	457948,91	105,8	898222,67	103,7	455 802,68	442 419,99
15	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0		
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2688,08	16456,00	2698,53	13757,47	612,2	2792,57	103,9	1396,77	1395,80
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	228,04	350,20	167,72	182,48	153,6	238,76	104,7	119,38	119,38
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	70,01	107,51	51,49	56,02	153,6	73,30	104,7	36,65	36,65

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии									
			2016 год	Предложение организации на 2017 год				Отклонени е к базовому периоду (среднегод овые), %	Утверждено ГКРТТ на 2017 год			
			Год	Год	I-е полугодие	II-е полугодие	Год		Отклонени е к 2016 году (среднегодо вые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)	
16.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	24,36	464,36	232,18	232,18	1 906,5	24,94	102,4	12,96	11,98	
16.4.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч	9,70	260,89	130,45	130,45	2 689,6	9,70	100,0	5,04	4,66	
16.4.2.	тариф	руб.кВт.ч	2,51	1,78	1,78	1,78	70,9	2,57	102,4	2,57	2,57	
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	2365,67	15533,93	2247,14	13286,79	656,6	2455,56	103,8	1 227,78	1 227,78	
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	79,27	674,42	323,25	351,17	850,7	80,12	101,1	40,06	40,06	
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	48,93	498,76	238,87	259,89	1 019,3	51,23	104,7	25,61	25,61	
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	15,02	153,12	73,33	79,79	1 019,3	15,73	104,7	7,86	7,86	
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	7,31	4,85	2,43	2,43	66,3	4,85	66,3	2,42	2,42	
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			
17.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	7,31	4,85	2,43	2,43	66,3	4,85	66,3	2,42	2,42	
17.12.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	8,01	17,69	8,62	9,07	220,8	8,32	103,8	4,16	4,16	
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	879229,43	960784,16	470709,56	490074,59	109,3	921793,54	104,8	467619,15	454174,39	
19	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			
20	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			
21	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.	14746,54	0,00			0,0	0,00	0,0			
22	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.	14746,54	0,00			0,0	0,00	0,0			
	СОДЕРЖАНИЕ СЕТЕЙ		13400,95	44455,44			331,7	23570,86	175,9	11 816,47	11 754,40	
23	НВВ	тыс.руб.	879229,43	960784,16	470709,56	490074,59	109,3	921793,54	104,8	467619,15	454174,39	
23.1	Горячая вода	тыс.руб.	140 676,71	156 825,55	91 995,90	64 829,65	111,5	147486,97	104,8	79 718,37	67 768,60	
23.2.4	Отборный пар свыше 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	738 552,72	803 958,61	378 713,66	425 244,94	108,9	774306,57	104,8	392 894,32	381 412,25	
24	Тариф	руб./Гкал	691,50	776,20	707,30	856,32	112,2	724,98	104,8	705,69	745,97	
24.1	Горячая вода	руб./Гкал	544,02	600,73	565,78	658,45	110,4	570,36	104,8	565,78	575,85	
24.2	<i>Отклонение, %</i>									<i>100,0</i>	<i>101,8</i>	
24.2.4	Отборный пар свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	729,16	823,09	753,05	897,44	112,9	764,45	104,8	753,05	776,57	
	<i>Отклонение, %</i>									<i>100,0</i>	<i>103,1</i>	

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2017 год,
представленным
**АО «РПО «Таткоммунэнерго» (Верхнеуслонский муниципальный район,
с. В. Услон, ул. Автодорожная, д.2)**

тарифное дело

№ 20-89/тэ

На основании заявления АО «РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 02.12.2016г. № 372 «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» потребителям, на 2017 год» открыто тарифное дело № 20-89/тэ**, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», Госкомитетом принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат)**, о чем организация своевременно уведомлена.

АО «РПО «Таткоммунэнерго», расположено по адресу: 420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н. Ершова, д. 28А.

Руководитель организации – управляющий Волков Евгений Георгиевич.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 1660093204/КПП 165501001.

Источником теплоснабжения является 1 котельная, эксплуатируемая по договору с ГКУ «Фонд газификации инженерных сетей и развития энергосберегающих технологий РТ» от 01.11.2016 № 148.

Установленная мощность котельной 0,52 Гкал/час.

Загруженность котельной составляет 48,1%.

Сети теплоснабжения на балансе предприятия отсутствуют.

Ранее АО «РПО «Таткоммунэнерго» оказывал услугу теплоснабжения данным потребителям от источника котельная по адресу: с.В.Услон, ул. Медгородок, д.21.

На 2016 год постановлением Госкомитета от 16.12.2015 № 5-63/тэ установлены тарифы на тепловую энергию, отпускаемую ОАО РПО «Таткоммунэнерго», с.В.Услон, ул. Медгородок, д.21 в размере:

с 1 января по 30 июня 2016 г. – 1 495,37 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 г. – 1 561,17 руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,4% к I полугодью 2016 г.

В связи с уходом потребителей от котельной с.В.Услон, ул. Медгородок, д.21, снижение полезного отпуска составит 20% к уровню 2016 года, что повлечет рост тарифов для потребителей, запитанных от данного источника.

При вводе новой котельной у АО «РПО «Таткоммунэнерго» увеличиваются эксплуатационные расходы при неизменном полезном отпуске для конечных потребителей.

Справочно: организацией в «Технических характеристиках источника тепловой сети» указан котел наружного размещения марки RS-H600, который введен в эксплуатацию в ноябре 2016 года. Данный котел позволяет многократно экономить энергоносители, автономная система содержит необходимый комплект средств автоматики и является не поднадзорной органам Госгортехнадзора.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Решением Председателя Совета, Главы Верхнеуслонского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района от 20 октября 2014 года № 47-248 утверждена схема теплоснабжения с. Верхний Услон.

Теплоснабжающая организация АО «РПО «Таткоммунэнерго» в данной схеме не описана, зона действия не определена.

При расчете тарифа на 2017 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 700,96 Гкал, в том числе:
- собственные нужды котельной – 15,10 Гкал – согласно техническому заключению (2,4%);
- потери тепловой энергии – 0 Гкал (0,0%);
- полезный отпуск – 685,86 Гкал – на уровне, принятом на 2016 год котельной с.В.Услон, ул. Медгородок, д.21, в т. ч. реализуется:
- населению – 299,80 Гкал (51,1%);
- бюджетным потребителям – 386,06 Гкал (48,9%).

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2017г.	Гкал
				Отклонение, (%)
1	Выработка тепловой энергии	654,71	700,96	<i>107,1</i>
2	Собственные нужды котельной	16,70	15,10	<i>90,4</i>
3	Потери	20,90	0,00	<i>0,0</i>
4	Полезный отпуск, в том числе:	617,11	685,86	<i>111,1</i>
4.1	население	299,55	299,80	<i>100,1</i>
4.2	бюджет	317,56	386,06	<i>121,6</i>

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора теплоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

На основании постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2015 год применен **метод экономически обоснованных расходов.**

Необходимая валовая выручка по представленному проекту организации на 2017 год составила **1393,01 тыс. руб.**

Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2017 год составил:

- с 1 января – **1561,17 руб./Гкал** (без НДС);

- с 1 июля – **2924,96 руб./Гкал** (без НДС) с ростом **187,4%** к I полугодью 2017 года.

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «РПО «Таткоммунэнерго», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017
природный газ с 1 июля	103,9
электрическая энергия с 1 января	107,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,7
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8

Значения по статьям затрат АО «РПО «Таткоммунэнерго» с календарной разбивкой на 2017 год представлены в таблице (Приложение).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **502,17 тыс. руб.**, снижение к предложению организации 92,8 %.

Объем газа принят в размере 97,43 тыс.м³, удельный расход согласно техническому заключению. Средневзвешенная цена газа для 6 группы потребления на 2017г. принята в размере 5153,96 руб./тыс.м³ (без учета НДС) с учетом индексации с 1 июля.

2. Расходы на хим. реагенты приняты в сумме **45,77 руб.**, по предложению организации.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **113,08 тыс. руб.**

Численность ППП принята в количестве 1 ед. (0,5 ед оператор котельной, с учетом отопительного сезона 8 мес., 0,5 ед. электромонтер – 12 мес.),

среднемесячная заработная плата учтена согласно штатному расписанию АО ОПО «Татакоммунэнерго» с индексацией 9423,00 руб.

Справочно: согласно техническим данным, система отопления с применением котла марки RS-H600, не требует постоянного присутствия обслуживающего персонала.

4. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **82,31 тыс. руб.**, рост к предложению организации 104,8 %.

Объем электрической энергии принят 16,06 тыс. кВт.ч., удельный расход по предложению организации. Средневзвешенный тариф (1 ценовая категория, НН) в размере 5,13 руб./ кВтч (без учета НДС).

5. Материалы для текущего ремонта приняты в сумме 70,00 тыс. руб.

6. Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы) в сумме 137,0 руб. не приняты, поскольку согласно п.1 ст. 257 НК РФ указанные работы учитываются в первоначальной стоимости основного средства.

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **82,92 тыс. руб.**, снижение к предложению организации 40,5 %. в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 41,96 тыс. руб., численность 0,25 ед., среднемесячная заработная плата составляет 13987,92 руб.

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 12,67 тыс. руб.;

- расходы на охрану труда по предложению организации в сумме 7,18 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 21,10 тыс. руб., в т.ч.: услуги связи - 2,05 тыс. руб., проверка тех. состояния дымохода - 2,44 тыс. руб., поверка, испытание эл. оборудования - 2,44 тыс. руб.).

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **63,29 тыс. руб.** в доле, приходящейся на тепловую энергию, в т.ч.:

- фонд оплаты труда принят в сумме 43,39 тыс. руб.;

- отчисления на социальные нужды – 13,10 тыс. руб. (30,2%);

- амортизация общехозяйственных расходов в размере 1,33 тыс.руб.;

- затраты на ремонт – 0,37 тыс.руб.;

- средства на страхование приняты в сумме 0,17 тыс. руб.,

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи)

приняты в доле на тепловую энергию в размере 0,32 тыс. руб., в т.ч.:

- транспортный налог принят в размере 0,05 тыс.руб.;

- земельный налог принят в размере 0,27 тыс.руб.;

- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 4,61 тыс.руб., в

т.ч.:

Услуги автотранспорта (ГСМ)	2,05
Автоуслуги сторонними организациями (запчасти, ремонт, автомойка, глонасс)	0,26
Подготовка кадров	0,27
Услуги связи	0,10
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	0,33

Консультационные и др. договора	1,45
Подписка, публикация в прессе	0,10
Прочие	0,04

8. Величина годовой НВВ для расчета тарифов на 2017 год принята в сумме **993,68** тыс. руб., со снижением к проекту организации на 399,33 тыс. руб.

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» потребителям от источника котельная по адресу: ул. Автодорожная, д.2, с. В. Услон, в размере:

с 1 января 2017 года – **1508,83** руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1530,44** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,4% к I полугодю 2017 года.

Тарифы для населения:

с 1 января 2017 года – **1780,42** руб./Гкал (с учетом НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1805,92** руб./Гкал (с учетом НДС).

Ведущий консультант

Н.Ф. Батыршина

Приложение

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
 АО «РПО «Таткоммунэнерго» (Верхнеуслонский муниципальный район, с. В. Услон, ул. Автодорожная, д.2)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Период регулирования			Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие***	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	654,71	322,91	331,80	700,96	107,1	420,57	280,38
3	Собственные нужды котельных	Гкал	16,70	9,20	7,50	15,10	90,4	9,06	6,04
5	Потери	Гкал	20,90	11,60	9,30	0,00	0,0	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	617,11	302,11	315,00	685,86	111,1	411,51	274,34
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	617,11	302,11	315,00	685,86	111,1	411,51	274,34
6.1.2.	население	Гкал	299,55	144,55	155,00	299,80	100,1	179,88	119,92
6.1.3.	бюджет	Гкал	317,56	157,56	160,00	386,06	121,6	231,64	154,42
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	541,00	257,19	283,81	502,17	92,8	296,67	205,49
7.1	Газ природный	тыс.руб.	541,00	257,19	283,81	502,17	92,8	296,67	205,49
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	103,67	50,67	53,00	97,43	94,0	58,46	38,97
7.1.2	Цена газа	руб./тыс.м3	5218,50	5075,78	5354,95	5153,96	98,8	5 074,79	5 272,71
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс.руб.	45,77	15,25	30,52	45,77	100,0	22,89	22,89
8.2	Вспомогательные материалы (химреагенты)	тыс.руб.	45,77	15,25	30,52	45,77	100,0	22,89	22,89
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	125,28	0,00	125,28	113,08	90,3	67,85	45,23
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	37,83	0,00	37,83	34,15	90,3	20,49	13,66
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	78,52	36,64	41,88	82,31	104,8	49,39	32,92
11.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	15,00	7,00	8,00	16,06	107,1	9,64	6,42
11.2	тариф	руб.кВт.ч.	5,23	5,23	5,23	5,13	97,9	5,13	5,13
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс.руб.	71,82	35,00	36,82	70,00	97,5	49,10	20,90

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии						
			Период регулирования			Утверждено органом регулирования**			
			Год	I-е полугодие***	II-е полугодие (с учетом индексации)	Год	Отклонение к базовому периоду (среднегодовые), %	(I-е полугодие)	(II-е полугодие)
12.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	71,82	35,00	36,82	70,00	97,5	49,10	20,90
19.1	материалы	тыс.руб.	71,82	35,00	36,82	70,00	97,5	49,10	20,90
15	Расходы по подготовке и освоению производства (пусконаладочные работы)	тыс.руб.	137,00	103,55	33,45	0,00	0,0	0,00	0,00
16	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	204,97	4,01	200,96	82,92	40,5	52,01	30,91
16.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	150,34	0,00	150,34	41,96	27,9	20,98	20,98
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	45,40	0,00	45,40	12,67	27,9	6,34	6,34
16.7	Расходы на охрану труда	тыс.руб.	7,18	3,00	4,18	7,18	100,0	3,59	3,59
16.8	Прочие расходы	тыс.руб.	2,05	1,01	1,04	21,10	1 028,2	21,10	0,00
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	150,80	20,00	130,80	63,29	42,0	33,95	29,34
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	93,96	0,00	93,96	43,39	46,2	21,69	21,69
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	28,38	0,00	28,38	13,10	46,2	6,55	6,55
17.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	1,33	0,0	0,67	0,67
17.5	Затраты на ремонт	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,37	0,0	0,19	0,19
17.8	Средства на страхование	тыс.руб.	10,00	5,00	5,00	0,17	1,7	0,08	0,08
17.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,32	0,0	0,16	0,16
17.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,05	0,0	0,03	0,03
17.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,27	0,0	0,14	0,14
17.13	Прочие расходы	тыс.руб.	18,47	15,00	3,47	4,61	24,9	4,61	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс.руб.	1393,01	471,65	921,36	993,68	71,3	592,33	401,35
23	НВВ	тыс.руб.	1393,01	471,65	921,36	993,68	71,3	592,33	401,35
24	Тариф	руб./Гкал	2257,31	1561,17	2924,96	1448,81	64,2	1439,40	1462,94
	Тариф для населения	руб./Гкал		1842,18				1698,49	1726,27
					187,4%				101,6%

Экспертное заключение
к расчетам тарифов на тепловую энергию на 2017 год,
представленным АО «РПО «Таткоммунэнерго» **муниципальный**
(Верхнеуслонский муниципальный район)

тарифное дело

№ 20-35/тэ

На основании заявления АО «РПО «Таткоммунэнерго» об установлении тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме некомбинированной выработки на 2017 год, **приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.05.2016г. № 111** «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» **открыто тарифное дело № 20-35/тэ.**

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять **метод экономически обоснованных расходов (затрат) (приказ Госкомитета от 05.05.2016 № 112** «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»), о чем организация своевременно уведомлена.

АО «РПО «Таткоммунэнерго», расположено по адресу: 420073, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н. Ершова, д. 28А.

Руководитель организации – управляющий Волков Евгений Георгиевич.

Организация работает **по общей системе налогообложения.**

ИНН 1660093204/КПП 165501001.

Источниками теплоснабжения являются 8 котельных, эксплуатируемых по договорам:

Адрес котельной	Договор	Кол-во котельных
РТ, Верхнеуслонский район, с. Татарское Бурнашево, ул. Школьная, д.7	Договор аренды от 13.07.2016 б/н с МБОУ «Татарско-Бурнашевская средняя общеобразовательная школа»	1
РТ, Верхнеуслонский район, с. Майдан, ул. Советская, д.35А	Договор аренды от 13.07.2016 б/н с МБОУ «Майданская основная общеобразовательная школа»	1
РТ, Верхнеуслонский район, с. Куралово, ул. Центральная, д.25	Договор аренды от 13.07.2016 б/н с Исполнительным комитетом Кураловского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района РТ	1
РТ, Верхнеуслонский район, п. Октябрьский, ул. Центральная, д.10 А	Договор аренды от 13.07.2016 б/н с МО «Октябрьское сельское поселение» Верхнеуслонского муниципального района Республики Татарстан	1
РТ, Верхнеуслонский район, с. Большие Меми, ул. Молодежная, д.6А	Договор аренды от 13.07.2016 б/н с Исполнительный комитетом Большемеминского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района РТ	1
РТ, Верхнеуслонский район, с.В.Услон,	Договор аренды от 13.07.2016 б/н с МБУ «Централизованная клубная система Верхнеуслонского муниципального района»	1

ул.Колхозная, д.32		
РТ, Верхнеуслонский район, с.В.Услон: ул. Медгородок, д.21, ул. Чехова	Дополнительное соглашение к договору ответственного хранения от 01.07.2015 б/н с ОАО «Коммунальные сети Вехнеуслонского района»	2

Справочно: при расчете тарифов на тепловую энергию на 2016 г. было учтено 9 котельных.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Решением Председателя Совета, Главы Верхнеуслонского сельского поселения Верхнеуслонского муниципального района от 20 октября 2014 года № 47-248 утверждена схема теплоснабжения с. Верхний Услон.

Данная схема теплоснабжения не актуализирована, регулируемая организация АО «РПО «Таткоммунэнерго» не описана, зона действия не определена.

Сведения о наличии утвержденной схемы теплоснабжения по иным сельским поселениям, в которых АО «РПО «Таткоммунэнерго» оказывает услугу теплоснабжения, в Госкомитет не представлены, на сайте муниципальных образований отсутствуют.

Регулируемой организацией на 2017 год был заявлен полезный отпуск от 10 котельных.

Однако, в соответствии с письмом АО «РПО «Таткоммунэнерго» от 28.11.2016 № 662, потребители от ранее эксплуатируемых котельных по адресам: с.Верхний Услон, ул. Заовражная, 1А и с. Нижний Услон переведены на индивидуальное отопление.

Письмом от 30.11.2016 № 668 регулируемая организация сообщила об уходе части потребителей от котельной по адресу с. В. Услон, ул. Медгородок, д. 21.

При расчете тарифов на 2017 год приняты следующие показатели:

выработка тепловой энергии 8 807,43 Гкал, в том числе:

- собственные нужды котельной 210,37 Гкал (2,4%) – согласно расчету, с учетом снижения полезного отпуска;
- потери тепловой энергии – 544,55 Гкал (6,2%);
- полезный отпуск 8 052,50 Гкал с учетом фактических данных за 9 мес. 2016 года, в т.ч. реализуется:
 - собственное потребление 0,0 Гкал (0,0%);

- населению 0,0 Гкал (0,0%);
- бюджетным потребителям 8 052,50 Гкал (100,0%);
- прочим потребителям 0,0 Гкал (0%).

Баланс производства тепловой энергии представлен в Приложении 1.

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017 г.:

Наименование системы теплоснабжения	год	1 полугодие	2 полугодие
от источника котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево)	297,66	187,99	109,68
от источника котельная по адресу: ул. Советская, д.35А (с.Майдан)	448,60	283,31	165,29
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	1252,56	791,05	461,52
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	757,60	478,46	279,14
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Мечи)	613,58	387,50	226,08
от источника котельная по адресу: ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)	2975,88	1879,40	1096,48
от источника котельная по адресу: ул. Чехова (с. В.Услон)	1244,11	785,71	458,40
от источника котельная по адресу: ул.Колхозная, д.32 (с.В.Услон)	462,50	292,09	170,41

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по регулируемому виду деятельности «теплоснабжение» организация отразила убыток в сумме 1817,51 тыс. руб.

Убыток, отраженный организацией, связан с превышением расходов по статье «Прочие расходы».

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы в сфере теплоснабжения на 2017 год.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность данных несет организация.

Необходимая валовая выручка по представленному АО «РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год составила **18 677,74 тыс. руб.** Предложенный организацией **проект тарифов** на тепловую энергию на 2017 год составил:

Наименование системы теплоснабжения	Тариф с 01.01.2017 по 30.06.2017, руб./Гкал (без НДС)	Отклонение к 31.12.2016, %	Тариф с 01.07.2017 по 31.12.2017, руб./Гкал (без НДС)	Отклонение к I полугодю 2017 г., %
от источников котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево), ул. Советская, д.35А (с.Майдан), ул. Центральная, д.25 (с.Куралово), ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский), ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Мечи)	1 912,64	100,0	3 449,57	180,4
от источников котельная по адресу: с.Н.Услон,	1 233,93	79,0	1 757,68	142,4

ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)				
от источников котельная по адресу: ул. Чехова (с.В.Услон), ул. Заовражная, д.1 А (с.В.Услон) ул.Колхозная, д.32 (с.В.Услон)	1 262,21	<i>79,0</i>	3 633,00	287,8

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию, отпускаемую АО «РПО «Таткоммунэнерго», рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания),

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017
природный газ с 1 июля	103,9
электрическая энергия с 1 января	107,0
индекс потребительских цен с 1 января	104,7
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8

Значения по статьям затрат АО «РПО «Таткоммунэнерго» на 2017 год представлены в таблице (Приложение 2).

Справочно:

1. Расходы на топливо (газ природный) для технологических целей приняты в сумме **6 203,41 тыс. руб.**, снижение к уровню 2016 года составило 91,2 %.

Объем газа принят в размере 1 195,71 тыс. м³, согласно расчету. Снижение объема газа связано со снижением полезного отпуска потребителям, закрытием 2х котельных.

Среднегодовая цена на газ принята с учетом услуг по транспортировке газа по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами, и составила 5 188,06 руб./ тыс. м³ (без учета НДС) – 5,6 группы потребления газа.

Расходы на газ по системам теплоснабжения:

Наименование системы теплоснабжения	Расходы на газ природный, тыс. руб.	Объем газа, тыс.м3	Среднегодовая цена на газ, руб./тыс. м3
Всего, в т.ч.:	6203,41	1195,71	5188,06
от источника котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево)	226,28	43,92	5152,12
от источника котельная по адресу: ул. Советская, д.35А (с.Майдан)	359,61	66,19	5432,92
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	953,33	184,85	5157,23
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	577,58	111,99	5157,23
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Мемии)	467,15	90,58	5157,23
от источника котельная по адресу: ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)	2174,48	421,64	5157,23
от источника котельная по адресу: ул. Чехова (с. В.Услон)	1073,60	208,17	5157,23
от источника котельная по адресу: ул.Колхозная, д.32 (с.В.Услон)	371,38	68,36	5432,92

2. Расходы на сырье и материалы приняты в сумме **1,40 тыс. руб.**, снижение к уровню 2016 года составило 82,6 %, в том числе:

- расходы на воду на технологические цели приняты в сумме 1,40 тыс. руб.

Объем воды принят согласно расчету 0,038 тыс. м3. Цена воды по тарифам АО РПО «Таткоммунэнерго».

Расходы на воду по системам теплоснабжения:

Наименование системы теплоснабжения	Расходы на воду, тыс. руб.	Объем воды, тыс.м3	Тариф, руб./м3
Всего, в т.ч.:	1,40	0,038	36,44
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	0,66	0,018	36,44
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	0,42	0,012	36,44
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Мемии)	0,32	0,009	36,44

Расходы на воду по котельным ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево), ул. Советская, д.35А (с.Майдан) не приняты с учетом по факта за 9 мес. 2016 года.

3. Фонд оплаты труда производственного персонала принят в сумме **2 165,04 тыс. руб.**, снижение к уровню 2016 года составило 90,6%.

Численность ППП принята с учетом уменьшения количества котельных, в количестве 32 ед. (операторы котельной с учетом отопительного сезона 7 мес.), среднемесячная заработная плата 1 работника составляет 9 665,34 руб.

4. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,2% от ФОТ производственного персонала и составят **653,84 тыс. руб.**

5. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **1 681,47 тыс. руб.**, снижение к уровню 2016 года составило 79,8%.

Снижение объема электроэнергии обусловлено снижением полезного отпуска потребителям и уходом 2х котельных. Объем электрической энергии принят 327,77 тыс. кВт.ч., согласно расчету.

Средневзвешенный тариф (1 ценовая категория, НН) в размере 5,13 руб./кВтч (без учета НДС).

Расходы на электроэнергию по системам теплоснабжения:

Наименование системы теплоснабжения	Расходы на эл.эн., тыс. руб.	Кол-во эл.эн., тыс. кВтч	Цена на эл.эн., руб./ кВтч
Всего, в т.ч.:	1681,47	327,77	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево)	49,88	9,72	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Советская, д.35А (с.Майдан)	93,05	18,14	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	259,88	50,66	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	157,45	30,69	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Меми)	127,35	24,82	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)	666,27	129,88	5,13
от источника котельная по адресу: ул. Чехова (с. В.Услон)	327,59	63,86	5,13

6. Затраты на ремонт приняты в сумме 1 633,85 тыс. руб., в том числе:

- расходы на материалы для текущего ремонта приняты в сумме 1 523,22 тыс. руб.,

- услуги сторонних организаций с учетом факта с индексацией в сумме 110,63 тыс. руб. (ремонт теплотрассы, поверка средств измер., ремонтно-наладочные работы).

Расходы на ремонт по системам теплоснабжения:

Наименование системы теплоснабжения	Затраты на ремонт, тыс.руб.
Всего, в т.ч.:	1633,85
от источника котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево)	0,00
от источника котельная по адресу: ул. Советская, д.35А (с.Майдан)	17,32
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	488,56
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	129,39
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Меми)	102,22
от источника котельная по адресу: ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)	853,68
от источника котельная по адресу: ул. Чехова (с. В.Услон)	42,68
от источника котельная по адресу: ул.Колхозная, д.32 (с.В.Услон)	0,00

7. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 550,80 тыс. руб., в т.ч.:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 293,75 тыс. руб., численность 2 ед., среднемесячная заработная плата составляет 13 987,92 руб.;

- отчисления на социальные нужды приняты в сумме 76,04 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные расходы приняты в сумме 222,98 тыс. руб., в т.ч.:

Ремонт автоматизир. системы, щелочение	69,67
Проведение испытаний и измерений электрооборудования	13,29
Экспертиза пром. безопасности	2,99
Поверка тех. состояния систем дымоотвед.	5,68

Услуги по разработке паспортов безопасности опасного производственного объекта	105,93
Услуги по разработке плана мероприятий по локализации и ликвидации последствий аварий	25,42

8. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **848,81 тыс. руб.** в доле, приходящейся на тепловую энергию по Верхнеуслонскому муниципальному району, в т.ч.:

- фонд оплаты труда принят в сумме 581,86 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 175,72 тыс. руб. (30,2%);
- амортизация общехозяйственных расходов в размере 17,85 тыс.руб.;
- затраты на ремонт – 5,01 тыс.руб.;
- средства на страхование приняты в сумме 2,26 тыс. руб.,
- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи)

приняты в доле на тепловую энергию в размере 4,34 тыс. руб., в т.ч.:

- транспортный налог принят в размере 0,72 тыс.руб.;
- земельный налог принят в размере 3,62 тыс.руб.;
- прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 61,77 тыс.руб., в

т.ч.:

Услуги автотранспорта (ГСМ)	26,62
Автоуслуги сторонними организациями (запчасти, ремонт, автомойка, глонасс)	3,42
Подготовка кадров	3,58
Услуги связи	1,35
Канц. товары и почтово-телеграф. расходы	4,29
Консультационные и др. договора	20,66
Подписка, публикация в прессе	1,35
Прочие	0,50

Величина годовой необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2017 год принята в сумме **13 738,61 тыс. руб.**, в том числе по системам теплоснабжения:

Наименование системы теплоснабжения	НВВ, тыс. руб.
Всего, в т.ч.:	13738,61
от источника котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево)	578,15
от источника котельная по адресу: ул. Советская, д.35А (с.Майдан)	870,66
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	2274,78
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	1376,21
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Меми)	1190,86
от источника котельная по адресу: ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)	4714,32
от источника котельная по адресу: ул. Чехова (с. В.Услон)	2016,20
от источника котельная по адресу: ул.Колхозная, д.32 (с.В.Услон)	717,42

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую АО «РПО «Таткоммунэнерго» потребителям Верхнеуслонского муниципального района по системам теплоснабжения:

Наименование котельной	Тариф с 01.01.2017 по 30.06.2017, руб./Гкал (без НДС)	Отклонение к 31.12.2016, %	Тариф с 01.07.2017 по 31.12.2017, руб./Гкал (без НДС)	Отклонение к 1 кв. 2017 г., %
от источника котельная по адресу: ул. Школьная, д.7 (с.Татарское Бурнашево)	1912,64	100,0	1993,12	104,2
от источника котельная по адресу: ул. Советская, д.35А (с.Майдан)	1912,64	100,0	1989,12	104,0
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.25 (с.Куралово)	1789,52	93,6	1861,66	104,0
от источника котельная по адресу: ул. Центральная, д.10 А (п.Октябрьский)	1790,35	93,6	1861,45	104,0
от источника котельная по адресу: ул. Молодежная, д.6А (с.Большие Меми)	1912,64	100,0	1989,15	104,0
от источника котельная по адресу: ул. Медгородок, д.21 (с.В.Услон)	1561,17	100,0	1623,62	104,0
от источника котельная по адресу: ул. Чехова (с. В.Услон)	1597,06	100,0	1660,94	104,0
от источника котельная по адресу: ул.Колхозная, д.32 (с.В.Услон)	1528,63	-	1589,81	104,0

Рекомендации:

1) *Договоры аренды муниципального имущества (объектов теплоснабжения) привести в соответствие с требованиями главы 6.1 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».*

2) *Исполнительному комитету Верхнеуслонского муниципального района, совместно с регулируемой организацией, необходимо актуализировать схему теплоснабжения с. Верхний Услон, а так же разработать схемы теплоснабжения по сельским поселениям, в которых оказывается услуга теплоснабжения потребителям, с учетом дифференциации по системам теплоснабжения.*

Ведущий консультант

Н.Ф. Батыршина

Приложение 1

Баланс производства тепловой энергии

№ п/п	Показатели	2015г. (факт.)	Итого на 2016 год	Прогноз организа ции на 2017г.	Принято ГКРТТ на 2017г.									Отклон ение 2017 / 2016 (%)
					Итого на 2017 год	Котельная с.Тат. Бурнашево	Котельн ая с.Майда н	Котельн ая с.Курало во	Котельн ая п.Октябр ьский	Котельн ая с.Больш ие Меми	Котельная с.В.Услон, ул. Медгородок, д.21	Котельная с.В.Услон, ул. Чехова	Котельная с.В.Услон, ул.Колхозн ая, д.32	
1	Производство тепловой энергии	17833,18	9099,95	10637,20	8807,43	303,94	458,06	1279,26	775,05	626,86	3484,61	1406,57	473,07	96,8
2	Собственные нужды котельной	191,09	303,61	351,06	210,38	6,28	9,46	26,70	17,45	13,28	96,72	29,92	10,56	69,3
3	Потери	312,48	624,95	757,20	544,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,01	132,54	0,00	87,1
4	Полезный отпуск в том числе:	17329,61	8171,39	9528,94	8052,50	297,66	448,60	1252,56	757,60	613,58	2975,88	1244,11	462,50	98,5
5	<i>собственное потребление</i>	43,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
6	<i>население</i>	156,69	491,28	491,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
7	<i>бюджет</i>	17026,81	7379,32	8736,87	8052,50	297,66	448,60	1252,56	757,60	613,58	2975,88	1244,11	462,50	109,1
8	<i>прочие</i>	102,84	300,79	300,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

Приложение 2

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии
АО «РПО «Таткоммунэнерго» (Верхнеуслонский муниципальный район)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	Утвержде но ГКРТТ, 2016 г. (свод)	Предложе ния организац ии, 2017 г. (свод)	Расчет ГКРТТ, 2017 г. (свод), в т.ч.:	Расчет ГКРТТ на 2017 г. по системам теплоснабжения							
						Котельн ая с.Татарс кое Бурнаше во	Котельн ая с. Майдан	Котельн ая с. Куралов о	Котельная п. Октябрьск ий	Котельн ая с. Больши е Меми	Котельная с. В.Услон, ул. Медгород ок, д.21	Котельна я с. В.Услон, ул. Чехова	Котельн ая с. В.Услон, ул. Колхозн ая, д.32
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да	да
2	Выработано	Гкал	9 099,95	10 637,20	8 807,43	303,94	458,06	1 279,26	775,05	626,86	3 484,61	1 406,57	473,06
3	Собственные нужды котельных	Гкал	303,61	351,06	210,37	6,28	9,46	26,70	17,45	13,28	96,72	29,92	10,56
5	Потери	Гкал	624,95	757,20	544,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412,01	132,54	0,00
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	8 171,39	9 528,94	8 052,50	297,66	448,60	1 252,56	757,60	613,58	2 975,88	1 244,11	462,50
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	8 171,39	9 528,94	<i>8 052,50</i>	297,66	448,60	1 252,56	757,60	613,58	2 975,88	1 244,11	462,50
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	0,00	0,00	<i>0,00</i>								
6.1.2.	население	Гкал	491,28	491,28	<i>0,00</i>						0,00		
6.1.3.	бюджет	Гкал	7 379,32	8 736,87	<i>8 052,50</i>	297,66	448,60	1 252,56	757,60	613,58	2 975,88	1 244,11	462,50
6.1.4.	прочие	Гкал	300,79	300,79	<i>0,00</i>								
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс. руб.	6 805,67	8 941,63	6 203,41	226,28	359,61	953,33	577,58	467,15	2 174,48	1 073,60	371,38
7.1	Газ природный	тыс. руб.	6 805,67	8 941,63	<i>6 203,41</i>	226,28	359,61	953,33	577,58	467,15	2 174,48	1 073,60	371,38
7.1.1	Объем газа	тыс. м3	1 340,81	1 702,30	<i>1 195,71</i>	43,92	66,19	184,85	111,99	90,58	421,64	208,17	68,36
7.1.2	Цена газа	руб./ тыс. м3	5 075,78	5 252,67	<i>5 188,06</i>	5 152,12	5 432,92	5 157,23	5 157,23	5 157,23	5 157,23	5 157,23	5 432,92
8	Сырье, основные материалы, в том числе:	тыс. руб.	1,69	1,72	1,40	0,00	0,00	0,66	0,42	0,32			
8.1	Вода на технологические цели	тыс. руб.	1,69	1,72	<i>1,40</i>	0,00	0,00	0,66	0,42	0,32			
8.1.1	Объем воды	тыс.м 3	0,048	0,05	<i>0,038</i>	0,000	0,000	0,018	0,012	0,009			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	Утвержде но ГКРТТ, 2016 г. (свод)	Предложе ния организа ции, 2017 г. (свод)	Расчет ГКРТТ, 2017 г. (свод), в т.ч.:	Расчет ГКРТТ на 2017 г. по системам теплоснабжения							
						Котельн ая с.Татарс кое Бурнаше во	Котельн ая с. Майдан	Котельн ая с. Куралов о	Котельная п. Октябрьск ий	Котельн ая с. Больши е Меми	Котельная с. В.Услон, ул. Медгород ок, д.21	Котельна я с. В.Услон, ул. Чехова	Котельн ая с. В.Услон, ул. Колхозн ая, д.32
8.1. 2	Тариф	руб./м 3	34,93	35,57	36,44	0,00	0,00	36,44	36,44	36,44			
9	Основная и дополнительная оплата труда производственных рабочих	тыс. руб.	2 390,95	3 414,10	2 165,04	202,97	236,80	270,63	270,63	270,63	405,94	270,63	236,80
	численность		37,00	38,00	32,00	3,00	3,50	4,00	4,00	4,00	6,00	4,00	3,50
10	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс. руб.	722,07	1 031,06	653,84	61,30	71,51	81,73	81,73	81,73	122,60	81,73	71,51
11	Электроэнергия на технологические цели	тыс. руб.	2 107,58	2 544,94	1 681,47	49,88	93,05	259,88	157,45	127,35	666,27	327,59	0,00
11.1	Количество электроэнергии	тыс. кВт.ч.	418,04	461,26	327,77	9,72	18,14	50,66	30,69	24,82	129,88	63,86	0,00
11.2	тариф	руб. кВт.ч.	5,04	5,52	5,13	5,13	5,13	5,13	5,13	5,13	5,13	5,13	5,13
12	Расходы по содержанию и эксплуатации оборудования в том числе:	тыс. руб.	967,50	891,42	1 633,85	0,00	17,32	488,56	129,39	102,22	853,68	42,68	0,00
12.1	Амортизация производственного оборудования	тыс. руб.	0,00	76,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Затраты на ремонт	тыс. руб.	967,50	815,00	1 633,85	0,00	17,32	488,56	129,39	102,22	853,68	42,68	0,00
12.3	материалы	тыс. руб.	967,50	815,00	1 523,22	0,00	17,32	478,02	118,85	91,69	801,00	16,34	0,00
19.4	услуги сторонних организаций	тыс. руб.		0,00	110,63	0,00	0,00	10,54	10,54	10,54	52,68	26,34	0,00
16	Общепроизводствен ные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс. руб.	404,95	613,76	550,80	37,72	92,36	66,09	66,09	66,09	92,36	92,36	37,72
16.1	Фонд оплаты труда	тыс. руб.	283,54	418,00	293,75	0,00	41,96	41,96	41,96	41,96	41,96	41,96	0,00
	численность		1,00	4,00	2,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
16.2	Отчисления на соц. нужды	тыс. руб.	85,63	126,24	76,04	0,00	12,67	12,67	12,67	12,67	12,67	12,67	0,00

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед. изм.	Утвержде но ГКРТТ, 2016 г. (свод)	Предложе ния организа ции, 2017 г. (свод)	Расчет ГКРТТ, 2017 г. (свод), в т.ч.:	Расчет ГКРТТ на 2017 г. по системам теплоснабжения							
						Котельн ая с.Татарс кое Бурнаше во	Котельн ая с. Майдан	Котельн ая с. Куралов о	Котельная п. Октябрьск ий	Котельн ая с. Больши е Меми	Котельная с. В.Услон, ул. Медгород ок, д.21	Котельна я с. В.Услон, ул. Чехова	Котельн ая с. В.Услон, ул. Колхозн ая, д.32
16.8	Прочие расходы	тыс. руб.	35,79	69,52	222,98	37,72	37,72	11,45	11,45	11,45	37,72	37,72	37,72
17	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс. руб.	0,00	1 239,10	848,81	0,00	0,00	153,91	92,92	75,37	399,00	127,61	0,00
17.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс. руб.	0,00	870,05	581,86	0,00	0,00	105,50	63,70	51,67	273,51	87,48	0,00
17.2	Отчисления на соц. нужды	тыс. руб.	0,00	262,75	175,72	0,00	0,00	31,86	19,24	15,60	82,60	26,42	0,00
17.3	Амортизация	тыс. руб.	0,00	0,00	17,85	0,00	0,00	3,24	1,95	1,58	8,39	2,68	0,00
17.5	Затраты на ремонт	тыс. руб.	0,00	0,00	5,01	0,00	0,00	0,91	0,55	0,44	2,35	0,75	0,00
17.8	Средства на страхование	тыс. руб.	0,00	0,00	2,26	0,00	0,00	0,41	0,25	0,20	1,06	0,34	0,00
17. 12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс. руб.	0,00	0,00	4,34	0,00	0,00	0,79	0,48	0,39	2,04	0,65	0,00
17.1 2.1	транспортный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	0,72	0,00	0,00	0,13	0,08	0,06	0,34	0,11	0,00
17.1 2.2	земельный налог	тыс. руб.	0,00	0,00	3,62	0,00	0,00	0,66	0,40	0,32	1,70	0,54	0,00
17.1 3	Прочие расходы	тыс. руб.	0,00	106,30	61,77	0,00	0,00	11,20	6,76	5,48	29,04	9,29	0,00
18	Всего расходов по полной себестоимости	тыс. руб.	13 400,41	18 677,74	13 738,61	578,15	870,66	2 274,78	1 376,21	1 190,86	4 714,32	2 016,20	717,42
23	НВВ	тыс. руб.	13 400,41	18 677,74	13 738,61	578,15	870,66	2 274,78	1 376,21	1 190,86	4 714,32	2 016,20	717,42
24	Тарифы среднегодовые	руб./ Гкал	1 639,92	1 960,11	1 706,13	1 942,30	1 940,82	1 816,10	1 816,55	1 940,83	1 584,18	1 620,60	1 551,17
	тариф 1 полугодия	руб./ Гкал				1 912,64	1 912,64	1 789,52	1 790,35	1 912,64	1 561,17	1 597,06	1 528,63
	тариф 2 полугодия	руб./ Гкал				1 993,12	1 989,12	1 861,66	1 861,45	1 989,15	1 623,62	1 660,94	1 589,81
	Отклонение к 31.12.2016г.	%				100,0	100,0	93,6	93,6	100,0	100,0	100,0	104,0
	Отклонение к 1 пг. 2017г.	%				104,2	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0	104,0

**Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую
ПАО «Нижекамскнефтехим»**

тарифное дело

№ 20-87/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-51/тэ от 30.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ПАО «Нижекамскнефтехим» в следующих размерах:

		1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	вода	480,05	100,0%	517,15	107,7%
	пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см	667,37	100,0%	717,60	107,5%
2017 год	вода	507,15	98,1%	512,28	101,0%
	пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см	711,25	99,1%	712,49	100,2%
2018 год	вода	512,28	100,0%	542,71	105,9%
	пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см	712,40	100,0%	755,30	104,3%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2016-2018 годы приказом Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ПАО «Нижекамскнефтехим» от 13.04.2016 №14574-СП и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ПАО «Нижекамскнефтехим» расположено по адресу: 423574, Республика Татарстан, г. Нижнекамск.

Руководитель организации – генеральный директор Бикмурзин Азат Шаукатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651000010 /КПП 997350001

ПАО «Нижекамскнефтехим» приобретает тепловую энергию у ОАО «ТГК-16», ООО «Нижекамская ТЭЦ» для собственного производства (99%), а так же оказывает услуги теплоснабжения прочим потребителям (1%).

Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации, а относится к вспомогательному производству.

ПАО «Нижнекамскнефтехим» производит покупку тепловой энергии (Гкал) от филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1), а также от ООО «Нижнекамская ТЭЦ» в виде горячей воды, пара свыше 13 кг/см², острого редуцированного пара и теплоносителя в виде химически очищенной воды и химически обессоленной воды на собственные нужды предприятия и для передачи ее потребителям по своим тепловым сетям.

Протяженность наружных трубопроводов:

58 675,00 м - сетей отопления в двухтрубном исчислении,

84 600,5 м - паропроводов, что выше принятого в тарифах 2014г. значения на 2250 м.

При расчете тарифов на 2017-2018 годы приняты следующие показатели:

- покупка тепловой энергии – **14 720 486,47 Гкал**, со снижением к уровню 2016 года в связи с уменьшением объемов потребления острого редуцированного пара на собственное производство.

- потери тепловой энергии – **15 180,7 Гкал (0,1%)** – на основании постановления Госкомитета № 5-51/тэ от 30.11.2015;

- полезный отпуск из сети – **14 705 305,79 Гкал**, по предложению организации со снижением к уровню 2016 года 99,9%, в т. ч.:

- собственное потребление – 14 517 550,54 Гкал (98,7%);

- прочим потребителям – 187 755,25 Гкал (1,3%);

Справочно: основными потребителями являются: ООО «РМЗ-НКНХ», ООО трест «ТСНХРС» ЦПП (АБК), ООО «Татнефть-НК-Ойл», ЗАО «СТХ», ООО «Камбит-НК», ОАО «СОВ-НКНХ» и пр.

Баланс тепловой энергии

(Гкал)

№ п/п	Показатели	Факт 2015 год	Утверждено на 2016 год	Прогноз организации на 2017 год	Принято ГКРТТ на 2017 год	Откл. к 2016г., %
1	Покупка тепловой энергии	14 734 790,00	14 735 180,68	14 720 000,0	14 720 486,47	100,0%
	<i>горячая вода</i>	<i>564 568,00</i>	<i>609 000,0</i>	<i>609 000,00</i>	<i>609 000,0</i>	<i>100,0</i>
	<i>пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>12 092 611,00</i>	<i>11 286 000,0</i>	<i>12 056 305,79</i>	<i>12 071 486,46</i>	<i>100,0</i>
	<i>острый и редуцированный пар</i>	<i>2 077 611,00</i>	<i>2 840 180,0</i>	<i>2 040 000,00</i>	<i>2 040 000,00</i>	<i>100,1</i>
2	Потери, в т.ч.:	16 812,06	15 180,7	14694,21	15 180,7	100,0
	<i>горячая вода</i>	<i>7118,28</i>	<i>6 675,7</i>	<i>-</i>	<i>6 675,7</i>	<i>100,0</i>
	<i>пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>9693,78</i>	<i>8 505,0</i>	<i>14694,21</i>	<i>8 505,0</i>	<i>100,0</i>
	<i>острый и редуцированный пар</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-</i>
3	Полезный отпуск, в том числе:	14 717 977,94	14 704 819,3	14 705 305,79	14 705 305,79	100,0%
	<i>горячая вода</i>	<i>557 449,72</i>	<i>602 324,3</i>	<i>609 000,00</i>	<i>609 000,00</i>	<i>101,1</i>
	<i>пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>12 082 917,22</i>	<i>11 277 495,0</i>	<i>12 056 305,79</i>	<i>12 056 305,79</i>	<i>106,9</i>

№ п/п	Показатели	Факт 2015 год	Утверждено на 2016 год	Прогноз организации на 2017 год	Принято ГКРТТ на 2017 год	Откл. к 2016г., %
	<i>острый и редуцированный пар</i>	2 077 611,00	2 084 180,0	2 040 000,00	2 040 000,00	72,2
3.1.	собственное потребление	14 654 553,93	14 653 958,10	14 517 550,54	14 517 550,54	97,9
3.2.	прочие потребители	63 424,01	66041,9	187755,25	187755,25	284,3%

Распределение отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 7 195 298,76 Гкал;

2 полугодие – 7 510 007,03 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2015 год организацией отражен нулевой финансовый результат.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2017-2018 годы.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2016 - 2018 годы составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодью
2017	10 402 637,97				
	<i>горячая вода</i>	520,38	100,6%	525,17	100,9%
	<i>пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см</i>	719,14	100,2%	725,05	104,6%
	<i>острый и редуцированный пар</i>	669,05	100,1%	681,35	101,8%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3

индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2017-2018 годы приняты:

№	Наименование статей	Ед. изм.	2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
4.	Расходы на покупную тепловую энергию	тыс. руб.	9 904 222,65	10 253 957,60	103,5	10 444 394,33	101,9
	объём тепловой энергии, в т.ч.	Гкал	14720000,00	14720486,47	100,0	14720486,47	100,0
	горячая вода		609000,0	609000,0	100,0	609000,0	100,0
	пар свыше 13,0 гс/кв.см		11 286 000,0	12071486,47	106,9	12071486,47	100,0
	острый и редуцированный пар		2 084180,0	2040000,0	97,9	2040000,0	100,0
5.	ИТОГО	тыс. руб.	9 904 222,65	10 253 957,60	103,5	10 444 394,33	101,9

Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017 год приняты в сумме 10 253 957,60 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на покупку тепловой энергии приняты в сумме 10 253 957,60 тыс. руб.

Объем покупки тепловой энергии – 14 720 486,47 Гкал поставляемой ООО «Нижекамская ТЭЦ» по тарифам, принятым на 2017 год постановлением Госкомитета от 30.11.2015 № 5-36/тэ и ОАО «ТГК-16» от по тарифам, принятым на 2017 год постановлением Госкомитета от 30.11.2015 № 5-44/тэ с учетом корректировки:

с 1 января 2017 года:

покупка у ОАО «ТГК-16» - Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1):

- горячая вода – 486,00 руб./Гкал (без учета НДС);
- пар свыше 13 кг/см² – 678,00 руб./Гкал (без учета НДС);
- острый и редуцированный пар – 730,00 руб./Гкал (без учета НДС);

покупка у ООО «Нижекамская ТЭЦ»:

- пар свыше 13 кг/см² – 679,000 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года:

покупка у ОАО «ТГК-16»:

- горячая вода – 501,28 руб./Гкал (без учета НДС);
- пар свыше 13 кг/см² - 717,29 руб./Гкал (без учета НДС)
- острый и редуцированный пар – 775,51 руб./Гкал (без учета НДС)

покупка у ООО «Нижекамская ТЭЦ»:

- пар свыше 13 кг/см² – 705,78 руб./Гкал (без учета НДС).

II. **Операционные (подконтрольные) расходы** скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **91 471,83** тыс. руб., с ростом к уровню 2016 года 103,7%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности *	у.е.	-	-	-
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	-	-	-
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	88 248,12	91 471,83	94 179,39
	рост расходов	%		103,7%	103,0%

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **57 541,21** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - 40 952,86 тыс. руб. по фактическим показателям 2015 года на основании справки об основных средствах;

2. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,42% от ФОТ на основании уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний:

- с оплаты производственного персонала в сумме 8 896,06 тыс. руб.,
- с оплаты управленческого персонала в сумме 1 175,09 тыс. руб.

3. Налог на имущество теплосилового хозяйства принят в сумме 6 517,20 тыс. руб. по факту 2015 года.

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	9904 222,65	10 253957,60	10 444394,33
2	Операционные (подконтрольные) расходы	88 248,12	91 471,83	94 179,39
3	Неподконтрольные расходы	57 956,49	57 541,21	57 839,32
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)			

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ПАО «Нижнекамскнефтехим» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы:

на 2017 год:

с 1 января по 30 июня 2017 года:

- горячая вода – **517,15 руб./Гкал** (без учета НДС) - на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016;

- пар свыше $13,0 \text{ кг/см}^2$ – **717,60 руб./Гкал** на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года

- горячая вода – **529,94 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодию 2017 года;

- пар свыше $13,0 \text{ кг/см}^2$ – **726,54 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,2% к I полугодию 2017 года;

на 2018 год:

с 1 января по 30 июня 2018 года

- горячая вода – **529,94 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2017;

- пар свыше $13,0 \text{ кг/см}^2$ – **726,54 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне действующего тарифа на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года

- горячая вода – **535,14 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2018 года;

- пар свыше $13,0 \text{ кг/см}^2$ – **744,16 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 102,4% к I полугодию 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д.Каминская

Калькуляция расходов, связанных реализацией тепловой энергии ПАО «Нижнекамскнефтехим» на 2017-2018 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да					
2	Выработано	Гкал	14 735 180,68	112,0	14 720 000,00	99,9	14 720 486,47	99,9	14 720 486,47	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	14 735 180,68	112,0	14 720 000,00	99,9	14 720 486,47	99,9	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	15 180,68	90,3	14 694,21	96,8	15 180,68	100,0	15 180,68	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	14 720 000,00	112,0	14 705 305,79	99,9	14 705 305,79	99,9	14 705 305,79	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	609 000,00	112,1	609 000,00	100,0	609 000,00	100,0	609 000,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	578 076,65	114,7	558 572,63	96,6	558 572,63	96,6	558 572,63	100,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.4.	прочие	Гкал	30 923,35	79,3	50 427,37	163,1	50 427,37	163,1	50 427,37	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	11 286 000,00	106,5	12 056 305,79	106,8	12 056 305,79	106,8	12 056 305,79	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	11 250 881,45	107,1	11 918 977,91	105,9	11 918 977,91	105,9	11 918 977,91	100,0
6.2.2.	бюджет	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.2.3.	прочие	Гкал	35 118,55	42,3	137 327,88	391,0	137 327,88	391,0	137 327,88	100,0
6.3.	в том числе пар по параметрам:		11 286 000,00	106,5	12 056 305,79	106,8	12 056 305,79	106,8	12 056 305,79	100,0
6.3.1.	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.3.2.	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.3.3.	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.3.4.	свыше 13,0 кгс/кв.см	Гкал	11 286 000,00	106,5	12 056 305,79	106,8	12 056 305,79	106,8	12 056 305,79	100,0
6.4.	Острый и редуцированный пар, в том числе:	Гкал	2 825 000,00	140,7	2 040 000,00	72,2	2 040 000,00	72,2	2 040 000,00	100,0
6.4.1.	собственное потребление	Гкал	2 825 000,00	140,7	2 040 000,00	72,2	2 040 000,00	72,2	2 040 000,00	100,0
6.4.2.	прочие	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	9 904 222,65	119,0	10 252 210,73	103,5	10 253 957,60	103,5	10 444 394,33	101,9
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	9 904 222,65	119,0	10 252 210,73	103,5	10 253 957,60	103,5	10 444 394,33	101,9
10.1	Объем	Гкал	14 720 000,00	111,8	14 720 000,00	100,0	14 720 486,47		14 720 486,47	100,0
10.2	Тариф	руб./Гкал	672,84	106 353,0	696,48	103,5	696,58		709,51	101,9
11	Индекс потребительских цен на				1,058		1,047		1,040	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодные), %
	расчетный период регулирования (ИПЦ)									
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	88 248,12	<i>102,6</i>	92 432,85	<i>104,7</i>	91 471,83	<i>103,7</i>	94 179,39	<i>103,0</i>
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	57 956,49	<i>173,1</i>	57 994,40	<i>100,1</i>	57 541,21	<i>99,3</i>	57 839,32	<i>100,5</i>
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	40 854,82	<i>197,2</i>	40 952,86	<i>100,2</i>	40 952,86	<i>100,2</i>	40 952,86	<i>100,0</i>
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	347,37	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	8 582,54	<i>107,4</i>	8 989,53	<i>104,7</i>	8 896,06	<i>103,7</i>	9 159,39	<i>103,0</i>
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 133,68	<i>107,4</i>	1 187,44	<i>104,7</i>	1 175,09	<i>103,7</i>	1 209,88	<i>103,0</i>
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	7 385,45	<i>198,2</i>	6 517,20	<i>88,2</i>	6 517,20	<i>88,2</i>	6 517,20	<i>100,0</i>
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	7 385,45	<i>198,2</i>	6 517,20	<i>88,2</i>	6 517,20	<i>88,2</i>	6 517,20	<i>100,0</i>
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
	Содержание сетей		146 204,61		150 427,24		149 013,04	<i>101,9</i>	152 018,71	<i>102,0</i>
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	10 050 427,26	<i>119,0</i>	10 402 637,97	<i>103,5</i>	10 402 970,64	<i>103,5</i>	10 596 413,05	<i>101,9</i>
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	301 512,82	<i>118,3</i>	318 094,50	<i>105,5</i>	318 104,67	<i>105,5</i>	324 019,80	<i>101,9</i>
40.2	Отборный пар*									
40.2.1	от 1,2 до 2,5 кгс/кв.см*	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
40.2.2	от 2,5 до 7,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
40.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>	0,00	<i>0,0</i>
40.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	7 819 232,41	<i>114,4</i>	8 707 000,50	<i>111,4</i>	8 707 278,94	<i>111,4</i>	8 869 190,10	<i>101,9</i>
40.3	Острый и редуцированный пар*	тыс.руб.	1 866 818,51	<i>137,5</i>	1 377 542,97	<i>73,8</i>	1 377 587,02	<i>73,8</i>	1 403 203,14	<i>101,9</i>
41	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	4 805 678,29	<i>116,8</i>			5 040 908,03			
41.1	Горячая вода*	тыс.руб.	173 776,35	<i>124,8</i>			187 208,92			
41.2	Отборный пар*									
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	3 714 581,42	<i>112,0</i>			4 179 495,40			
41.3	Острый и редуцированный пар*	тыс.руб.	917 320,52	<i>139,2</i>			674 203,71			

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
42	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	5 244 748,97	<i>121,1</i>			5 362 062,61			
42.1	Горячая вода*	тыс.руб.	127 736,47	<i>110,5</i>			130 895,76			
42.2	Отборный пар*									
42.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	4 104 650,99	<i>116,7</i>			4 527 783,54			
42.3	Острый и редуцированный пар*	тыс.руб.	949 497,99	<i>135,9</i>			703 383,31			
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	682,77	<i>106,3</i>	707,41	<i>103,6</i>	707,43	<i>103,6</i>	720,58	101,9
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	495,09	<i>105,5</i>	522,32	<i>105,5</i>	522,34	<i>105,5</i>	532,05	101,9
41.2	Отборный пар									
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	692,83	<i>107,4</i>	722,19	<i>104,2</i>	722,22	<i>104,2</i>	735,65	101,9
41.3	Острый и редуцированный пар	руб./Гкал	660,82	<i>97,7</i>	675,27	<i>102,2</i>	675,29	<i>102,2</i>	687,84	101,9
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	655,44	<i>0,0</i>			700,58		710,43	
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	480,05	<i>106,1</i>			517,15		529,94	
41.2	Отборный пар									
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	667,37	<i>110,3</i>			717,60		726,54	
41.3	Острый и редуцированный пар	руб./Гкал	653,36	<i>99,6</i>			668,19		682,23	
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	709,90	<i>0,0</i>			713,99		730,31	
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	517,15	<i>109,4</i>			529,94		535,14	
41.2	Отборный пар									
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	717,60	<i>111,9</i>			726,54		744,16	
41.3	Острый и редуцированный пар	руб./Гкал	668,19	<i>96,0</i>			682,23		693,34	

**Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017-2018 годы
для АО «ТАНЕКО»**

тарифное дело

№20-149/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 5-51/тэ от 30.11.2015 установлены тарифы на тепловую энергию (в горячей воде) для АО «ТАНЕКО» на 2016-2018 годы в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	936,37	100,0%	973,45	104,0%
2017 год	973,45	100,0%	987,93	101,5%
2018 год	987,93	100,0%	1038,49	105,1%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и заявления организации для расчета тарифов на 2016-2018 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

АО «ТАНЕКО», расположенное по адресу 423570, Республика Татарстан, г. Нижнекамск, Промзона.

Руководитель организации - генеральный директор Алёхин Леонид Степанович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН/КПП 1651044095/ 168150001

Теплоснабжение для АО «ТАНЕКО» не является основным видом деятельности.

Покупная тепловая энергия (пар 15 кгс/см²) для комплекса АО «ТАНЕКО» приобретается, в основном, для собственного потребления с коллекторов ООО «Нижнекамской ТЭЦ». Тепловая энергия приобретается в паре 15 ата и использует на технологические нужды установок при переработке нефти.

Далее тепловая энергия в горячей воде используется на нужды отопления зданий АО «ТАНЕКО» и передается абонентам. При этом пар низкого давления, который осуществляет подогрев теплофикационной воды на транс-звуковых струйно-форсунчатых аппаратах для нужд АО «ТАНЕКО», получается за счет редуцирования пара с 15 кгс/см² до 5 кгс/см².

По данным предприятия:

- установленная мощность источников – 68,88 Гкал/час;

- присоединенная нагрузка (по договорам) – 2,05 Гкал./час;

- протяженность тепловых сетей составляет 22,67 км в двухтрубном исчислении, трубопроводы смонтированы в 2010 г., эксплуатируются с 2011 г.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на

расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

На 2017-2018 год организация заявила о корректировке полезного отпуска тепловой энергии на 15%. При корректировке тарифов на 2017-2018 годы приняты следующие показатели

-покупка тепловой энергии – 96409,18 Гкал;

- потери – 191,20 Гкал (0,2%) в соответствии с приказом Министерства промышленности и торговли Республики Татарстан от 08.05.2015 №111-ОД «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по сетям АО «ТАНЕКО» и утвержденными постановлением Госкомитета от 30.11.2015 № 5-51/тэ.

- полезный отпуск – 96217,98 Гкал, в том числе реализуется:

- собственное потребление – 93555,95 Гкал (97,2%);

- прочим потребителям – 2662,03 Гкал. (2,8%).

Потребителями тепловой энергии являются: АО «Транснефть - Прикамье», АО «Средне-Волжский Транснефтепродукт».

Баланс тепловой энергии

Гкал.

	Факт 2015г.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Предложение организации на 2017г.	Принято на 2017г.	Отклонение к 2016г., %
Покупка тепловой энергии	76 737,17	83 856,68	96 409,18	96 409,18	115,0%
Потери	54,75	191,20	191,20	191,20	100,0%
Полезный отпуск теплоэнергии	76 682,42	83 665,48	96 217,98	96 217,98	115,0%
собственное потребление	75 597,25	80 052,90	93 555,95	93 555,95	116,9%
прочие	1 085,17	3 612,58	2 662,03	2 662,03	73,7%

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017-2018 годы:

1 полугодие – 55173,18 Гкал;

2 полугодие – 41044,80 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях о корректировке тарифов на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по регулируемому виду деятельности «теплоснабжение» организацией отражен нулевой финансовый результат.

АО «ТАНЕКО» в сфере теплоснабжения не имеет утвержденной на 2017-2018 годы инвестиционной программы.

Необходимая валовая выручка (НВВ) и проекты тарифов на тепловую энергию на 2017 год по представленному проекту организации составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия предшествующего года, %	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодию, %
2017	110 917,95	973,45	100,0%	1 393,83	143,2%

Уполномоченным по делу об установлении тарифа на тепловую энергию проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания) проведена корректировка долгосрочных тарифов на тепловую энергию на 2017-2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ТАНЕКО» долгосрочного периода регулирования 2017-2018 годы представлены в приложении 1.

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017 год приняты в сумме 71432,86 тыс. руб., в том числе:

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректи- ровка на 2017 год	откл. к 2016г., %	Корректи- ровка на 2018 год	откл. к 2017г., %
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	0	0		0	
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	4 439,02	4 869,67	109,7%	5 176,46	106,3%
	объем электроэнергии	тыс. кВт	1 728,11	1 987,38	115,0%	1 987,38	100,0%

	Наименование статей	Ед. измерен.	2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. к 2016г., %	Корректировка на 2018 год	откл. к 2017г., %
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	0	0		0	
4	Оплата покупной тепловой энергии		57 077,80	66 563,20	116,6%	68 668,79	103,2%
	<i>объем</i>	<i>Гкал.</i>	83 856,68	96 409,18	115,0%	96 409,18	100,0%
	ИТОГО		61 516,82	71 432,86	116,1%	73 845,25	103,4%

1. Расходы на электрическую энергию на технологические цели приняты в сумме **44869,67 тыс. руб.** с ростом к уровню 2016 года 109,7%.

Объем электроэнергии скорректирован в соответствии с методическими указаниями в количестве 1987,38 тыс. кВт.ч. по средневзвешенному тарифу (ВН, СН2, НН) с учетом индексации.

2. Расходы на покупку тепловой энергии приняты в сумме **66563,20 тыс. руб.**, с ростом к уровню 2016 года 115,0% в связи с увеличением объемов покупки тепловой энергии.

Объем покупки тепловой энергии – 96409,18 Гкал по тарифам на тепловую энергию, поставляемую ООО «Нижекамская ТЭЦ», принятым постановлением 5-36/тэ от 2017.11.2015г. с учетом корректировки:

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2017 год скорректированы в соответствии с п.52 Основ ценообразования по формуле (10) с применением уточненных значений индекса потребительских цен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации и индекса изменения количества активов.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,04
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000	0,000
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	34,44	34,44	34,44
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	68,88	68,88	68,88
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	7 650,17	7 929,63	8 164,35
	рост	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **15979,01 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования принята в сумме 13930,96 тыс. руб.;

2. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,0% от фонда заработной платы, в том числе:

- от ФОТ основного производственного персонала – 1348,76 тыс. руб.;
- от ФОТ цехового персонала - в сумме 179,07 тыс. руб.

3. Средства на страхование системы теплоснабжения приняты в сумме 520,22 тыс. руб. – на уровне 2016 года.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2016 год) для расчета тарифов составила **95341,51 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования 2017-2018 годы с учетом корректировки:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	61 516,82	71 432,86	73 845,25
2	Операционные (подконтрольные) расходы	7 650,17	7 929,63	8 164,35
3	Неподконтрольные расходы	10 505,24	15 979,01	17 252,95
4	ИТОГО необходимая валовая выручка	79 672,23	95 341,51	99 262,55

С учетом проведенной корректировки предлагается установить тарифы на тепловую энергию на 2017-2018 годы, поставляемую АО «ТАНЕКО» потребителям на 2017-2018 годы:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **973,45 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1014,33 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодю 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1014,33 руб./Гкал** (без учета НДС)

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1054,91 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 104,0% к I полугодю 2018 года.

Начальник отдела регулирования
тарифов теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Смета расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Базовый период - 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Принято на 2017 год (корректировка)				Принято на 2018 год (корректировка)			
				Утверждено ГКРТТ на 2016 год	Год (с учетом индексации)	Откл. к 2016г., %	Год	Откл. к 2016г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2017г., %	I-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да			0,57	да	да			да	да
2	Выработано	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0		
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0		
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	83 856,68	96 409,18	115,0	96 409,18	115,0	55 282,82	41 126,36	96 409,18	100,0	55 282,82	41 126,36
5	Потери	Гкал	191,20	191,20	100,0	191,20	100,0	109,64	81,56	191,20	100,0	109,64	81,56
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	83 665,48	96 217,98	115,0	96 217,98	115,0	55 173,18	41 044,80	96 217,98	100,0	55 173,18	41 044,80
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	83 665,48	96 217,98	115,0	96 217,98	115,0	55 173,18	41 044,80	96 217,98	100,0	55 173,18	41 044,80
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	80 052,90	93 555,95	116,9	93 555,95	116,9	53 555,33	40 000,62	93 555,95	100,0	53 555,33	40 000,62
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,00
6.1.4.	прочие	Гкал	3 612,58	2 662,03	73,7	2 662,03	73,7	1 617,85	1 044,18	2 662,03	100,0	1 617,85	1 044,18
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	61 516,82	72 983,04	118,6	71 432,86	116,1	40 329,39	31 103,47	73 845,25	103,4	41 985,78	31 859,47
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	1,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
7.1	Газ природный	тыс.руб.	0,00	1,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
8	Электроэнергия	тыс.руб.	4 439,02	5 169,80	116,5	4 869,67	109,7	2 792,36	2 077,31	5 176,46	106,3	2 968,28	2 208,18
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	4 439,02	5 169,80	116,5	4 869,67	109,7	2 792,36	2 077,31	5 176,46	106,3	2 968,28	2 208,18
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 728,11	1 728,11	100,0	1 987,38	115,0	1 139,60	847,78	1 987,38	100,0	1 139,60	847,78
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	2,57	2,99	116,5	2,45	95,4	2,45	2,45	2,60	106,3	2,60	2,60
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	57 077,80	67 812,24	118,8	66 563,20	116,6	37 537,03	29 026,17	68 668,79	103,2	39 017,51	29 651,29
10.1	объем	Гкал	83 856,68	96 409,18	115,0	96 409,18	115,0	55 282,82	41 126,36	96 409,18	100,0	55 282,82	41 126,36
10.2	Тариф	руб./Гкал	680,66	703,38	103,3		0,0	679,00	705,78			705,78	720,98
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,058		1,047				1,040			
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000		1,000				1,00			
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750		0,750				0,75			
II	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	7 650,17	8 012,94	104,7	7 929,63	103,7	5 337,20	2 592,43	8 164,35	103,0	5 301,69	2 862,66
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	10 505,24	29 921,96	284,8	15 979,01	152,1	8 041,74	7 937,27	17 252,95	108,0	8 676,59	8 576,36
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	8 511,03	24 127,96	283,5	13 930,96	163,7	6 965,47	6 965,48	15 159,68	108,8	7 579,77	7 579,91
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 301,23	1 362,93	104,7	1 348,76	103,7	773,41	575,36	1 388,69	103,0	791,55	597,14

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии										
			Базовый период - 2016 год	Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Принято на 2017 год (корректировка)				Принято на 2018 год (корректировка)			
			Утверждено ГКРТГ на 2016 год	Год (с учетом индексации)	Откл. к 2016г., %	Год	Откл. к 2016г., %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Откл. к 2017г., %	I-е полугодие	II-е полугодие
27	Отчисления на соц. нужды (цех. персонал)	тыс.руб.	172,76	180,95	104,7	179,07	103,7	102,68	76,39	184,37	103,0	105,09	79,28
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
33	Средства на страхование	тыс.руб.	520,22	520,22	100,0	520,22	100,0	200,18	320,04	520,22	100,0	200,18	320,04
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	3 729,90	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	3 729,90	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,00
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,00
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,00
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	79 672,23	110 917,95	139,2	95 341,51	119,7	53 708,33	41 633,18	99 262,55	104,1	55 964,06	43 298,49
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	79 672,23	110 917,95	139,2	95 341,51	119,7	53 708,33	41 633,18	99 262,55	104,1	55 964,06	43 298,49
42.2.1	НВВ на содержание	тыс.руб.	22 594,43	43 105,71	177,7%	28 778,31	127,4%			30 593,76	106%		
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	952,27	1 152,78	121,1	990,89	86,0	973,45	1 014,33	1 031,64	104,1	1 014,33	1 054,91
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	952,27	1 152,78	121,1	990,89	86,0	973,45	1 014,33	1 031,64	104,1	1 014,33	1 054,91
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	936,37	973,45	100,0%	973,45		0,00	0,00	1 014,33		0,02	0,00
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	936,37	973,45	100,0%	973,45	100,0%			1 014,33	100,0%		
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	973,45	1 393,83	143,2%	1 014,33				1 054,91			
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	973,45	1 393,83	143,2%	1 014,33	104,2%			1 054,91	104,0%		

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую
АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа
«Алабуга»

тарифное дело

№ 20-18/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-51/тэ от 30.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям АО «Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга» (далее АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга») в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	1564,05	100,0%	1635,09	104,5%
2017 год	1635,09	100,0%	1664,51	101,8%
2018 год	1664,51	100,0%	1751,32	105,2%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» от 21.04.2016 №53-04/1604 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» расположено по адресу 423600 РТ, Елабужский район, г. Елабуга, промышленная площадка «Алабуга», улица 14, корп.7н.

Руководитель организации – генеральный директор Шагивалеев Тимур Наилевич.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1646019914/ КПП 164601001

Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации.

До сентября 2016 года АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» использовало покупную тепловую энергию (в горячей воде), приобретаемую у ОАО «Генерирующая компания» - Елабужская ТЭЦ как для собственного потребления, так и отпуска сторонним потребителям.

В сентябре 2016 года имущество Елабужской ТЭЦ было передано АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» (договор купли-продажи №Д370/1540 от 15.09.2016).

С 2016 года источником теплоснабжения является 1 котельная (Елабужская ТЭЦ), находящаяся в собственности организации.

Протяженность тепловых сетей составляет 33269 м в двухтрубном исчислении.

Средняя загруженность котельной 22,7%.

Постановлением Исполнительного комитета г. Елабуги от 31.03.2014 №63 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Елабуги» определены единые теплоснабжающие организации, в числе которых АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» не отмечена.

Полезный отпуск организации в связи с покупкой Елабужской ТЭЦ был скорректирован в сторону увеличения на 69,5%.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал.

Показатели	Факт 2015г.	Утверждено 2016 г.	Утверждено 2017 г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято ГК РТТ на 2017 г.	Отклонение 2017/2016, %
Выработка тепловой энергии	0,00	0,00	0,00	95 713,00	74 693,30	0,0
Собственные нужды котельной	0,00	0,00		12 325,00	12 325,00	0,0
Покупка тепловой энергии	40 114,00	38 732,30	38 732,30	0,00	0,00	0,0
Потери в сетях	3 672,90	4 702,30	4 702,30	25 722,00	4 702,30	100,0
Полезный отпуск, в том числе:	36 441,10	34 030,00	34 030,00	57 666,00	57 666,00	169,5
собственное потребление	4 360,10	6 100,00	6 100,00	6 485,00	6 485,00	106,3
население	0,00	0,00		0,00	0,00	0,0
бюджет	0,00	0,00		315,00	315,00	0,0
прочие	32 081,00	27 930,00	27 930,00	50 866,00	50 866,00	182,1

При расчете тарифа на 2017 - 2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 74 693,3 Гкал,
- собственные нужды котельной – 12 325,0 Гкал – по предложению организации (подтверждено техническим аудитом);
- потери тепловой энергии – 4 702,30 Гкал (6,3%) – в соответствии с постановлением Госкомитета № 5-51/тэ от 30.11.2015;
- полезный отпуск – 57 666,00 Гкал (77,2%), с ростом 169,5% к уровню 2016 года, в том числе:

- собственное потребление – 6485,00 Гкал (11,2%),
- бюджетным потребителям – 315,00 Гкал (0,5%),
- прочим потребителям – 50 866,00 Гкал (88,3%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 32 478,40 Гкал;

2 полугодие – 25 187,60 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2015 год в соответствии с отчетной калькуляцией, представленной в отдел мониторинга, организацией отражен убыток от реализации услуги потребителям в сумме 84 918,09 тыс. руб.

Доходы организации от реализации тепловой энергии составили 48 785,01 тыс. руб. – на 12 735,66 тыс.руб. больше плана вследствие увеличения объема полезного отпуска потребителям на 8 161,1 Гкал. или на 35,3%

Расходы организации на покупку и реализацию тепловой энергии оказались выше плана на 107 714,00 тыс. руб. или на 252,63%.

Перерасход к плану 2015 года по статьям затрат:

- оплата покупной тепловой энергии выше плановой на 6 055,8 тыс. руб. в связи с увеличением реализации тепловой энергии потребителям (на 8 171,0 Гкал);

- фонд оплаты труда производственного персонала – на 985,70 тыс. руб.,

- фонд оплаты труда управленческого персонала – на 1 515,30 тыс. руб.,

- амортизация производственного оборудования выше принятой в установленных тарифах на 98 788,10 тыс. руб.

- прочие общехозяйственные расходы – на 3414,11 тыс. руб.

АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2016-2018 годы.

Письмом от 25.07.2016 Исх.№53-04/2975 АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» представило предварительные расчёты тарифов на тепловую энергию на 2017-2018 годы в формате корректировки долгосрочных тарифов с учётом изменений объёмов полезного отпуска, объёмов и стоимости энергоносителей, увеличения операционных, неподконтрольных расходов.

Предложенный АО ОЭЗ ППТ «Алабуга» проект тарифов на 2017 год составил:

- с 1 января 2017 года по 30 июля 2017 года – 1635,09 руб./Гкал – на уровне 2 полугодия 2016 года;

- с 1 июля 2017 года по 31 декабря 2017 года - 6365,34 руб./Гкал, с ростом 389,3% к уровню 1 полугодия 2017 года.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
мазут с 1 января	101,1	101,7
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№	Наименование статей	Ед. изм.	2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	0,00	50136,72	-	51979,37	103,7
	расходы на газ	тыс. руб.	0,00	50094,88	-	51936,82	103,7
	объем	тыс.м3	0,00	10039,5	-	10039,5	100,0
	расходы на мазут	тыс. руб.	0,00	41,84	-	42,55	101,7
	объем	т	0,00	30,00	-	30,00	
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	0,00	15664,51	-	16651,38	106,3
	объем электроэнергии	тыс. кВт	0,00	5686,81	-	5686,81	100,0
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	195,79	1676,92	856,5	1744,00	103,9
	объем воды	м3	1,07	60,37	95,4	60,37	100,0
4.	Расходы на покупную тепловую энергию	тыс. руб.	35915,76	0,00	-	0,00	-
	объем тепловой энергии	Гкал	38732,30	0,00	-	0,00	-
5.	ИТОГО	тыс. руб.	36111,55	67478,16	186,9	70374,74	104,3

1. Расходы на топливо на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **50136,72** тыс. руб., в том числе:

- расходы на природный газ – в сумме 50 094,88 тыс. руб.

Объем газа принят расчетный в количестве 10 039 тыс. куб.м. по заключению технического аудита. Цена газа принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами в размере 4989,78 руб./тыс. м3 (без учета НДС) с учетом индексации на основании отчёта по топливу Елабужской ТЭЦ;

- расходы на мазут – в сумме 41,84 тыс. руб.

Объем принят по предложению организации - 30 т. Цена на основании отчёта за 1 полугодие с учётом индексации – 1394,63 тыс. руб.

2. Расходы на электроэнергию на 2017 год приняты в сумме **15 664,51** тыс. руб., в том числе:

- на технологические цели – в сумме 14 910,93 тыс.руб.

Объем электрической энергии на технологические цели принят по заключению технического аудита в количестве 5413,24 тыс. кВт*ч. Тариф третьей ценовой категории (ВН) на основании данных мониторинга АО «Татэнергосбыт» январь-август 2016 года с учетом индексации составит 2,75 руб./кВт.ч;

- на хозяйственные нужды – 753,58 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 273,58 тыс. кВт*ч. Тариф третьей ценовой категории (ВН) на основании данных мониторинга АО «Татэнергосбыт» январь-август 2016 года с учетом индексации составит 2,75 руб./кВт.ч;

3. Затраты на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **1676,92** тыс. руб.

Объем воды на технологические нужды на уровне 2017 года принят по заключению техаудита в количестве 60,37 тыс. куб. м. Цена на воду принята в размере 27,78 руб./м3. с учётом индексации. В технологическом процессе используется собственная вода.

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **11461,66** тыс. руб., с ростом к уровню 2016 года 174,8%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0,915	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности *	у.е.	24,92	47,72	47,72
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	-	420,0	420,0
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	6557,79	11461,66	11800,92
	рост расходов	%		174,8%	103,0%

* условные единицы рассчитаны по присоединённой нагрузке

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **17078,96** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - 12361,45 тыс. руб. на основании справки об основных средствах, представленной в производственной программе;

2. Амортизация общепроизводственного оборудования - 2183,99 тыс. руб. на основании фактических показателей в отчёте за 9 месяцев 2016 года;

3. Амортизация общехозяйственного оборудования - 293,64 тыс. руб. на основании фактических показателей в отчёте за 9 месяцев 2016 года

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 30,46% от ФОТ на основании уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний:

- с оплаты производственного персонала в сумме 1220,57 тыс. руб.
- с оплаты цехового персонала в сумме 789,03 тыс. руб.,
- с оплаты управленческого персонала в сумме 230,29 тыс. руб.

IV. Величина скорректированной годовой необходимой валовой выручки (далее – НВВ) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	36 111,55	67 478,16	70 374,74
2	Операционные (подконтрольные) расходы	6557,79	11 461,66	11 800,92
3	Неподконтрольные расходы	11721,03	17 078,96	17 145,26
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	54390,37	96 018,78	99 320,93

С учётом покупки источника тепловой энергии Госкомитет проводит корректировку долгосрочных параметров регулирования, а именно удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии на 2017-2018 годы, и суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	16,37	16,37	16,37
1.2.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на источниках тепловой энергии на 1 Гкал/час установленной мощности	ед./Гкал/час)	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границе балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на источниках тепловой энергии	ед.	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Суммарная располагаемая мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	0,00	420,00	420,00
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	кг у. т./Гкал	0,0	181,9	181,9
2.2.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	0,28	0,28	0,28
2.3.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	4702,3	4702,3	4702,3
2.4.	Материальная характеристика тепловой сети* в однострубно́м исчислении по видам теплоносителя	м ²	16 812,00	16 812,00	16 812,00
2.4.1.	пар	м ²	0,00	0,00	0,00
2.4.2.	конденсат	м ²	0,00	0,00	0,00
2.4.3.	вода	м ²	16 812,00	16 812,00	16 812,00

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы и внести изменения в долгосрочные параметры регулирования в части удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии и суммарной располагаемой мощности источников тепловой энергии.

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1635,09** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1703,76** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 104,2% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1703,76** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1746,31** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,5% к I полугодью 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д.Каминская

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии АО «ОЭЗ ППТ «Алабуга» на 2017-2018 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утв. ГКРТГ на 2016 год	откл.	2017	Откл., %	Год	Откл., %	Год	Откл., %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да					
2	Выработано	Гкал	0,00		95 713,00		74 693,30		74 693,30	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00		12 325,00		12 325,00		12 325,00	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	38 732,30	120,1	0,00		0,00		0,00	0,0
5	Потери	Гкал	4 702,30	0,0	25 722,00	547,0	4 702,30	100,0	4 702,30	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	34 030,00	120,3	57 666,00	169,5	57 666,00	169,5	57 666,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	6 100,00	139,6	6 485,00	106,3	6 485,00	106,3	6 485,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,0	315,00	0,0	315,00	0,0	315,00	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	27 930,00	116,8	50 866,00	182,1	50 866,00	182,1	50 866,00	100,0
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	36 111,55	129,4	82 603,44	228,7	67 478,16	186,9	70 374,74	104,3
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,0	64 226,07	0,0	50 136,72		51 979,37	103,7
7.1	Газ природный	тыс.руб.	0,00	0,0	64 184,69	0,0	50 094,88		51 936,82	103,7
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	0,00	0,0	13 003,00	0,0	10 039,50		10 039,50	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	0,00	0,0	4 936,14	0,0	4 989,78		5 173,25	103,7
7.4	Мазут (жидкое топливо)	тыс.руб.	0,00	0,0	41,38	0,0	41,84		42,55	101,7
7.4.1	Объем топлива	т	0,00	0,0	30,00	0,0	30,00		30,00	100,0
7.4.2	Цена топлива	руб./т	0,00	0,0	1 379,46	0,0	1 394,63		1 418,34	101,7
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,0	16 665,27	0,0	15 664,51		16 651,38	106,3
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,0	16 073,32	0,0	14 910,93		15 850,32	106,3
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,0	5 851,43	0,0	5 413,24		5 413,24	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	0,0	2,75	0,0	2,75		2,93	106,3
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	0,00	0,0	591,95	0,0	753,58		801,05	106,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утв. ГКРТТ на 2016 год	откл.	2017	Откл., %	Год	Откл., %	Год	Откл., %
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	0,00	0,0	273,58	0,0	273,58		273,58	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	0,00	0,0	2,16	0,0	2,75		2,93	106,3
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	195,79	110,8	1 712,10	874,4	1 676,92	856,5	1 744,00	104,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	1,07	100,0	60 371,00	5 668 106,3	60,37	5 668,1	60,37	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	183,83	110,8	0,03	0,0	27,78	15,1	28,89	104,0
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	35 915,76	129,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
10.1	объем	Гкал	38 732,30	120,1	0,00	0,0		0,0		0,0
10.2	Тариф	руб./Гкал	927,28	-	0,00	0,0		0,0		0,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)				1,061		1,047	0,0	1,040	99,3
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1,000		1,000	0,0	1,000	100,0
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)				0,727		0,915	0,0	0,000	0,0
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		24,92		0,000		47,720	191,5	47,720	100,0
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии (присоединённая нагрузка)		49,84		95,440		95,440	191,5	95,440	100,0
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов				0,750		0,750	0,0	0,750	100,0
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	6 557,79	98,5	10 646,22	162,3	11 461,66	174,8	11 800,92	103,0
III	Неподконтрольные расходы, в т.ч.:	тыс.руб.	11 721,03	145,3	120 183,17	1 025,4	17 078,96	145,7	17 145,26	100,4

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утв. ГКРТТ на 2016 год	откл.	2017	Откл., %	Год	Откл., %	Год	Откл., %
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	8 499,24	165,7	115 968,53	1 364,5	12 361,45	145,4	12 361,45	100,0
24	Амортизация (общехоз. оборудование)	тыс.руб.	1 557,03	100,0	1 814,92	116,6	2 183,99	140,3	2 183,99	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	98,06	100,0	319,19	325,5	293,64	299,4	293,64	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	698,35	108,2	1 133,73	162,3	1 220,57	174,8	1 256,69	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	451,44	89,7	732,89	162,3	789,03	174,8	812,38	103,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	131,76	108,2	213,91	162,3	230,29	174,8	237,11	103,0
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	38,51	113 264,7	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	246,64	2 138,4	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
38	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
39	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,0	0,00	0,0		0,0	0,00	0,0
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	54 390,37	127,6	213 432,83	392,4	96 018,78	176,5	99 320,93	103,4
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	54 390,37	127,6	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
41	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	27 558,56	0,0						
41.1	Горячая вода*	тыс.руб.	27 558,56	0,0						
42	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	26 831,81	0,0						

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утв. ГКРТГ на 2016 год	откл.	2017	Откл., %	Год	Откл., %	Год	Откл., %
42.1	Горячая вода*	тыс.руб.	26 831,81	0,0						
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 598,31	106,0	3 701,19	231,6	1 665,08	104,2	1 722,35	103,4
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 564,05	0,0			1 635,09		1 703,76	
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 635,09	104,5			1 703,76		1 746,31	

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую
ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский потребителям

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2015 № 5-51/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский, в следующих размерах (без учета НДС):

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2016	1648,33	100,0	1664,10	101,0
2017	1664,10	100,0	1764,12	106,0
2018	1764,12	100,0	1768,72	100,3

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 28.10.2015 № 307 «О внесении изменений в приказ Госкомитета от 30.04.2015 №109 о выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ООО «Газпром теплоэнерго Казань» от 18.04.2016 №1-03-177 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» расположено по адресу: г.Казань, ул.Карла Фукса, д.11/6.

Руководитель организации – генеральный директор - Купкенов Рафис Энвербекович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1655317579 / КПП165501001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 10 котельных в Бавлинском муниципальном районе Республики Татарстан, находящиеся в собственности организации. Общая протяженность тепловых сетей составляет 21,04 км в двухтрубном исчислении.

Установленная мощность котельной – 44,3 Гкал/час. Средняя загруженность котельной 70,3%. Присоединённая нагрузка – 31,2 Гкал/час.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска

соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

О корректировке полезного отпуска тепловой энергии на 2017 год организация не заявила.

Баланс производства тепловой энергии

Гкал

№ п/п	Показатели	2015г. факт	Утвержено 2016г.	Утвержено 2017г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято Госкомитетом на 2017г.	Откл. к 2016 г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	74 597,73	79121,18	79121,18	79121,18	79121,18	100,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	1 717,80	1774,50	1774,50	1774,50	1774,50	100,0
3	Потери (Гкал)	7 607,41	7330,58	7330,58	7330,58	7330,58	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	65 272,52	70016,08	70016,08	70016,08	70016,08	100,0
4.1	<i>собственное потребление</i>	392,21	409,20	409,20	409,20	409,20	100,0
4.2	<i>население</i>	44 200,88	47834,93	47834,93	47834,93	47834,93	100,0
4.3	<i>бюджетные потребители</i>	15 797,96	16368,94	16368,94	16368,94	16368,94	100,0
4.4	<i>прочие потребители</i>	4 881,47	5403,01	5403,01	5403,01	5403,01	100,0

В соответствии с законодательством при расчете тарифов на 2016-2018 годы приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 79 121,18 Гкал,
- собственные нужды котельных – 1774,50 Гкал
- потери тепловой энергии – 7330,60 Гкал (9,3%);
- полезный отпуск – 70 016,08 Гкал (88,5%), в том числе:
- собственное потребление – 409,2 Гкал (0,6%);
- бюджетным потребителям – 16 368,94 Гкал (23,4%);
- населению – 47 834,93 Гкал (68,3%);
- прочие потребители – 5 403,01 Гкал (7,7%).

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017г.:

1 полугодие – 39788,91 Гкал;

2 полугодие – 30227,17 Гкал.

Впервые тариф для ООО «Газпром теплоэнерго Казань» был установлен в 2015 году постановлением Госкомитета от 26.06.2015 №5-7/тэ.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год, согласно отчетной калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии за 2015 год, организацией получена прибыль в сумме 1288,26 тыс. руб.

Выручка организации от реализации тепловой энергии составила 108 317,09 тыс. руб., - на 3,6% меньше плана на 2015 год.

Себестоимость производства и реализации тепловой энергии составила 107 675,84 тыс. руб., - на 4,6% меньше утверждённой.

Экономия расходов произошла по статьям:

- топливо на технологические цели - на 6107,10 тыс. руб. вследствие снижения полезного отпуска потребителям,
- электрическая энергия – на 962,0 тыс. руб.,
- основная и дополнительная оплата труда производственного персонала – на 1016,90 тыс. руб.,
- прочие общехозяйственные расходы – на 1072,5 тыс. руб.

Перерасход средств произошёл по статьям:

- оплата труда общепроизводственного персонала – на 2369,90 тыс. руб.,
- оплата труда общехозяйственного персонала – на 1051,90 тыс. руб.

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» имеет утверждённую инвестиционную программу на 2013-2017 годы.

Согласно представленному отчету по Бавлинскому филиалу выполнение по запланированному на 2015 год инвестиционному проекту «Реконструкция тепловых сетей котельной №29 с заменой на гибкие, предварительно изолированные трубы (ТК 230а до здания библиотеки) г.Бавлы» составило 2414,10 тыс. руб. (61%) за счет амортизации. Неиспользованные амортизационные отчисления по инвестиционной программе за 2015 год в сумме 1553,9 тыс. руб. приказом Госкомитета №312 от 14.11.2016 учтены в 2016 году в инвестиционной программе как неиспользованные амортизационные отчисления прошлых лет.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
мазут с 1 января	101,1	99,9
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский долгосрочного периода регулирования (на 2017 - 2018 годы) представлены в таблице (Приложение 1).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№	Наименование статей	Ед. изм.	2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	54900,26	55771,33	101,6	57823,40	103,7
	расходы на газ	тыс. руб.	54900,26	55771,33	101,6	57823,40	103,7
	объем		10903,80	10903,80	100,0	10903,80	100,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	9824,26	9634,38	96,8	10241,35	106,3
	объем электроэнергии	тыс. кВт	1957,79	1957,79	100,0	1957,79	100,0
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	575,29	618,80	104,7	643,55	104,0
	объем воды	м3	17,96	17,96	100,0	17,96	100,0
4	ИТОГО	тыс. руб.	65299,81	66024,51	105,3	68708,30	104,0

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **55 771,33** тыс. руб. с ростом 101,6% к уровню 2016 года.

Объем газа принят в количестве 10903,80 тыс. куб.м. в – на уровне 2016 года. Цена газа скорректирована и принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами для 4 и 5 групп потребителей. На 2017 год она составит с учетом индексации 5114,85 руб./тыс. м3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на 2017 год приняты в сумме **9634,38** тыс. руб., со снижением 98,1% к уровню 2016 года, в том числе:

- на технологические цели – 9513,87 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят на уровне 2016 года в количестве 1933,30 тыс. кВт*ч. Тариф одноставочный СН2 и НН на основании отчёта организации за 1 полугодие 2016 года с учетом индексации составит 4,92 руб./кВт.

- на общехозяйственные цели – 120,52 тыс. руб. Объем электрической энергии принят на уровне 2016 года в количестве 24,49 тыс. кВт*ч. Тариф одноставочный СН2 и НН на основании отчёта организации за 1 полугодие 2016 года с учетом индексации составит 4,86 руб./кВт.

3. Расходы на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **618,80** тыс. руб.

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 17,96 тыс. куб. м., на уровне 2016 года, цена – по тарифу, установленному для ООО «Бавлы-Водоканал» с учётом индексации на 2017 год;

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **28 542,44 тыс. руб., с ростом к уровню 2016 года 103,7%;**

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	110,3	110,3	110,3
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	220,6	220,6	220,6
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	27 536,53	28 542,44	29 387,30
	рост расходов	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **23316,88** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - 16030,70 тыс. руб. на основании фактических показателей 1 полугодия 2016 года;

2. Амортизация общепроизводственного оборудования 11,35 тыс. руб. на основании фактических показателей 1 полугодия 2016 года;

3. Амортизация общехозяйственного оборудования 234,10 тыс. руб. на основании фактических показателей 1 полугодия 2016 года (в феврале 2016 года поставлен на баланс сервер teamRAY 2082v3-2U);

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1151,29 тыс. руб. на основании уведомления о страховых взносах;

5. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 2779,96 тыс. руб.

6. Отчисления на социальные нужды с оплаты управленческого персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1905,76 тыс. руб.,

7. Арендная плата за землю – 136,34 тыс. руб. – на основании договоров аренды с Палатой земельных и имущественных отношений Бавлинского муниципального района (согласно договорам аренды - стр.912 тарифного дела)

8. Плата за предельно допустимые выбросы – 40,96 тыс. руб. – с учётом факта 1 полугодия 2016 года.

9. Средства на страхование – на уровне фактического за 2015 год значения - 25,75 тыс. руб.

10. Расходы на налоги приняты в сумме 1006,66 по факту 2015 года:

- транспортный – 66,39 тыс. руб.,

- налог на имущество – 934,27 тыс. руб.

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме 106,65 тыс. руб. – услуги банка.

V. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – **НВВ**) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	65299,81	66024,51	68708,30
2	Операционные (подконтрольные) расходы	27536,53	28542,44	29387,30
3	Неподконтрольные расходы	22837,24	23316,88	23489,65
4.	Внереализационные расходы	194,18	106,65	106,65
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	115 889,34	117990,48	121691,90

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017 - 2018 годы:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1664,10** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1712,95** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 102,9% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1712,95** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1771,10** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 103,4% к I полугодью 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1963,64** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **2021,28** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 102,9% к I полугодью 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **2021,28** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **2089,90** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 103,4% к I полугодью 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д. Каминская

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей
тепловой энергии ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Бавлинский (долгосрочный период регулирования)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Предложение на 2017	Отклонение к базовому периоду, %	Утвержден о на 2017	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Утверждено на 2018	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да					
2	Выработано	Гкал	79 121,18	100,2	79 121,18	100,0	79 121,18	100,0	79 121,18	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	1 774,50	98,6	1 774,50	100,0	1 774,50	100,0	1 774,50	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	7 330,60	94,3	7 330,60	100,0	7 330,60	100,0	7 330,60	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	70 016,08	100,9	70 016,08	100,0	70 016,08	100,0	70 016,08	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	70 016,08	100,9	70 016,08	100,0	70 016,08	100,0	70 016,08	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	409,20	100,0	409,20	100,0	409,20	100,0	409,20	100,0
6.1.2.	население	Гкал	47 834,93	104,6	47 834,93	100,0	47 834,93	100,0	47 834,93	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	16 368,94	92,2	16 368,94	100,0	16 368,94	100,0	16 368,94	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	5 403,01	98,2	5 403,01	100,0	5 403,01	100,0	5 403,01	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	65 299,81	107,3	67 469,70	103,3	66 024,51	101,1	68 708,30	104,1
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	54 900,26	106,1	56 237,78	102,4	55 771,33	101,6	57 823,40	103,7
7.1	Газ природный	тыс.руб.	54 900,26	106,1	56 237,78	102,4	55 771,33	101,6	57 823,40	103,7
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	10 903,98	100,3	10 903,80	100,0	10 903,80	100,0	10 903,80	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	5 034,88	105,8	5 157,63	102,4	5 114,85	101,6	5 303,05	103,7
8	Электроэнергия	тыс.руб.	9 824,26	114,7	10 610,20	108,0	9 634,38	98,1	10 241,35	106,3
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	9 701,37	114,7	10 477,47	108,0	9 513,87	98,1	10 113,24	106,3
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	1 933,30	101,8	1 933,30	100,0	1 933,30	100,0	1 933,30	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,02	112,8	5,42	108,0	4,92	98,1	5,23	106,3
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	122,89	115,4	132,73	108,0	120,52	98,1	128,11	106,3
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	24,49	100,0	24,49	100,0	24,49	100,0	24,49	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	5,02	115,4	5,42	108,0	4,92	98,1	5,23	106,3
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	575,29	109,4	621,72	108,1	618,80	107,6	643,55	104,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Предложение на 2017	Отклонение к базовому периоду, %	Утверждено на 2017	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Утверждено на 2018	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
9.1.	объем воды	тыс.м3	17,96	100,0	17,96	100,0	17,96	100,0	17,96	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	32,04	109,4	34,63	108,1	34,46	107,6	35,84	104,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)				1,058		1,047		1,040	99,3
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1,000		1,000		1,000	100,0
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии				45,320		45,320		45,320	100,0
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов				0,750		0,750		0,750	100,0
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	27 536,53	90,8	28 842,32	104,7	28 542,44	103,7	29 387,30	103,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	22 837,24	105,1	22 740,26	99,6	23 316,88	102,1	23 489,65	100,7
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	15 891,99	100,1	13 565,05	85,4	16 030,70	100,9	16 030,70	100,0
24	Амортизация (общецехов. оборудование)	тыс.руб.	22,35	99,2	11,35	50,8	11,35	50,8	11,35	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	81,20	74,8	234,10	288,3	234,10	288,3	234,10	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	1 110,72	100,0	1 163,39	104,7	1 151,29	103,7	1 185,37	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	2 681,99	143,2	2 809,17	104,7	2 779,96	103,7	2 862,25	103,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 838,60	112,2	1 925,79	104,7	1 905,76	103,7	1 962,17	103,0
29	Аренда (лизинг) основных производственных фондов	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	130,00	0,0	152,47	117,3	136,34	104,9	136,34	100,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,0	1 895,65	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые	тыс.руб.	43,10	71,8	45,20	104,9	40,96	95,0	40,96	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Предложение на 2017	Отклонение к базовому периоду, %	Утверждено на 2017	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Утверждено на 2018	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
	выбросы (сбросы) загрязняющих веществ									
33	Средства на страхование	тыс.руб.	50,00	122,5	50,00	100,0	25,75	51,5	25,75	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в т.ч.:	тыс.руб.	987,29	99,9	888,10	90,0	1 000,66	101,4	1 000,66	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	57,92	98,4	66,60	115,0	66,39	114,6	66,39	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	929,37	100,0	821,50	88,4	934,27	100,5	934,27	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	194,18	163,4	284,18	146,3	106,65	54,9	106,65	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	21,58	0,0	542,38	2 513,3	0,00	0,0	0,00	0,0
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
38	Недополученный по независящим причинам доход	тыс.руб.		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
39	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	115 889,34	102,5	119 878,83	103,4	117 990,48	101,8	121 691,90	103,1
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	115 889,37	102,5	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 655,18	101,6	1 712,16	103,4	1 685,19	101,8	1 738,06	103,1
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 655,18	101,6						
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 648,33	102,0						
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 648,33	102,0						
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 664,10	101,0						
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 664,10	101,0						

**Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую
ПАО «Казаньоргсинтез»**

тарифное дело

№ 20-87/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-52/тэ от 30.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ПАО «Казаньоргсинтез» в следующих размерах:

		1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	вода	544,10	100,0%	601,24	110,5%
	пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	632,76	100,0%	677,05	107,0%
2017 год	вода	586,70	97,6%	586,71	100,0%
	пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	661,23	97,7%	705,78	106,7%
2018 год	вода	586,71	100,0%	615,02	104,8%
	пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	705,78	100,0%	722,08	104,3%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ПАО «Казаньоргсинтез» от 04.04.2016 №08/7384 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ПАО «Казаньоргсинтез» расположено по адресу: 423574, Республика Татарстан, г. Казань, ул.Беломорская, 101.

Руководитель организации - генеральный директор Минигулов Фарид Гертович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1658008723/КПП 997350001

Организация покупает тепловую энергию для собственных нужд в горячей воде и в паре и занимается теплоснабжением потребителей тепловой энергией (в горячей воде и в отборном паре от 7,0кгс/см² до 13кгс/см²) которую приобретает у филиала ОАО «ТГК-16» Казанской ТЭЦ-3 по договору поставки тепловой энергии и теплоносителя №08-5046/10 от 16.08.2010.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности организации.

Протяженность сетей отопления составляет 26 130,8 м (в двухтрубном исчислении), паропроводы – 45 269,57 м, диаметр – до 700 мм.

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 13 марта 2015 г. №130 утверждены схемы теплоснабжения города Казани и определены единые теплоснабжающие организации. ПАО «Казаньоргсинтез» присвоен статус **единой теплоснабжающей организации - ЕТО-35**.

На 2017 год организация заявила об изменении полезного отпуска тепловой энергии.

При расчете тарифа на 2017-2018 годы Госкомитетом приняты следующие показатели:

- покупка тепловой энергии - 2 278 000,00 Гкал.
- потери – 7 398,00 Гкал (0,3%), приняты в соответствии с постановлением Госкомитета № 5-52/тэ от 30.11.2015,
- полезный отпуск - 2 270 602,00 Гкал, по предложению организации, в том числе:
 - собственное потребление 2197952,00 Гкал (96,8%)
 - прочим потребителям – 72 650 Гкал (3,2%).

Снижение полезного отпуска тепловой энергии по сравнению с 2016 годом обусловлено уменьшением потребления тепловой энергии потребителями ООО "Газпром Сжиженный газ" и ООО «ТехнопаркСтройконструкции». Кроме того, снизился уровень потребления пара давлением свыше 13,0кгс/кв.см для собственного производства.

Справочно: основными потребителями являются: ОАО "Татхимфармпрепараты", ООО "Газпром Сжиженный газ", ООО "ТехнопаркСтройконструкции", ООО "СтройСервис", ООО "Управление этиленпроодов-Нижнекамскнефтехим".

Баланс тепловой энергии

						(Гкал)
№ п/п	Показатели	Факт 2015 год	Утверждено на 2016 год	Прогноз организации на 2017 год	Принято ГКРТТ на 2017 год	Отклонение 2017г./2016г., %
1	Покупка тепловой энергии	2 367 415,00	2 557 132,20	2 278 000,00	2 278 000,00	89,1
	<i>горячая вода</i>	<i>243 938,00</i>	<i>262 835,00</i>	<i>263 000,00</i>	<i>263 000,00</i>	<i>100,1</i>
	<i>пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>974 497,00</i>	<i>1 011 297,00</i>	<i>952 000,00</i>	<i>952 000,00</i>	<i>94,1</i>
	<i>пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>473 823,00</i>	<i>605 000,00</i>	<i>236 000,00</i>	<i>236 000,00</i>	<i>39,0</i>
	<i>острый и редуцированный пар</i>	<i>675 157,00</i>	<i>678 000,00</i>	<i>827 000,00</i>	<i>827 000,00</i>	<i>122,0</i>
2	Потери, в т.ч.:	4 737,72	7 398,00	7 398,00	7 398,00	100,0
	<i>горячая вода</i>	<i>927,00</i>	<i>927,00</i>	<i>927,00</i>	<i>927,00</i>	<i>100,0</i>
	<i>пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>3 810,72</i>	<i>3 630,00</i>	<i>3 630,20</i>	<i>3 630,20</i>	<i>100,0</i>
	<i>пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см</i>	<i>0,00</i>	<i>2 840,80</i>	<i>2 840,80</i>	<i>2 840,80</i>	<i>100,0</i>
3	Полезный отпуск, в том числе:	2 362 677,28	2 549 734,20	2 270 602,00	2 270 602,00	89,1
	<i>горячая вода</i>	<i>243 011,00</i>	<i>261 908,00</i>	<i>262 073,00</i>	<i>262 073,00</i>	<i>100,1</i>
	<i>пар давлением от 7,0 до</i>	<i>970 686,28</i>	<i>1 007 667,00</i>	<i>948 369,80</i>	<i>948 369,80</i>	<i>94,1</i>

	13,0 кгс/кв.см					
	пар давлением свыше 13,0 кгс/кв.см	473 823,00	602 159,20	233 159,20	233 159,20	38,7
	острый и редуцированный пар	675 157,00	678 000,00	827 000,00	827 000,00	122,0
3.1.	собственное потребление	2292485,28	2471334,20	2197952,00	2197952,00	88,9
3.2.	прочие потребители	70 192,00	78400,00	72650	72650	92,7

Распределение отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 1 135 301,00 Гкал;

2 полугодие – 1 135 301,00 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности в сфере теплоснабжения за 2015 год организацией отражен убыток в сумме 6407,65 тыс. руб.

Доходы от реализации тепловой энергии составили 42 344,13 тыс. руб. на 17,8% ниже плана.

Полная себестоимость тепловой энергии составила 1 640 995,22 тыс. руб. – на 1,5% меньше плана на 2015 год в связи с уменьшением фактического полезного отпуска тепловой энергии по сравнению с принятым. Расходы на реализацию тепловой энергии потребителям составили 48751,79 тыс. руб. – 3% от полной себестоимости.

Превышение расходов над плановыми произошло по статьям:

- основная и дополнительная оплата труда производственного персонала – на 10 572,50 тыс. руб. вследствие увеличения среднемесячной оплаты труда.

- отчисления на социальные нужды с оплаты труда производственного персонала – на 3 211,30 тыс. руб.

Экономия затрат произошла по статьям:

- расходы на покупку тепловой энергии – на 21 328,20 тыс. руб.,

- амортизация производственного оборудования - на 2 192,40 тыс. руб.,

- общепроизводственные затраты на ремонт – на 12 382,10 тыс. руб.,

- прочие общепроизводственные расходы – на 6 601,00 тыс. руб.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные.

Ответственность за достоверность данных несет организация.

Организация не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2017-2018 годы.

Необходимая валовая выручка и проекты тарифов по представленному проекту организации на 2017 год составили:

Год	НВВ, тыс. руб.	Проект тарифа на 1 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к уровню 2 полугодия 2016 года	Проект тарифа на 2 полугодие, руб./Гкал	Отклонение к 1 полугодью
2017	1 772 659,52				
	горячая вода	586,02	97,5%	601,85	102,7%
	пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	726,71	107,3%	742,66	102,2%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
мазут с 1 января	101,1	101,7
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№	Наименование статей	Ед. изм.	2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. ст.5/ст. 4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.7/ст. 5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Расходы на покупную тепловую энергию	тыс. руб.	1 765 009,55				
	объём тепловой энергии, в т.ч.	Гкал	2 557 132,20	2 278 000,00	89,1	2 278 000,00	100,0
	горячая вода		262 835,00	263 000,00	100,1	263 000,00	100,0
	пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см		1 011 297,00	952 000,00	94,1	952 000,00	100,0
	пар свыше 13,0 гс/кв.см		605 000,00	236 000,00	39,0	236 000,00	100,0
	острый и редуцированный пар		678 000,00	827 000,00	122,0	827 000,00	100,0
5.	ИТОГО	тыс. руб.					100,0

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов приняты в сумме 1 748 827,14 тыс. руб., в том числе:

1. Расходы на покупку тепловой энергии приняты в сумме 1 748 827,14 тыс. руб.

Объем покупки тепловой энергии – 2 278 000,00 Гкал по тарифам на тепловую энергию, поставляемую филиалом ОАО «ТГК-16» - Казанская ТЭЦ-3 принятым на 2017 год постановлением от 30.11.2015 № 5-44/тэ:

с 1 января 2017 года:

- горячая вода – 520,37 руб./Гкал (без учета НДС);

- пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см – 668,96 руб./Гкал;
- пар свыше 13 кг/см² – 742,64 руб./Гкал (без учета НДС);
- острый и редуцированный пар – 811,74 руб./Гкал (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года:

- горячая вода – 549,97 руб./Гкал (без учета НДС);
- пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см – 792,31 руб./Гкал (без учета НДС);
- пар свыше 13 кг/см² – 866,41 руб./Гкал (без учета НДС)
- острый и редуцированный пар – 935,89 руб./Гкал (без учета НДС).

II. Операционные (подконтрольные) расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме 88 376,68 тыс. руб., с ростом к уровню 2016 года 103,7%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности *	у.е.	-	-	-
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	-	-	-
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K _{эл})		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	85 262,06	88 376,68	90 992,63
	рост расходов	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме 31 985,26 тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - 4 397,94 тыс. руб. по фактическим показателям 2015 года на основании справки об основных средствах;

2. Амортизация общецехового оборудования - 13 349,28 тыс. руб. по фактическим показателям 2015 года на основании справки об основных средствах;

3. Отчисления на социальные нужды с оплаты труда производственного персонала приняты в размере 30,70% от ФОТ на основании уведомления о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний - 11 988,64 тыс. руб.

3. Налог на имущество теплосилового хозяйства принят в сумме 2249,40 тыс. руб. по фактическим показателям 2015 года.

IV. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	1765009,55	1748827,14	1677267,85
2	Операционные (подконтрольные) расходы	85 262,06	88 376,68	90 992,63
3	Неподконтрольные расходы	34 641,52	31985,26	32340,12
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	1 884 913,13	1 869189,08	1 800 600,60

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ПАО «Казаньоргсинтез» потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017-2018 годы:

на 2017 год:

- горячая вода

с 1 января 2017 года – **601,24 руб./Гкал** (без учета НДС) – на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря – **635,76 руб./Гкал** (без учёта НДС) – с ростом 105,7% к уровню тарифа, действующего на 30.06.2017;

- пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см

с 1 января 2017 года – **677,05 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря - **801,94 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 118,4% к I полугодию 2017 года;

на 2018 год:

- горячая вода

с 1 января 2017 года – **586,71 руб./Гкал** (без учета НДС) со снижением 92,3% к уровню тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля по 31 декабря – **604,90 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 103,1% к уровню тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

- пар давлением от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см

с 1 января 2017 года – **705,78 руб./Гкал** (без учета НДС) со снижением 88,0% к уровню тарифа, действующего на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря - **718,94 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,9% к уровню тарифа I полугодия 2018 года;

Ведущий советник

Н.Д.Каминская

Калькуляция расходов, связанных с реализацией тепловой энергии ПАО «Казанборгсинтез» на 2017-2018 годы

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовой), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовой), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да					
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	2 557 132,20	104,5	2 278 000,00	89,1	2 278 000,00	89,1	2 278 000,00	100,0
5	Потери	Гкал	7 398,00	156,2	7 398,00	100,0	7 398,00	100,0	7 398,00	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	2 549 734,20	104,4	2 270 602,00	89,1	2 270 602,00	89,1	2 270 602,00	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	261 908,00	99,8	262 073,00	100,1	262 073,00	100,1	262 073,00	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	249 808,00	99,6	253 073,00	101,3	253 073,00	101,3	253 073,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
6.1.4.	прочие	Гкал	12 100,00	103,4	9 000,00	74,4	9 000,00	74,4	9 000,00	100,0
6.2	Отборный пар в том числе:	Гкал	1 609 826,20	107,5	1 181 529,00	73,4	1 181 529,00	73,4	1 181 529,00	100,0
6.2.1.	собственное потребление	Гкал	1 543 526,20	107,7	1 117 879,00	72,4	1 117 879,00	72,4	1 117 879,00	100,0
6.2.3.	прочие	Гкал	66 300,00	103,9	63 650,00	96,0	63 650,00	96,0	63 650,00	100,0
6.3.	в том числе пар по параметрам:		1 609 826,20	107,5	1 181 529,00	73,4	1 181 529,00	73,4	1 181 529,00	100,0
6.3.3.	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	Гкал	1 007 667,00	111,9	948 369,80	94,1	948 369,80	94,1	948 369,80	100,0
6.3.4.	свыше 13,0 кгс/кв.см	Гкал	602 159,20	100,8	233 159,20	38,7	233 159,20	38,7	233 159,20	100,0
6.4.	Острый и редуцированный пар, в том числе:	Гкал	678 000,00	99,3	827 000,00	122,0	827 000,00	122,0	827 000,00	100,0
6.4.1.	собственное потребление	Гкал	678 000,00	99,3	827 000,00	122,0	827 000,00	122,0	827 000,00	100,0
6.4.2.	прочие	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	1 765 009,55	114,7	1 652 026,49	93,6	1 748 827,14	99,1	1 677 267,85	95,9
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	1 765 009,55	114,7	1 652 026,49	93,6	1 748 827,14	99,1	1 677 267,85	95,9
10.1	объем	Гкал	2 557 132,20	104,5	2 278 000,00	89,1	2 278 000,00	89,1	2 278 000,00	100,0
10.2	Тариф	руб./Гкал	690,23	109,8	725,21	105,1	767,70	111,2	736,29	95,9
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)				1,058		1,047		1,040	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	85 262,06	86,6	89 305,187	104,7	88 376,7	103,7	90 992,63	103,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	34 641,52	117,1	31 327,84	90,4	31 985,26	92,3	32 340,12	101,1
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	7 091,08	107,6	3 990,52	56,3	4 397,94	62,0	4 397,94	100,0
24	Амортизация (общесехов. оборудование)	тыс.руб.	13 347,27	128,4	13 348,57	100,0	13 349,28	100,0	13 349,28	100,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовы е), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего до вые), %
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	11 566,13	107,4	12 114,60	104,7	11 988,64	103,7	12 343,50	103,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	2 637,04	143,1	1 874,16	71,1	2 249,40	85,3	2 249,40	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	2 637,04	143,1	1 874,16	71,1	2 249,40	85,3	2 249,40	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
	Содержание сетей		119 903,58		120 633,03		120 361,94		123 332,76	
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	1 884 913,13	113,1	1 772 659,52	94,0	1 869 189,08	99,2	1 800 600,60	96,3
40.1	Горячая вода*	тыс.руб.	149 986,75	107,2	155 654,17	103,8	162 091,69	108,1	156 143,86	96,3
40.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	659 923,25	119,3	696 750,11	105,6	701 314,54	106,3	675 580,33	96,3
40.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см*	тыс.руб.	491 773,32	109,3	190 794,07	38,8	212 672,27	43,2	204 868,43	96,3
40.3	Острый и редуцированный пар*	тыс.руб.	583 229,81	111,4	729 461,16	125,1	793 110,57	136,0	764 007,98	96,3
41	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	906 576,02	110,7			0,09			
42	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	978 337,11	115,5						
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	739,26	108,4	780,70	105,6	823,21	111,4	793,01	96,3
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	572,67	107,5	593,93	103,7	618,50	108,0	595,80	96,3
41.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	654,90	106,6	734,68	112,2	739,49	112,9	712,36	96,3
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	816,68	108,4	818,30	100,2	912,13	111,7	878,66	96,3
41.3	Острый и редуцированный пар	руб./Гкал	860,22	112,3	882,06	102,5	959,02	111,5	923,83	96,3
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	711,11	106,1			766,60		764,66	
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	544,10	104,4			601,24		586,71	
41.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	632,76	106,1			677,05		705,78	
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	791,69	0,0			841,68		846,19	
41.3	Острый и редуцированный пар	руб./Гкал	820,53	0,0			899,91		866,11	
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	767,40	110,6			879,83		821,35	
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	601,24	110,5			635,76		604,90	
41.2.3	от 7,0 до 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	677,05	107,0			801,94		718,94	

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Базовый период - 2016 год		Предложение организации на 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2017 год (корректировка)		Период регулирования 2018 год (корректировка)	
			Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Год (с учетом индексации)	Отклонение к базовому периоду, %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовой), %	Год	Отклонение к предыдущему периоду (среднего до вые), %
41.2.4	свыше 13,0 кгс/кв.см	руб./Гкал	841,68	0,0			982,59		911,14	
41.3	Острый и редуцированный пар	руб./Гкал	899,91	0,0			1 018,13		981,55	

Корректировка долгосрочных тарифов
на тепловую энергию на 2017 год, поставляемую
ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Менделеевский потребителям

Тарифное дело**№ 20-105/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 30.11.2015 № 5-52/тэ установлены тарифы на тепловую энергию на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Менделеевский, в следующих размерах (без учета НДС):

Год	1 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)	2 полугодие (руб./Гкал)	Отклонение к предыдущему периоду регулирувания (%)
2016	1398,65	100,0	1 429,53	102,2
2017	1 429,53	100,0	1 494,60	104,6
2018	1 494,60	100,0	1531,88	102,5

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 28.10.2015 № 307 «О внесении изменений в приказ Госкомитета от 30.04.2015 №109 о выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ООО «Газпром теплоэнерго Казань» от 18.04.2016 №1-03-176 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ООО «Газпром теплоэнерго Казань» расположено по адресу: г.Казань, ул.Карла Фукса, д.11/6.

Руководитель организации – генеральный директор - Купкенов Рафис Энвербекович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1655317579 / КПП165501001

Организация занимается производством и передачей тепловой энергии.

Источником теплоснабжения являются 18 котельных в Менделеевском районе Республики Татарстан, находящиеся в собственности организации. Общая протяженность тепловых сетей составляет 30,85 км в двухтрубном исчислении.

Установленная мощность котельных – 90,94 Гкал/час. Присоединённая нагрузка – 46,25 Гкал/час.

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»

на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Постановлением Руководителя городского исполнительного комитета Менделеевского муниципального района от 07.10.2014 №12 утверждена схема теплоснабжения города Менделеевск. ООО «Газпром теплоэнерго Казань» – филиал «Менделеевский» определена единой теплоснабжающей организацией.

На 2017 год организация заявила о корректировке полезного отпуска тепловой энергии в связи с расторжением договоров аренды по 16 котельным (письмо ООО «Газпром теплоэнерго Казань» от 18.11.2016 №1-03-499)

В соответствии с законодательством при расчете тарифа на 2017 год приняты следующие показатели:

- выработка тепловой энергии – 137 089,75 Гкал,
- собственные нужды котельных – 3975,60 Гкал (2,9%) – на уровне утверждённого на 2016 год значения;
- потери тепловой энергии – 14049,72 Гкал (10,2%) – приняты по постановлению Госкомитета от 30.11.2015 № 5-52/тэ;
- полезный отпуск – 119 064,45 Гкал (86,9%) , в том числе:
- собственное потребление – 517,00 Гкал (0,4%);
- бюджетным потребителям – 25651,54 Гкал (21,5%) – со снижением 90,3% к предыдущему году в связи с уменьшением количества котельных;
- населению – 87163,91 Гкал (73,0%);
- прочие потребители – 5731,99 Гкал (4,8%).

Баланс производства тепловой энергии

							Гкал
№ п/п	Показатели	2015г. факт	Утвержено 2016г.	Утвержено 2017г.	Прогноз организации на 2017г.	Принято Госкомитетом на 2017г.	Откл. к 2016 г. (%)
1	Выработка тепловой энергии (Гкал)	130 629,02	139 948,84	139 948,84	137 136,09	137 089,75	98,0
2	собственные нужды котельных (Гкал)	3 531,73	4 084,87	4 084,87	4 021,92	3 975,60	97,3
3	Потери (Гкал)	9 473,25	14 049,72	14 049,72	14 049,72	14 049,72	100,0
4	Полезный отпуск (Гкал), в том числе:	117 624,04	121 814,25	121 814,25	119 064,45	119 064,45	97,7
4.1	<i>собственное потребление</i>	517,00	517,00	517,00	517,00	517,00	100,0
4.2	<i>население</i>	85 526,20	87 163,91	87 163,91	87 163,91	87 163,91	100,0
4.3	<i>бюджетные потребители</i>	26 366,87	28 401,35	28 401,35	25 651,54	25 651,54	90,3

4.4	<i>прочие потребители</i>	5 213,97	5 731,99	5 731,99	5 732,00	5 732,00	100,0
-----	---------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	-------

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год, согласно отчетной калькуляции расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии, организацией получена прибыль в сумме 5 861,65 тыс. руб.

Выручка организации от реализации тепловой энергии составила 167871,53 тыс. руб., что на 1232,75 тыс. руб. больше утверждённой в тарифах на 2015 год.

Себестоимость производства и реализации тепловой энергии составила 162725,11 тыс. руб., что на 4523,24 тыс. руб. меньше утверждённой.

Экономия расходов произошла по статьям:

- топливо на технологические цели - на 23995,2 тыс. руб. или на 26,3% меньше утверждённых,

- электроэнергия на технологические нужды – 3325,80 тыс. руб. – за счёт потребления меньшего объёма.

Перерасход произошёл по статьям:

- сырьё и материалы – на 4983,88 тыс. руб. вследствие увеличения объёма потреблённой воды по сравнению с утверждённым объёмом (в расходы включена стоимость воды для горячего водоснабжения);

- оплата труда общепроизводственного персонала – на 2 264,00 тыс. руб.;

- заработная плата управленческого персонала – на 4 990,8 тыс. руб.;

- прочие общехозяйственные расходы – на 7 150,5 тыс. руб.

У организации имеется утверждённая приказом Госкомитета от 01.11.2013 №324 инвестиционная программа на 2013-2017 годы. На мероприятия по филиалу «Менделеевский» на 2015 год утверждено 7331,00 тыс. руб., средства амортизации, учтённой в тарифе на тепловую энергию.

Согласно представленному отчету по Менделеевскому филиалу выполнение по запланированным на 2015 год инвестиционным проектам следующее:

1. проект «Реконструкция внутриквартальных сетей отопления (430 пм) и ГВС (430 пм) в 3 мкр. на участке от КРТП до ПТК-5» выполнен не в полном объёме - освоение составило 2073,85 тыс. руб. – 28,0% к утвержденной сумме финансирования.

2. проект «Реконструкция внутриквартальных сетей отопления и ГВС в 3 мкр. на участке от КРТП до ПТК-9 г. Менделеевск» выполнен внепланово ввиду неудовлетворительного технического состояния. Освоение составило 3824,35 тыс. руб. за счет амортизации.

Таким образом, фактическое освоение амортизационных отчислений составило 5898,20 тыс. руб. (80%), при плане 7331,00 тыс. руб.

Неиспользованные амортизационные отчисления по инвестиционной программе за 2015 год приказом Госкомитета №312 от 14.11.2016 учтены в 2016 году в инвестиционной программе как неиспользованные амортизационные отчисления прошлых лет.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и

Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
мазут с 1 января	101,1	99,9
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Скорректированные значения по статьям затрат ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Менделеевский долгосрочного периода регулирования (на 2017 - 2018 годы) представлены в таблице (Приложение 1).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки приняты:

№	Наименование статей	Ед. изм.	2016 год	Корректи- ровка на 2017 год	откл. ст.5/ст. 4, %	Корректи- ровка на 2018 год	откл. ст.7/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	96 156,46	96 276,99	100,1	99825,11	103,7
	расходы на газ	тыс. руб.	96 156,46	96 276,99	100,1	99825,11	103,7
	объем		19590,39	19190,17	98,0	19190,17	100,0
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	17745,77	15458,30	87,1	16432,17	106,3
	объем электроэнергии	тыс. кВт	3527,27	3488,07	98,9	3488,07	100,0
3	Расходы на воду на технологические цели	тыс. руб.	399,64	397,12	99,4	413,00	104,0
	объем воды	м3	25,62	25,04	97,7	25,04	100,0
4	ИТОГО	тыс. руб.	114301,87	112132,40	97,1	116670,28	104,0

1. Расходы на топливо (природный газ) на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **96276,99** тыс. руб. с ростом 100,1% к уровню 2016 года.

Объем газа принят в количестве 19190,17 тыс. куб.м. в – в соответствии с удельным расходом условного топлива, принятым постановлением Госкомитета от 30.11.2015 № 5-52/тэ в размере 162,9 кг.у.т./Гкал . Цена газа скорректирована и принята с учетом услуг по транспортировке по газораспределительным сетям и снабженческо-сбытовыми услугами для 3, 4 и 5 групп потребителей по фактическим показателям за 1 полугодие 2016 года. На 2017 год она составит с учетом индексации 5017,00 руб./тыс. м3 (без учета НДС).

2. Расходы на электроэнергию на 2017 год приняты в сумме **15458,30** тыс. руб., со снижением 87,1% к уровню 2016 года, в том числе:

- на технологические цели – 15328,98 тыс. руб.

Объем электрической энергии принят в количестве 3425,02 тыс. кВт*ч. на в соответствии с Методическими указаниями. Тариф средневзвешенный между одноставочными СН2 и НН и двуставочным СН2 четвертой ценовой категории на основании отчёта организации за 9 месяцев 2016 года с учетом индексации составит 4,14 руб./ кВт.ч.

- на общепроизводственные цели – 21,88 тыс. руб. Объем электрической энергии принят в количестве 4,0 тыс. кВт*ч. на в соответствии с Методическими указаниями. Тариф на основании отчёта организации за 9 месяцев 2016 года с учетом индексации составит 5,48 руб./ кВт.ч.

- на общехозяйственные цели – 107,43 тыс. руб. Объем электрической энергии принят на уровне 2016 года в количестве 19,06 тыс. кВт*ч. на основании отчёта организации за 9 месяцев 2016 года с учетом индексации составит 5,64 руб./ кВт.ч.

3. Расходы на воду на технологические цели на 2017 год приняты в сумме **397,12** тыс. руб.

Объем воды на технологические нужды принят в количестве 25,04 тыс. куб. м., на уровне 2016 года, стоимость 1 куб.м (собственная вода) – на уровне принятой на 2016 год с учётом индексации на 2017 год;

II. **Операционные (подконтрольные)** расходы скорректированы в соответствии с Методическими указаниями и приняты в сумме **37917,84** тыс. руб., с ростом к уровню 2016 года 102,2%;

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	-0,019	0
3.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	у.е.	46,35	45,47	45,47
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	92,69	90,94	90,94
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	37105,83	37917,84	39040,21
	рост расходов	%		102,2%	103,0%

Корректировка операционных расходов на 2017 год выполнена с учётом изменения установленной мощности источников теплоснабжения.

III. **Неподконтрольные расходы** приняты в сумме **20682,56** тыс. руб., в том числе:

1. Амортизация производственного оборудования - 12321,68 тыс. руб. на основании ведомости основных средств за 9 месяцев 2016 года;

2. Амортизация общепроизводственного оборудования 236,27 тыс. руб. на ведомости основных средств за 9 месяцев 2016 года 9 месяцев 2016 года;

3. Амортизация общехозяйственного оборудования 36,87 тыс. руб. на основании фактических показателей 9 месяцев 2016 года.

4. Отчисления на социальные нужды с оплаты производственного персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 3152,28 тыс. руб. на основании уведомления о страховых взносах;

5. Отчисления на социальные нужды с оплаты цехового персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1832,75 тыс. руб.

6. Отчисления на социальные нужды с оплаты управленческого персонала приняты в размере 30,2% от ФОТ в сумме 1737,05 тыс. руб.,

7. Плата за предельно допустимые выбросы – 156,66 тыс. руб. – на уровне 2016 года.

8. Средства на страхование – в соответствии с подтверждающими документами на страхование опасных объектов - 34,00 тыс. руб.

9. Расходы на налоги приняты в сумме 1175,00, в том числе:

- транспортный – 58,56 тыс. руб. на основании отчёта за 9 месяцев 2016 года,

- налог на имущество – 1116,44 тыс. руб. по предложению организации.

IV. Внереализационные расходы приняты в сумме 160,00 тыс. руб. – услуги банка на уровне утверждённой на 2016 год.

V. Величина скорректированной годовой **необходимой валовой выручки** (далее – **НВВ**) на 2017-2018 годы составит:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	114 301,87	112132,40	116670,28
2	Операционные (подконтрольные) расходы	37 105,83	37 917,84	39 040,21
3	Неподконтрольные расходы	20 092,20	20682,56	20881,53
4.	Внереализационные расходы	439,06	160,00	160,00
4	ИТОГО необходимая валовая выручка (производство тепловой энергии)	171 938,96	170892,80	176752,02

Предлагается установить тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Менделеевский потребителям, другим теплоснабжающим организациям на 2017 - 2018 годы:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1429,53** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1443,39** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1443,39** руб./Гкал (без учета НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1542,23** руб./Гкал (без учета НДС) с ростом 106,9% к I полугодию 2018 года.

Тарифы для населения:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **1686,85** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **1703,20** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 101,0% к I полугодию 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **1703,20** руб./Гкал (с учетом НДС) на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **1819,83** руб./Гкал (с учетом НДС) с ростом 106,9% к I полугодию 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д. Каминская

Калькуляция расходов, связанных с производством и передачей
тепловой энергии ООО «Газпром теплоэнерго Казань» филиал Менделеевский (2017-2018)

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Предложение на 2017	Отклонение к базовому периоду, %	Утверждено на 2017	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %	Утверждено на 2018	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовые), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да		да					
2	Выработано	Гкал	139 948,84	99,8	137 136,09	98,0	137 089,75	98,0	137 089,75	100,0
3	Собственные нужды котельных	Гкал	4 084,87	102,6	4 021,92	98,5	3 975,60	97,3	3 975,60	100,0
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
5	Потери	Гкал	14 049,72	101,2	14 049,72	100,0	14 049,70	100,0	14 049,70	100,0
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	121 814,25	99,6	119 064,45	97,7	119 064,45	97,7	119 064,45	100,0
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	121 814,25	99,6	119 064,45	97,7	119 064,45	97,7	119 064,45	100,0
6.1.1.	собственное потребление	Гкал	517,00	100,0	517,00	100,0	517,00	100,0	517,00	100,0
6.1.2.	население	Гкал	87 163,91	97,6	87 163,91	100,0	87 163,91	100,0	87 163,91	100,0
6.1.3.	бюджет	Гкал	28 401,35	108,2	25 651,54	90,3	25 651,54	90,3	25 651,54	100,0
6.1.4.	прочие	Гкал	5 731,99	91,4	5 732,00	100,0	5 732,00	100,0	5 732,00	100,0
I.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	114 301,87	106,2	116 080,80	101,6	112 132,40	98,1	116 670,28	104,0
7	Топливо на технологические цели, всего, в том числе:	тыс.руб.	96 156,46	105,2	96 530,03	100,4	96 276,99	100,1	99 825,11	103,7
7.1	Газ природный	тыс.руб.	96 156,46	105,2	96 530,03	100,4	96 276,99	100,1	99 825,11	103,7
7.1.1	Объем газа	тыс.м3	19 590,39	99,8	19 206,06	98,0	19 190,17	98,0	19 190,17	100,0
7.1.2	Цена газа	руб.тыс.м3	4 908,35	105,4	5 026,02	102,4	5 017,00	102,2	5 201,89	103,7
8	Электроэнергия	тыс.руб.	17 745,77	112,4	19 123,17	107,8	15 458,30	87,1	16 432,17	106,3
8.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	17 635,57	112,5	19 004,16	107,8	15 328,98	86,9	16 294,71	106,3
8.1.1	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	3 504,12	100,1	3 496,34	99,8	3 425,02	97,7	3 425,02	100,0
8.1.2	Тариф	руб./кВт.ч.	5,03	112,3	5,44	108,0	4,48	88,9	4,76	106,3
8.2	Электроэнергия на хозяйственные нужды (цеховые)	тыс.руб.	19,46	100,1	21,02	108,0	21,88	112,4	23,26	106,3
8.2.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	4,09	99,9	4,09	100,0	4,00	97,7	4,00	100,0
8.2.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,76	100,2	5,14	108,0	5,48	115,0	5,82	106,3
8.3	Электроэнергия (общехоз.)	тыс.руб.	90,74	108,3	97,98	108,0	107,43	118,4	114,20	106,3

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Предложение на 2017	Отклонение к базовому периоду, %	Утверждено на 2017	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовое), %	Утверждено на 2018	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовое), %
8.3.1.	Количество электроэнергии	тыс.кВт.ч.	19,06	108,0	19,06	100,0	19,06	100,0	19,06	100,0
8.3.2.	Тариф	руб./кВт.ч.	4,76	100,3	5,14	108,0	5,64	118,4	5,99	106,3
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	399,64	103,7	427,60	107,0	397,12	99,4	413,00	104,0
9.1.	объем воды	тыс.м3	25,62	100,0	25,62	100,0	25,04	97,7	25,04	100,0
9.2.	Тариф	руб.м3	15,60	103,7	16,69	107,0	15,86	101,7	16,49	104,0
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)				1,058		1,047		1,040	99,3
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1,000		1,000		1,000	100,0
13	Индекс изменения количества активов (ИКА)				0,000		-0,019		0,000	0,0
14	Количество условных единиц, относительно к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности		46,35		45,47		45,47		0,000	0,0
15	Установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		92,69		90,944		90,944		90,944	100,0
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов				0,750		0,750		0,750	100,0
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	37 105,83	91,2	38 865,39	104,7	37 917,84	102,2	39 040,21	103,0
III	Неподконтрольные расходы, в том числе:	тыс.руб.	20 092,20	105,8	21 817,44	108,6	20 682,56	102,9	20 881,53	101,0
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	11 409,14	104,3	12 170,74	106,7	12 321,68	108,0	12 321,68	100,0
24	Амортизация (общехов. оборудование)	тыс.руб.	1 028,46	113,2	980,34	95,3	236,27	23,0	236,27	100,0
25	Амортизация (общехозяйственное оборудование)	тыс.руб.	30,85	42,8	37,26	120,8	36,87	119,5	36,87	100,0
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	3 084,77	112,0	3 231,05	104,7	3 152,28	102,2	3 245,59	103,0
27	Отчисления на соц.нужды (цех.персонал)	тыс.руб.	1 793,51	117,6	1 878,55	104,7	1 832,75	102,2	1 887,00	103,0
28	Отчисления на соц. Нужды (АУП)	тыс.руб.	1 699,86	107,4	1 780,46	104,7	1 737,05	102,2	1 788,47	103,0
29	Аренда (лизинг) основных	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год	отклонение стр.7/стр.4	Предложение на 2017	Отклонение к базовому периоду, %	Утверждено на 2017	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовой), %	Утверждено на 2018	Отклонение к предыдущему периоду (среднегодовой), %
	производственных фондов									
30	Арендная плата (цехового оборудования)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
31	Лизинговые платежи	тыс.руб.	0,00	0,0	283,30	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
32	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	156,66	88,7	182,09	116,2	156,66	100,0	156,66	100,0
33	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,0	67,76	0,0	34,00	0,0	34,00	100,0
34	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	888,96	86,5	1 205,88	135,7	1 175,00	132,2	1 175,00	100,0
34.1	транспортный налог	тыс.руб.	37,03	49,1	89,44	241,5	58,56	158,1	58,56	100,0
34.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
34.3	налог на имущество	тыс.руб.	851,93	89,5	1 116,44	131,0	1 116,44	131,0	1 116,44	100,0
34.4	другие налоги и обязательные сборы и платежи по организации	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	439,06	451,7	3 606,74	821,5	160,00	36,4	160,00	100,0
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,0	1 729,67	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
37.1	капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
38	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
39	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	171 938,96	102,7	182 100,04	105,9	170 892,80	99,4	176 752,02	103,4
41	НВВ (I-го полугодия)	тыс.руб.	99 562,49	103,6						0,0
41.1	Горячая вода*	тыс.руб.	99 562,49	103,6						0,0
42	НВВ (II-го полугодия)	тыс.руб.	72 376,47	101,6						0,0
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	1 411,48	103,2	1 529,42	108,4	1 435,30	101,7	1 484,51	103,4
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	817,33	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	1 398,65	103,9			1429,53		1443,39	
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	1 398,65	103,9						
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	1 429,53	102,2			1443,39		1542,23	
41.1	Горячая вода	руб./Гкал	0,00	0,0						

**Корректировка тарифов на услуги по передаче тепловой энергии
АО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство»
на 2017-2018 годы**

тарифное дело

№20-71/тэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 30.11.2015 №5-56/тэ установлены долгосрочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии ОАО «Водопроводно-канализационное и энергетическое хозяйство» (далее - ОАО «ВК и ЭХ») в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	407,81	100,0%	413,75	101,5%
2017 год	413,75	100,0%	441,67	106,7%
2018 год	440,60	99,8%	441,57	100,2%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления ОАО «ВК и ЭХ» при установлении на услуги по передаче тепловой энергии на 2016-2018 года принято решение применять **метод индексации установленных тарифов (приказ Госкомитета от 30.04.2015 № 109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»)**, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с требованием Федерального законодательства приказом от 16.06.2015 № 164/01-02 предприятие ОАО «ВК и ЭХ» было переименовано в АО «ВК и ЭХ».

На основании заявления АО «ВК и ЭХ» от 18.04.2016 № 641 и в соответствии с требованием законодательства (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075) выполнена корректировка долгосрочных тарифов.

АО «ВК и ЭХ» расположено по адресу: 423570, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, ул. Ахтубинская, д. 4б.

Руководитель организации – генеральный директор Нуртдинов Ильдар Наилевич

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651035245 / КПП 165101001

Присоединенная нагрузка по договорам 847,39 Гкал/час.

Протяженность тепловых сетей составляет 276,85 км в двухтрубном исчислении.

Объем покупки тепловой энергии приняты по утвержденному балансу тепловой энергии на 2017 год по Республике Татарстан и распределения по потребителям, представленного ОАО «Татэнерго» в количестве 1 778708,39 Гкал.

Объем технологических потерь принят на уровне 2016 года в количестве 291 439,39 Гкал. (16,4%) в соответствии с постановлением Госкомитета от 30.11.2016 №5-56/тэ – долгосрочный параметр;

Полезный отпуск потребителям – 1 487 269,0 Гкал. (83,6%) принят в соответствии с прогнозным отпуском тепловой энергии на 2017 год, согласованный между ОАО «Татэнерго» и ОАО «ВКиЭХ».

Структура полезного отпуска тепловой энергии (мощности)

Гкал.

Наименование	Факт 2015 г.	Утверждено на 2016 г.	Предложение организации на 2017 г.	Принято Госкомитетом на 2017 г.	Откл. к утв. на 2016 г., %
Покупная тепловая энергия	1 653 471,56	1 808 793,00	1 778 708,39	1 778 708,39	98,3%
Потери тепловой энергии в сети	211 159,30	291 439,39	291 439,39	291 439,39	100,0%
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск), всего	1 442 312,26	1 517 353,61	1 487 269,00	1 487 269,00	98,0%

Распределение полезного отпуска тепловой энергии по полугодиям:

1 полугодие – 886 412,0 Гкал;

2 полугодие – 600 857,0 Гкал.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по регулируемому виду деятельности «услуги по передаче тепловой энергии» по данным бух. отчетности (форма №2 бухгалтерского баланса «отчет о прибылях и убытках») за 2015 год согласно получена прибыль в сумме 34 787,22 тыс. руб.

Экономия по статьям расходов по итогам года сложилась:

- покупка технологических потерь на сумму 52244,64 тыс. руб. в связи со снижением объемов покупки на 110367,7 Гкал. или на 34,3%;

- покупка потерь теплоносителя на сумму 802,65 тыс. руб. в связи со снижением объемов покупки на 38,12 тыс. куб. м. или на 20,3%;

- прочие общецеховые расходы – на 3078,85 тыс. руб. или на 16,3%

- непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) – на 746,15 тыс. руб. или на 13,8%.

Превышение расходов отражено организацией по статьям:

- расходы на ремонт – на 3593,47 тыс. руб. или на 3,8%;

- амортизационные отчисления производственного оборудования – на 1565,34 тыс. руб. в связи с вводом объектов после проведения реконструкции;

- расходы на электроэнергию на технологические цели – на 2481,2 тыс. руб.

Согласно отчетов, представленных АО «ВКиЭХ», полученная прибыль по итогам 2015 года была использована на погашение средств по кредитному договору с НФ АБ «Девон-Кредит» №6-11 от 05.11.2011г.

Организация представила отчет об использовании амортизационных отчислений за 2015 год. Согласно отчету об использовании амортизационных отчислений за 2015 год, освоение составило 103 800 тыс. руб. (или 100%) в том числе: оплата основного долга по договорам на покупку инженерных коммуникаций мкр. №29б и №34 в сумме 71995,88 тыс. руб. (69% от суммы амортизационных отчислений).

Согласно скорректированной инвестиционной программе, утвержденной приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от

22.10.2015 № 297, на 2015 год была запланирована реализация 5 инвестиционных мероприятий на общую сумму 69 408,00 тыс. руб. (без учета НДС и налога на прибыль), в том числе по источникам:

амортизация – 25 500,00 тыс. руб.,

плата за подключение – 43 908,00 тыс. руб.

По итогам 2015 года по инвестиционной программе выполнено:

1. Мероприятие **«Замена пластинчатых теплообменников ЦТП-17»** выполнено. При утвержденном объеме 920,0 тыс. руб. освоение составило 488,14 тыс. руб. за счет амортизации (53% к утвержденной сумме финансирования). Удешевление стоимости работ.

Планируемый организацией годовой эффект от реализации мероприятия: сокращение потерь тепловой энергии – 600,0 Гкал, экономия в стоимостном выражении – 281,4 тыс. рублей.

2. Мероприятие **«Реконструкция сетей от ЦТП-5, 55»** выполнено **частично**: при плане 9 221 пм проведена реконструкция 7 868 пм сетей, в том числе 3 285 пм сетей теплоснабжения, 4 583 пм сетей ГВС.

При утвержденном объеме 13 049,0 тыс. рублей освоение составило 14 696,75 тыс. рублей (113% к утвержденной сумме финансирования), в том числе по объектно: по ЦТП №5 – 5 874,12 тыс. руб., по ЦТП №55 – 8 822,57 тыс. рублей. Подрядным способом выполнены надзорные работы на 23,97 тыс. рублей (МУП «ДСЖКХиБ»), в составе хозяйственного способа выплачена заработная плата с начислениями 6 025,85 тыс. руб., приобретено оборудование на 8 646,93 тыс. руб.

Планируемый организацией годовой эффект от реализации мероприятия: сокращение потерь тепловой энергии – 2 480,0 Гкал, экономия в стоимостном выражении – 1 403,9 тыс. руб.

3. Мероприятие **«Модернизация подземных ЦТП №№ 5, 6, 7, 8»** выполнено: **проведена автоматизация ЦТП №№ 5, 6, 7, 8.**

При утвержденном объеме 878,0 тыс. рублей освоение составило 878,33 тыс. руб. за счет амортизации (100% к утвержденной сумме финансирования).

Планируемый организацией годовой эффект от реализации мероприятия: сокращение потерь горячей воды – 25,71 тыс.м³, экономия в стоимостном выражении – 2 612,0 тыс. руб.

Фактическое освоение по утвержденной инвестиционной программе составило 51 801,96 тыс. руб. (75 % к утвержденной сумме финансирования), в том числе по источникам:

амортизация – 25 199,55 тыс. рублей (99%);

плата за подключение – 26 602,41 тыс. рублей.

Однако письмом от 29.11.2016 №2033 ОАО «ВКуЭХ» пояснило, что сумма неосвоения 300,45 тыс. руб. было направлено на выполнение работ по капитальному ремонту (превышение работ по кап. ремонту составило 3597,47 тыс. руб.) Таким образом, тарифный источник (амортизация) освоен в полном объеме.

Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2015 год в части инвестиционных мероприятий выполнена.

АО «ВК и ЭХ» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2016-2018 годы.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации произведена корректировка необходимой валовой выручки и долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
природный газ с 1 июля	103,9	103,4
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря «ВКиЭХ» долгосрочного периода регулирования представлены в приложении 1.

Скорректированные значения по статьям затрат АО «ВКиЭХ» на 2017 -2018 годы представлены в таблице (Приложение 1).

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2017-2018 годы приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	Принято на 2016 год	Корректировка на 2017 год	откл. ст.5/ст.4, %	Корректировка на 2018 год	откл. ст.8/ст.5, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	х	х	х	х	х
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	42 796,57	44 335,63	103,6%	47 128,78	106,3%
	<i>объем электроэнергии</i>	<i>тыс. кВт</i>	<i>8 879,09</i>	<i>8 703,04</i>	<i>98,0%</i>	<i>8 703,04</i>	<i>100,0%</i>
3	Затраты (потери) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс. руб.	3 181,56	3 179,92	99,9%	3 310,24	104,1%
	<i>объем воды</i>	<i>тыс. куб.м.</i>	<i>136,33</i>	<i>133,63</i>	<i>98,0%</i>	<i>133,63</i>	<i>100,0%</i>
4	Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии	тыс. руб.	144 216,64	145 888,84	101,2%	152 341,86	104,4%
	<i>объем техн. потерь</i>	<i>Гкал.</i>	<i>291 439,39</i>	<i>291 439,39</i>	<i>100,0%</i>	<i>291 439,39</i>	<i>100,0%</i>
5	ИТОГО		190 194,77	193 404,38	101,7%	202 780,88	104,8%

1. Расходы на электроэнергию приняты в сумме 44335,63 тыс. руб., в том числе:

Объёмы электроэнергии скорректирован в соответствии с п. 56 методических указаний и приняты на 2017 год:

- на технологические цели: объем - 8472,61 тыс. кВт.ч. и приемы расходы в сумме **43243,33 тыс. руб.;**

- объем на общепроизводственные (цеховые) нужды – 192,94 тыс. кВт.ч. и приемы расходы в сумме **914,54 тыс. руб.;**

- на общехозяйственные нужды объем – 37,50 тыс. кВт.ч. и приемы расходы в сумме **177,76 тыс. руб.**

по средневзвешенным тарифам (одноставочный, СН2 и НН) с учетом сложившегося факта по счетам-фактурам за сентябрь-октябрь 2016 года с учётом индексации;

2. расходы на покупку теплоносителя (потери) в сумме 3 179,92 тыс. руб.

Объем покупки теплоносителя скорректирован в соответствии с п.56 методических указаний и на 2017 год принят в объеме 133,63 тыс.м³ по тарифам ОАО «Татэнерго» по МО «город Нижнекамск» на 2016-2018 годы, утвержденных постановлением Госкомитета от 24.11.2015 №5-35/тэ с учетом корректировки.

3. Расходы на покупку технологических потерь приняты в сумме 145 888,84 тыс. руб.

Объем покупки технологических потерь принят 291 439,39 Гкал. на уровне 2016 года по тарифам ОАО «Татэнерго» по МО «город Нижнекамск» на 2016-2018 годы, утвержденных постановлением Госкомитета №5-46/тэ от 30.11.2015 с учетом корректировки.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2017 год скорректированы в соответствии с п.52 Основ ценообразования с применением уточненных значений индекса потребительских цен в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации

На 2017 год в сумме 284815,52 тыс. руб.;

На 2018 год в сумме 293246,06 тыс. руб.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,074	1,047	1,040
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,0049	0,000
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулир. деятельности	у.е.	19 195	19 195	19 195
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	943,36	943,36	943,36
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (K _{эл})		0,75	0,750	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	274 777,89	284 815,52	293 246,06
	рост	%		103,7%	103,0%

III. Неподконтрольные расходы на 2017 год приняты в сумме **161 637,56 тыс. руб.,** в том числе:

1. Арендная плата по договорам аренды принята в сумме 2760,8 тыс. руб., в том числе:

- аренда земельных участков с МУ «Управление земельных и имущественных отношений МО «Нижнекамский муниципальный район» РТ» согласно представленных обосновывающих документов принята в сумме 1831,27 тыс. руб. (договор от 27.12.2012 №01-12-350 -том 9 стр.4-12 тарифного дела).

- аренда автотехники и самоходных механизмов на основании представленных договоров – в сумме 929,53 тыс. руб. (расчет арендной платы представлен с приложением договоров аренды – том 9 стр. 13-67 тарифного дела).

2. Амортизационные отчисления приняты с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2016 года, в том числе:

- производственного оборудования - в сумме 102 653,90 тыс. руб.;
- общепроизводственного оборудования – 3 876,92 тыс. руб.;
- общехозяйственного назначения – 118,02 тыс. руб.

3. Отчисления на социальные нужды определены исходя из затрат на оплату труда в 2015 году, и отчислений в страховые фонды с учетом регрессных ставок в размере 28,93% и приняты в сумме:

- от производственного персонала - 28591,79 тыс. руб.;
- от цехового персонала - 10 212,27 тыс. руб.;
- от административно-управленческого персонала – 5952,06 тыс. руб.

4. Средства на обязательное страхование опасных объектов приняты в сумме 2068,79 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2015 год;

4. Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ приняты в сумме 7,16 тыс. руб. - на уровне сложившегося факта за 2015 год;

5. Налоги и другие обязательные платежи и сборы приняты в сумме 4940,80 тыс. руб., в том числе:

- транспортный налог – 258,07 тыс. руб.
- налог на имущество – 4682,73 тыс. руб. в соответствии с представленными расчетом на 2017 год (письмо АО «ВКиЭХ» от 29.11.2016 №2033).

IV. Внереализационные расходы приняты (услуги банка) приняты в сумме 455,05 тыс. руб. на уровне сложившегося факта за 2015 год.

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	190 194,77	193 404,38	202 780,88
2	Операционные (подконтрольные) расходы	274 777,89	284 815,52	293 246,06
3	Неподконтрольные расходы	157 631,13	161 637,56	161 274,68
6	ИТОГО необходимая валовая выручка	622 603,79	639 857,46	657 301,62
			102,8%	102,7%
	В том числе НВВ на содержание сетей	478 387,15	493 968,63	504 959,76
	рост		103,3%	102,2%

Предлагается установить тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые АО «ВК и ЭХ» потребителям на 2017-2018 годы с учетом корректировки в следующих размерах:

2017 год:

- с 1 января по 30 июня 2017 года - **413,75 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне утвержденного тарифа на 31.12.2016г.;

- с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **454,52 руб./Гкал** (без учета НДС) ростом **109,9%** к уровню 1 полугодия 2017 года.

2018 год:

с 1 января 2018 года – **441,56 руб./Гкал** (без учета НДС) со снижением 97,2% к уровню тарифа, действующего на 31.12.2017г.;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **442,52 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 100,2% к I полугодию 2018 года.

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В.Мартынова

Приложение 1

Смета расходов, связанных с передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на	Предложение	Утверждено органом регулирования					отклонение к 2017г.(средне годовые), %
			Базовый - 2016 год	На корректировк у 2017 года	2017 Год	Откл. к 2016г. (среднегодо вые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2018 Год	
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет					-	-		
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	1 808 793,00	1 778 708,39	1 778 708,39	98,3	1 060 109,81	718 598,58	1 778 708,39	100,0%
3	Потери	Гкал	291 439,39	291 439,39	291 439,39	100,0	173 697,81	117 741,58	291 439,39	100,0%
5	Полезный отпуск тепла всего	Гкал	1 517 353,61	1 487 269,00	1 487 269,00	98,0	886 412,00	600 857,00	1 487 269,00	100,0%
1	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	190 194,77	204 026,50	193 404,38	101,7	114 132,15	79 272,23	202 780,88	104,8%
6	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:	тыс.руб.	147 398,20	157 714,84	149 068,75	101,1	87 708,12	61 360,63	155 652,10	104,4%
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	3 181,56	3 394,58	3 179,92	99,9	1 887,51	1 292,41	3 310,24	104,1%
	<i>объем</i>		<i>136,33</i>	<i>136,33</i>	<i>133,63</i>	<i>98,0</i>	<i>79,64</i>	<i>53,99</i>	<i>133,63</i>	<i>100,0%</i>
	<i>тариф</i>				<i>23,80</i>		<i>23,70</i>	<i>23,94</i>	<i>24,77</i>	<i>104,1%</i>
6.2	потеря тепловой энергии	тыс.руб.	144 216,64	154 320,26	145 888,84	101,2	85 820,62	60 068,22	152 341,86	104,4%
	<i>тариф</i>		<i>494,84</i>	<i>529,51</i>			<i>494,08</i>	<i>510,17</i>	<i>522,72</i>	
7	Электрическая энергия на технологические цели	тыс.руб.	41 739,01	45 078,13	43 243,33	103,6	25 773,02	17 470,31	45 967,66	106,3%
7.1.	<i>кол-во</i>		<i>8 643,99</i>	<i>8 643,99</i>	<i>8 472,61</i>	<i>98,0</i>	<i>5 049,67</i>	<i>3 422,93</i>	<i>8 472,61</i>	<i>100,0%</i>
7.2.	<i>цена электроэнергии</i>		<i>4,83</i>	<i>5,21</i>	<i>5,10</i>	<i>105,7</i>	<i>5,10</i>	<i>5,10</i>	<i>5,43</i>	<i>106,3%</i>
7.3.	Электроэнергия на хозяйственные нужды (общехозяйственные)	тыс.руб.	885,82	1 033,21	914,54	103,2	545,07	369,48	972,16	106,3%
	<i>кол-во</i>		<i>196,84</i>	<i>196,84</i>	<i>192,94</i>	<i>98,0</i>	<i>114,99</i>	<i>77,95</i>	<i>192,94</i>	<i>100,0%</i>
	<i>цена электроэнергии</i>		<i>4,50</i>		<i>4,74</i>	<i>105,3</i>	<i>4,74</i>	<i>4,74</i>	<i>5,04</i>	<i>106,3%</i>
7.4.	Энергия на хозяйственные нужды (общехозяйственные)	тыс.руб.	171,74	200,32	177,76	103,5	105,95	71,82	188,96	106,3%
	<i>кол-во</i>		<i>38,26</i>	<i>38,26</i>	<i>37,50</i>	<i>98,0</i>	<i>22,35</i>	<i>15,15</i>	<i>37,50</i>	<i>100,0%</i>
	<i>цена электроэнергии</i>		<i>4,49</i>	<i>5,24</i>	<i>4,74</i>	<i>105,6</i>	<i>4,74</i>	<i>4,74</i>	<i>5,04</i>	<i>106,3%</i>
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,058	1,047	1,047			1,040	1,040
	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000	1,00	1,0			1,00	1,000
	Коэффициент эластичности			0,750	0,750				0,75	
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	274 777,89	287 807,85	284 815,52	103,65	167 732,99	117 082,53	293 246,06	103,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Утверждено на	Предложение	Утверждено органом регулирования					
			Базовый - 2016 год	На корректировку у 2017 года	2017 Год	Откл. к 2016г. (среднегодовые), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2018 Год	отклонение к 2017г. (средне годовые), %
III	Неподконтрольные расходы, в том числе		157 631,13	161 975,21	161 637,56	<i>102,5</i>	84 887,83	76 749,73	161 274,68	<i>99,8%</i>
11	Аренда (лизинг) основного производственного оборудования	тыс.руб.	2 427,25	2 427,25	2 760,80	<i>113,7</i>	1 380,40	1 380,40	2 760,80	<i>100,0%</i>
12.1.	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	100 384,46	101 454,12	102 653,90	<i>102,3</i>	51 326,95	51 326,95	100 966,24	<i>98,4%</i>
12.2.	Амортизация общецеховая	тыс.руб.	3 466,34	3 373,59	3 876,92	<i>111,8</i>	1 938,46	1 938,46	3 876,92	<i>100,0%</i>
12.3.	Амортизация общехозяйственная	тыс.руб.	81,85	123,04	118,02	<i>144,2</i>	59,01	59,01	118,02	<i>100,0%</i>
13.1.	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	28 795,06	30 160,52	28 591,79	<i>99,3</i>	17 040,70	11 551,09	29 438,11	<i>103,0%</i>
13.2.	Отчисления на соц. нужды (цеховые)	тыс.руб.	10 284,87	10 772,58	10 212,27	<i>99,3</i>	6 086,51	4 125,76	10 514,55	<i>103,0%</i>
13.3.	Отчисления на соц. нужды (АУП)	тыс.руб.	5 994,37	6 278,62	5 952,06	<i>99,3</i>	3 547,42	2 404,63	6 128,24	<i>103,0%</i>
14.	Средства на страхование	тыс.руб.	2 093,06	2 093,06	2 068,79	<i>98,8</i>	1 034,40	1 034,40	2 068,79	<i>100,0%</i>
15.	Плата за предельно допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ	тыс.руб.	12,02	14,96	7,16	<i>59,5</i>	3,58	3,58	7,16	<i>100,0%</i>
17.	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	3 530,15	4 715,77	4 940,80	<i>140,0</i>	2 470,40	2 470,40	4 940,80	<i>100,0%</i>
17.1.	транспортный налог	тыс.руб.	247,79	323,13	258,07	<i>104,1</i>	129,03	129,03	258,07	<i>100,0%</i>
17.2.	земельный налог	тыс.руб.		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
17.3.	налог на имущество	тыс.руб.	3 282,36	4 392,64	4 682,73	<i>142,7</i>	2 341,37	2 341,37	4 682,73	<i>100,0%</i>
14	Внерезализационные расходы	тыс.руб.	561,70	561,70	455,05	<i>81,0</i>		455,05	455,05	<i>100,0%</i>
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00						
18	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,00						
19	НВВ	тыс.руб.	622 603,79	653 809,56	639 857,46	<i>102,8</i>	366 752,97	273 104,50	657 301,62	<i>102,7%</i>
19.1	на содержание сетей	тыс.руб.	478 387,15	499 489,30	493 968,63	<i>103,3</i>	280 932,35	213 036,28	504 959,76	<i>102,2%</i>
20	Одноставочный тариф на услуги по передаче тепловой энергии	руб./Гкал	410,32	439,60	430,22	<i>104,9</i>	413,75	454,52	441,95	<i>102,7%</i>
	1 полугодие		407,81	413,75	413,75				441,56	
	2 полугодие		413,75	477,75	454,52		100,00%	109,9%	442,52	

Корректировка долгосрочных тарифов
на теплоноситель (химически обессоленную воду в виде пара)
на 2017 год, поставляемый ПАО «Нижнекамскнефтехим»

тарифное дело

№20-117/гэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-57/гэ от 30.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на теплоносители на 2016-2018 годы, поставляемые потребителям публичным акционерным обществом «Нижнекамскнефтехим» (далее ПАО «Нижнекамскнефтехим») в следующих размерах:

- химически очищенную воду

руб./м3

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	19,26	100,0%	21,18	110,0%
2017 год	21,11	100,04%	21,11	100,0%
2018 год	21,11	100,0%	22,81	108,1%

химически обессоленную воду

руб./м3

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	51,14	100,0%	62,39	122,0%
2017 год	47,69	76,4%	47,89	100,4%
2018 год	47,89	100,0%	51,60	107,7%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов на **2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ПАО «Нижнекамскнефтехим» от 11.04.2016 №14311-ИсхП и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ПАО «Нижнекамскнефтехим» расположено по адресу: 423574, Республика Татарстан, г.Нижнекамск, Промзона.

Руководитель организации - генеральный директор – Бикмурзин Азат Шаукатович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651000010/КПП 997350001

Организация покупает тепловую энергию и теплоноситель для собственных нужд в горячей воде и в паре и занимается теплоснабжением потребителей тепловой энергией (в горячей воде и в отборном паре свыше 13 кгс/см²), которую

приобретает у филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) и у ООО «Нижнекамская ТЭЦ».

По итогам 2015 года:

- суммарный объём **химически очищенной воды**, приобретённой организацией, составил 308,74 тыс. м3. – на 45,74 тыс. м3 больше планируемого. Оплата покупного теплоносителя данного вида составила 5946,39 тыс. руб. – на 881,01 тыс. руб. больше плана на 2015 год.

- суммарный объём **химически обессоленной воды (пара)**, приобретённой организацией, составил 2497,46 тыс. м3. – на 16 616,54 тыс. м3 меньше планируемого. Расходы на покупку пара составили 121 926,85 тыс. руб. – на 857 665,65 тыс. руб. меньше плана на 2015 год.

На 2017 - 2018 годы приняты следующие показатели:

- объём покупаемого теплоносителя:

- вода – 221,00 тыс.м3,
- пар – 20 728,00 тыс.м3,

- отпуск теплоносителя в сеть:

- вода – 221,00 тыс.м3,
- пар – 20 728,00 тыс.м3,

- потери теплоносителя – 25,58 тыс.м3 – приняты постановлением Госкомитета от 30.11.2015 №5-57/тэ

N п/п	Наименование	Факт 2015 года		Утверждено на 2016 год		Период регулирования 2017 год		Установлено Госкомитетом на 2017 год	
		вода	пар	вода	пар	вода	пар	вода	пар
1	Покупной теплоноситель, в том числе по источникам:	308,74	2497,46	226,24	18827,16	221,00	20728,00	221,00	20728,00
1.1	ООО «Нижнекамская ТЭЦ»		2016,66		2845,12		2399,00		2399,00
1.2	ОАО «ТГК-16»	226,24	480,80	226,24	15982,04	221,00	18329,00	221,00	18329,00

Тарифы на **химически очищенную воду** и **химически обессоленную воду (в виде пара)** для ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) приняты постановлением Госкомитета от 27.11.2015 № 5-43/тэ.

Период регулирования (год)	1 полугодие		2 полугодие	
	вода (химически очищенная вода)	пар (химически обессоленная вода)	вода (химически очищенная вода)	пар (химически обессоленная вода)
2017	20,05	65,47	20,80	67,01
Откл.	94,7%	100,0%	103,7%	102,4%

и для ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на химически обессоленную воду постановлением Госкомитета от 20.11.2015 № 5-28/тэ:

Период регулирования (год)	1 полугодие	2 полугодие
	пар (химически обессоленная вода)	пар (химически обессоленная вода)
2017	45,07	51,94
Откл.	100,0%	115,2%

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 06.05.2016 произведена корректировка долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Затраты на содержание тепловых сетей учтены в тарифе на тепловую энергию, поставляемую потребителям ПАО «Нижнекамскнефтехим».

Утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год по теплоснабжению ПАО «Нижнекамскнефтехим» не имеет.

Скорректированные расходы на покупку теплоносителя представлены в Приложении 1 и Приложении 2.

Сумма затрат на передаваемые теплоносители (химически очищенную воду и химически обессоленную воду) с учётом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования					
		Ед. изм.	2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3, %	2018 год	откл. ст.6/ст.4, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на приобретение теплоносителя	тыс. руб.	1073 886,01	1 337 687,12	124,6	1046 158,19	78,2
	Расходы на приобретение химически очищенной воды	тыс. руб.	4 573,27	4 525,55	99	4850,06	107,2
2	Объём покупки химически очищенной воды	тыс.м3	226,24	221,00	97,7	221,00	100,0
	Расходы на приобретение химически обессоленной воды	тыс. руб.	1069 312,74	1 333 161,57	124,7	1041 308,13	78,1
3	Объём покупки химически обессоленной воды	тыс.м3	18827,00	20728,00	110,1	20728,00	100,0

Таким образом, предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ПАО «Нижнекамскнефтехим» потребителям:

на 2017 год:

химически очищенная вода (в виде воды) по цене покупки от филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1):

- с 1 января 2017 года – **20,05 руб./м3** (без учета НДС) – со снижением 94,7% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

- с 1 июля 2017 года – **20,80 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 103,7% к уровню тарифа 1 полугодия 2017 года,

химически обессоленная вода (в виде пара) от ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ»:

- с 1 января 2017 года – **62,39 руб./м3** (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

- с 1 июля 2017 года – **65,63 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 105,2% к уровню тарифа 1 полугодия 2017 года;

на 2018 год:

химически очищенная вода (в виде воды) по цене покупки от филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1):

- с 1 января 2018 года – **20,80 руб./м3** (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

- с 1 июля 2018 года – **22,81 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 109,7% к 1 полугодию 2018 года,

химически обессоленная вода (в виде пара) от ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) и ООО «Нижнекамская ТЭЦ»:

- с 1 января 2018 года – **47,91 руб./м3** (без учета НДС) – со снижением 73% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

- с 1 июля 2018 года – **51,79 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 108,1% к 1 полугодию 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д. Каминская

Калькуляция расходов, связанных с корректировкой тарифов на химически очищенную воду на 2017-2018 годы

№ п/ п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период - 2016 год			Корректировка период регулирования 2017 год			Утверждено на период регулирования 2017 год				Утверждено на период регулирования 2018 год		
			год	I полугодие	II полугодие	год	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие	год	I полугодие	II полугодие
1. 1	Расходы на покупку от ОАО (ТГК-16) - Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1).	тыс. руб.	4573,27	2191,79	2381,48	4665,31	2005,45	2659,86	4525,55	99,0	1904,75	2620,80	4850,06	1976,00	2874,06
	Тариф на теплоноситель	руб./ м3	20,21	19,26	21,18	21,11	21,11	21,11	20,48	101,3	20,05	20,80	21,95	20,80	22,81
	Объем покупки теплоносителя, производимого на источнике тепловой энергии	тыс. м3	226,24	113,80	112,44	221,00	95,00	126,00	221,00	97,7	95,00	126,00	221,00	95,00	126,00
2	Расходы на покупку теплоносителя от всех источников	тыс. руб.	4573,27	2191,79	2381,48	4665,31	2005,45	2659,86	4525,55	99,0	1904,75	2620,80	4850,06	1976,00	2874,06
2	Суммарный объем покупки теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м3	226,24	113,80	112,44	221,00	95,00	126,00	221,00	97,7	95,00	126,00	221,00	95,00	126,00
3	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям	руб./ м3	20,21	19,26	21,18	21,11	21,11	21,11	20,48	101,3	20,05	20,80	21,95	20,80	22,81

Калькуляция расходов, связанных с корректировкой тарифов на химически обессоленную воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период - 2016 год			Корректировка период регулирования 2017 год			Утверждено на период регулирования 2017 год			Утверждено на период регулирования 2018 год			
			год	I п/г	II п/г	год	I п/г	II п/г	год	Откл.	I п/г	II п/г	год	I п/г	II п/г
1.1	Расходы на покупку от ОАО (ТГК-16) - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1).	тыс. руб.	944016,81	417810,20	526206,61	882724,64	433921,60	448803,04	1217264,72	128,9	466008,91	751255,81	927456,93	342798,06	584658,87
	Тариф на теплоноситель	руб./м ³	59,07	52,59	65,47	48,16	48,16	48,16	66,41	112,4	65,47	67,01	50,60	48,16	52,15
	Объем покупки теплоносителя, производимого на ОАО (ТГК-16) - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1).	тыс. м ³	15982,04	7944,67	8037,37	18329,00	9010,00	9319,00	18329,00	114,7	7117,90	11211,10	18329,00	7117,90	11211,10
1.2	Расходы на покупку от ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	тыс. руб.	125295,93	60949,49	64346,44	115535,84	56780,64	58755,20	115896,85	92,5	57122,84	58774,01	113851,20	54705,60	59145,60
	Тариф на теплоноситель	руб./м ³	44,04	43,00	45,07	48,16	48,16	48,16	48,31	109,7	45,07	51,94	47,46	46,40	48,48
	Объем покупки теплоносителя, производимого на ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	тыс. м ³	2845,13	1417,43	1427,70	2399,00	1179,00	1220,00	2399,00	84,3	1267,43	1131,58	2399,00	1179,00	1220,00
2	Расходы на покупку теплоносителя от всех источников	тыс. руб.	1069312,74	478759,69	590553,05	998260,48	490702,24	507558,24	1333161,57	124,7	523131,76	810029,82	1041308,13	397503,66	643804,47
2	Суммарный объем покупки теплоносителя,	тыс. м ³	18827,17	9362,10	9465,07	20728,00	10189,00	10539,00	20728,00	110,1	8385,33	12342,68	20728,00	8296,90	12431,10
3	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям	руб./м ³	56,80	51,14	62,39	48,16	48,16	48,16	64,32	113,2	62,39	65,63	50,24	47,91	51,79
											100,0	105,2		73,0	108,1

Корректировка долгосрочных тарифов
на теплоноситель (химически обессоленную воду в виде пара)
на 2017 год, поставляемый АО «ТАНЕКО»

тарифное дело

№ 20-137/гэ

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-57/гэ от 30.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на теплоноситель (химически обессоленную воду) на 2016-2018 годы, поставляемую потребителям акционерным обществом «ТАНЕКО» (далее АО «ТАНЕКО») в следующих размерах:

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	43,00	87,6%	45,07	104,8%
2017 год	45,07	100,0%	46,40	103,0%
2018 год	46,40	100,0%	48,48	104,5%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 30.04.2015 №109 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления АО «ТАНЕКО» от 28.04.2016 №4537-ИсхП и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

АО «ТАНЕКО» расположено по адресу: Республика Татарстан, г.Нижнекамск, Промзона.

Руководитель организации – генеральный директор Алёхин Леонид Степанович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1651044095 / КПП168150001

Покупная тепловая энергия в паре для комплекса АО «ТАНЕКО» приобретается, в основном, для собственного потребления с коллекторов ООО «Нижнекамской ТЭЦ».

АО «ТАНЕКО» осуществляет услуги по поставке теплоносителя по тепловым сетям прочим потребителям по тарифам поставки, утвержденным для ООО «Нижнекамская ТЭЦ» на 2017 -2018 годы.

По итогам 2015 года расходы на покупку теплоносителя по данным организации составили 5382,66 тыс. руб. – на - 1246,11тыс. руб. меньше планируемых на 2015 год. Объем приобретаемого теплоносителя составил 110,57 тыс.м3. – на 27,37 тыс. м3 меньше планируемого на 2015 год.

Об изменении объёма покупаемого теплоносителя организация не заявила.

- При расчете тарифа на 2017 - 2018 годы приняты следующие показатели:
- объём покупаемого теплоносителя – 120,84 тыс.м3,
 - отпуск теплоносителя в сеть -120,84 тыс.м3 – на уровне 2016 года,
 - потери теплоносителя – 0,451 тыс.м3,
 - полезный отпуск теплоносителя – 120,40 тыс.м3
- в т.ч. потребителям - 0,295 тыс.м3.

N п/п	Наименование	Факт 2015 год	2016 год	2017 год		
				год	1 п/г	2 п/г
1	Покупной теплоноситель, в том числе:	110,57	120,84	120,84	65,85	54,99
	химически обессоленная вода от ООО «Нижнекамская ТЭЦ»	110,57	120,84	120,84	65,85	54,99
2	Расход теплоносителя на хозяйственные нужды	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Отпуск теплоносителя в сеть	110,57	120,84	120,84	65,85	54,99
4	Нормативные потери при передаче теплоносителя	0,45	0,451	0,451	0,264	0,187
5	Объем возвращенного теплоносителя	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Полезный отпуск теплоносителя	110,12	120,40	120,40	65,59	54,71
	в т.ч. сторонним потребителям	0,75	0,295	0,295	0,164	0,131

Тарифы на **химически обессоленную воду (в виде пара)** для ООО «Нижнекамская ТЭЦ», установлены на 2017 год постановлением Госкомитета от 20.11.2015 №5-28/тэ

Период регулируемого периода (год)	1 полугодие	Откл. к предыдущему периоду(%)	2 полугодие	руб./м3
				Откл. к предыдущему периоду(%)
2017	45,07	100,0	51,94	115,2

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 06.05.2016 произведена корректировка долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Затраты на содержание тепловых сетей учтены в тарифе на тепловую энергию, поставляемую потребителям АО «ТАНЕКО».

Утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год по теплоснабжению АО «ТАНЕКО» не имеет.

Скорректированные расходы на покупку теплоносителя представлены в приложении.

Сумма затрат на передаваемый теплоноситель (химически обессоленную воду) с учётом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования				
		2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7
1	Расходы на приобретение теплоносителя	5304,98	5824,04	109,7	5721,36	98,2
2,	Объём покупки теплоносителя	120,84	120,84	100,0	120,84	100,0

Предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый АО «ТАНЕКО» потребителям по цене покупки от ООО «Нижекамская ТЭЦ» на 2017 - 2018 годы в размерах:

на 2017 год:

химически обессоленная вода (в виде пара):

- с 1 января 2017 года – **45,07 руб./м3** (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

- с 1 июля 2017 года – **51,94 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 115,2% к 1 полугодью 2017 года;

на 2018 год:

химически обессоленная вода (в виде пара):

- с 1 января 2018 года – **46,40 руб./м3** (без учета НДС) – со снижением 88,6% к уровню 2 полугодия 2017 года;

- с 1 июля 2018 года – **48,48 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 104,5% к 1 полугодью 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д. Каминская

Калькуляция расходов, связанных с корректировкой тарифов на теплоноситель на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период - 2016 год			Корректировка период регулирования 2017 год			Утверждено на период регулирования 2017 год			Откл. (%)	Утверждено на период регулирования 2018 год			Откл. (%)
			год	I п/г	II п/г	год	I п/г	II п/г	год	I п/г	II п/г		год	I п/г	II п/г	
1. 1	Расходы на покупку от теплоносителя	тыс. руб.	5309,87	2831,49	2478,37	5519,40	2967,86	2551,54	5824,04	2967,86	2856,18	110,1	5721,36	3055,44	2665,92	97,8
	Тариф покупки теплоноситель	руб./куб. м	43,94	43,00	45,07	45,68	45,07	46,40	48,40	45,07	51,94	110,1	47,35	46,40	48,48	97,8
	Объем покупки теплоносителя, производимого на источнике тепловой энергии	тыс. куб. м	120,84	65,85	54,99	120,84	65,85	54,99	120,84	65,85	54,99	100,0	120,84	65,85	54,99	100,0
	Тариф на теплоноситель	руб./куб. м	43,94	43,00	45,07	45,68	45,07	46,40	48,40	45,07	51,94	110,1	47,35	46,40	48,48	97,8

Корректировка долгосрочных тарифов
на теплоноситель (химически обессоленную воду в виде пара)
на 2017 год, поставляемый ПАО «Казаньоргсинтез»

тарифное дело**№20-43/тэ**

Постановлением Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) № 5-57/тэ от 30.11.2015 установлены долгосрочные тарифы на теплоносители на 2016-2018 годы, поставляемые потребителям Казанским публичным акционерным обществом «Органический синтез» (далее ПАО «Казаньоргсинтез») в следующих размерах:

- химически очищенную воду

руб./м3

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	29,49	100,0%	39,88	135,2%
2017 год	35,69	89,5%	35,69	100,0%
2018 год	35,69	100,0%	38,95	109,1%

химически обессоленную воду

руб./м3

	1 полугодие	Отклонение	2 полугодие	Отклонение
2016 год	54,81	100,0%	67,98	124,0%
2017 год	59,37	87,3%	60,30	101,6%
2018 год	60,30	100,0%	64,47	106,9%

В соответствии с п.26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации при формировании тарифов **на 2016-2018 годы применен метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 17.04.2015 №95 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

На основании заявления ПАО «Казаньоргсинтез» от 04.04.2016 №08/7390 и в соответствии с требованием законодательства выполнена корректировка долгосрочных тарифов (п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075).

ПАО «Казаньоргсинтез» расположено по адресу: 420051, Республика Татарстан, г.Казань, ул. Беломорская,101.

Руководитель организации - генеральный директор – Фарид Гертович Минигулов.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1658008723 / КПП 997350001

Организация покупает тепловую энергию и теплоноситель для собственных нужд в горячей воде и в паре и занимается теплоснабжением потребителей тепловой энергией (в горячей воде и в отборном паре от 7,0кгс/см² до 13кгс/см²) которую приобретает у филиала ОАО «ТГК-16» Казанской ТЭЦ-3.

ПАО «Казаньоргсинтез» осуществляет услуги по поставке теплоносителя по тепловым сетям прочим потребителям по тарифам, утвержденным для ОАО «ТГК-16» Казанской ТЭЦ-3 на 2017 -2018 годы.

По итогам 2015 года:

- объём **химически очищенной воды**, приобретённой организацией, составил 142,77 тыс. м3. – на 9,64 тыс. м3 меньше планируемого. Оплата покупного теплоносителя данного вида составила 3230,28 тыс. руб. – на 419,7 тыс. руб. меньше планируемых.

- объём **химически обессоленной воды (пара)**, приобретённой организацией, составил 3 073,04 тыс. м3. – на 191,13 тыс. м3 меньше планируемого. Расходы на покупку пара составили 158 209,84 тыс. руб. – на 9601,14 тыс. руб. меньше плана на 2015 год.

Организация заявила об изменении объёма покупаемого теплоносителя.

При расчете тарифа на 2017 - 2018 годы приняты следующие показатели:

- объём покупаемого теплоносителя:

- вода – 75,0 тыс.м3,

- пар - 2 963, 24 тыс.м3.

- отпуск теплоносителя в сеть:

- вода – 75,0 тыс.м3,

- пар - 2 963, 24 тыс.м3.

- потери теплоносителя – 0,37 тыс.м3 – приняты постановлением Госкомитета от 30.11.2015 №5-57/тэ

N п/п		Факт 2015 года			Утверждено на 2016 год			Предложение организации на 2017 год			Утверждено ГКРТТ на 2017 год		
		всего	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе	
			вода	пар		вода	пар		вода	пар		вода	пар
1	Покупной теплоноситель, в том числе:	3215,80	142,77	3073,04	3622,32	198,00	3424,32	3038,24	75,00	2963,24	3038,24	75,00	2963,24
3	Отпуск теплоносителя в сеть	3215,80	142,77	3073,04	3622,32	198,00	3424,32	3038,24	75,00	2963,24	3038,24	75,00	2963,24
4	Нормативные потери при передаче теплоносителя	2,38	2,34	0,035	37,339	2,34	35,00	0,035	2,34	0,035	37,34	2,34	35,00
6	Полезный отпуск теплоносителя потребителям	3213,42	140,43	3073,00	3584,98	195,66	3389,32	3584,98	195,66	3389,32	3000,9	195,66	3389,32

Тарифы на **химически очищенную воду** и **химически обессоленную воду (в виде пара)** для филиала ОАО «ТГК-16»- Казанская ТЭЦ-3 постановлением Госкомитета от 27.11.2015 № 5-43/тэ.

руб./м3

Период регулирования (год)	1 полугодие		2 полугодие	
	вода (химически очищенная вода)	пар (химически обессоленная вода)	вода (химически очищенная вода)	пар (химически обессоленная вода)
2017	35,77	67,98	37,30	71,36

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и

Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания), параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг., одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 06.05.2016 произведена корректировка долгосрочных тарифов на 2017 -2018 годы.

В соответствии параметрами прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4

Затраты на содержание тепловых сетей учтены в тарифе на тепловую энергию, поставляемую потребителям ПАО «Казаньоргсинтез».

Утверждённой в установленном порядке инвестиционной программы на 2016 год по теплоснабжению ПАО «Казаньоргсинтез» не имеет.

Скорректированные расходы на покупку теплоносителя представлены в Приложении 1.

Сумма затрат на передаваемые теплоносители (химически очищенную воду и химически обессоленную воду) с учётом корректировки приняты:

№ п/п	Наименование расхода	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования				
			2016 год	2017 год	откл. ст.4/ст.3,%	2018 год	откл. ст.6/ст.4,%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расходы на приобретение теплоносителя	тыс. руб.	216 240,84	209 188,71	96,74	187 660,42	89,71
	Расходы на приобретение химически очищенной воды	тыс. руб	6769,96	2 740,13	40,47	2 799,00	102,15
2	Объём покупки химически очищенной воды	тыс.м3	198,00	75,00	37,9	75,00	100,0
	Расходы на приобретение химически обессоленной воды	тыс. руб	209 470,88	206 448,58	98,56	184 861,42	89,54
3	Объём покупки химически обессоленной воды	тыс.м3	3424,32	2963,24	86,5	2963,24	100,0

Предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ПАО «Казаньоргсинтез» потребителям **по цене покупки** от филиала ОАО «ТГК-16»- Казанская ТЭЦ-3 на 2017 - 2018 годы в размерах:

на 2017 год:

химически очищенная вода (в виде воды):

- с 1 января 2017 года – **35,77 руб./м3** (без учета НДС) – со снижением 89,7% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

- с 1 июля 2017 года – **37,30 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 104,3% к уровню тарифа 1 полугодия 2017 года,

химически обессоленная вода (в виде пара):

- с 1 января 2017 года – **67,98 руб./м3** (без учета НДС) – на уровне тарифа, утвержденного на 31.12.2016;

- с 1 июля 2017 года – **71,36 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 105,0% к 1 полугодию 2017 года;

на 2018 год:

химически очищенная вода (в виде воды):

- с 1 января 2018 года – **35,69 руб./м3** (без учета НДС) – со снижением 95,7% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

- с 1 июля 2018 года – **38,95 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 109,1% к 1 полугодию 2018 года,

химически обессоленная вода (в виде пара):

- с 1 января 2018 года – **60,30 руб./м3** (без учета НДС) – со снижением 84,5% к уровню 2 полугодия 2017 года;

- с 1 июля 2018 года – **64,47 руб./м3** (без учета НДС) – с ростом 106,9% к 1 полугодию 2018 года.

Ведущий советник

Н.Д. Каминская

Калькуляция расходов, связанных с корректировкой тарифов на химически очищенную воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период - 2016 год			Корректировка период регулирования 2017 год				Утверждено на период регулирования 2017 год				Утверждено на период регулирования 2018 год			
			год	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие
1.1	Расходы на покупку от филиала ОАО «ТТК-16»-Казанская ТЭЦ-3	тыс. руб.	6 769,96	3 196,72	3 573,25	2 676,75	39,5	1 338,38	1 338,38	2 740,13	40,47	1 341,38	1 398,75	2 799,00	72,4	1 338,38	1 460,63
	Тариф на теплоноситель	руб./м3	34,19	29,49	39,88	35,69	104,4	35,69	35,69	36,54	106,9	35,77	37,30	37,32	104,6	35,69	38,95
	Объем покупки теплоносителя,	тыс.м3	198,00	108,40	89,60	75,00	37,9	37,50	37,50	75,00	37,88	37,50	37,50	75,00	0,07	37,50	37,50
2	Расходы на покупку теплоносителя от всех источников	тыс. руб.	6 769,96	3 196,72	3 573,25	2 676,75	39,5	1 338,38	1 338,38	2 740,13	40,5	1 341,38	1 398,75	2 799,00	72,4	1 338,38	1 460,63
2	Суммарный объем покупки теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. м3	198,00	108,40	89,60	75,00	37,9	37,50	37,50	75,00	37,9	37,50	37,50	75,00	0,07	37,50	37,50
3	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям	руб./м3	34,19	29,49	39,88	35,69	104,4	35,69	35,69	36,54	106,9	35,77	37,30	37,32	104,6	35,69	38,95

Калькуляция расходов, связанных с корректировкой тарифов на химически обессоленную воду на 2017-2018 годы

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Базовый период - 2016 год			Корректировка период регулирования 2017 год				Утверждено на период регулирования 2017 год				Утверждено на период регулирования 2017 год			
			год	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие	год	Откл.	I полугодие	II полугодие
1.1	Расходы на покупку от Ист.1	тыс. руб.	209 470,88	97 029,38	112 441,50	177 305,17	84,6	87 963,63	89 341,54	206 448,58	98,6	100 720,36	105 728,22	184 861,42	89,5	89 341,54	95 519,88
	Тариф на теплоноситель	руб./м3	61,17	54,81	67,98	59,84	97,8	59,37	60,30	69,67	113,9	67,98	71,36	62,39	89,5	60,30	64,47
	Объем покупки теплоносителя,	тыс.м3	3 424,32	1 770,29	1 654,04	2 963,23	86,5	1 481,62	1 481,62	2 963,23	86,5	1 481,62	1 481,62	2 963,23	100,0	1 481,62	1 481,62
2	Расходы на покупку теплоносителя от всех источников	тыс. руб.	209 470,88	97 029,38	112 441,50	177 305,17	84,6	87 963,63	89 341,54	206 448,58	98,6	100 720,36	105 728,22	184 861,42	175,9	89 341,54	95 519,88
3	Суммарный объем покупки теплоносителя,	м3	3 424,32	1 770,29	1 654,04	2 963,23	86,5	1 481,62	1 481,62	2 963,23	86,5	1 481,62	1 481,62	2 963,23	167,4	1 481,62	1 481,62
4	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям	руб./м3	61,17	54,81	67,98	59,84	97,8	59,37	60,30	69,67	113,9	67,98	71,36	62,39	105,1	60,30	64,47

Экспертное заключение
к тарифам на теплоноситель на 2017 год, представленным
ООО «Энергошинсервис» г. Нижнекамск

тарифное дело

№20-51/тэ

На основании заявления об установлении тарифов ООО «Энергошинсервис» на теплоноситель на 2017 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам от 05.05.2016г. № 111 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело для ООО «Энергошинсервис» № 20-51/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и на основании заявления организации, приказом Госкомитета от 05.05.2016 № 112, принято решение при установлении тарифов на тепловую энергию применять метод экономически обоснованных расходов (затрат), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Энергошинсервис» расположено по адресу: 423570, г. Нижнекамск, территория промзона.

ИНН 1651061372/КПП 165101001

Руководитель организации – исполнительный директор Андриющенко Александр Викторович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ООО «Энергошинсервис» обратилось в Госкомитет с заявлением на установление тарифов на теплоноситель на 2017 год:

- химически очищенная вода (в виде воды);
- химически обессоленная вода (в виде пара).

Организация покупает тепловую энергию и теплоноситель для собственных нужд в горячей воде и в паре и занимается теплоснабжением потребителей тепловой энергией (в горячей воде и в отборном паре свыше 13 кгс/см²), которую приобретает у филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1).

Данные приведенные в предложениях об установлении тарифов на теплоноситель, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет энергоснабжающая организация.

ООО «Энергошинсервис» планирует осуществлять услуги по поставке теплоносителя по тепловым сетям прочим потребителям по тарифам поставки, утвержденным для филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) на 2017 год:

Химически очищенная вода:

- с 1 января 2016 года – **20,05 руб.м3** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015;

- с 1 июля 2016 года – **20,80 руб./м3** (без учета НДС) с ростом к 1 полугодию 2016 года на 103,7%

Химически обессоленная вода (в виде пара):

- с 1 января 2016 года – **65,47 руб.м3** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015;

- с 1 июля 2016 года – **67,01 руб./м3** (без учета НДС) с ростом к 1 полугодию 2016 года на 102,4%.

Объем потребления теплоносителя принят по предложению организации.

Баланс полезного отпуска теплоносителя ООО «Энергошинсервис»

№	Наименование	Установлено на 2016 год			Период регулирования 2017 год			Установлено ГКРТТ на 2017		
		всего	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе	
			вода	пар		вода	пар		вода	пар
1	Покупной теплоноситель	1695,63	143,40	1552,23	1695,63	143,40	1503,72	1695,63	143,40	1503,72
2	химобессоленная вода от ОАО "ТГК-16"			1552,23			1503,72			1503,72
3	химочищенная вода от ОАО "ТГК-16" (подпитка)		143,40			143,40			143,40	
4	отпуск теплоносителя в сеть	1695,63	143,40	1552,23	1695,63	143,40	1503,72	1695,63	143,40	1503,72

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год, применяются следующие индексы-дефляторы:

- электрическая энергия 107,0%
- индекс потребительских цен 104,7%
- индекс цен промышленных производителей 103,8%

Заявленный объем передаваемого теплоносителя потребителям на 2017 год составляет:

- химически очищенная вода – 143,40 тыс. м3;
- химически обессоленная вода – 1503,72 тыс.м3.

Сумма затрат на передаваемый теплоноситель на 2017 год составит:

- химически очищенная вода – **2919,72** тыс. руб. (без учета НДС);
- химически обессоленная вода – **99 597,15** тыс. руб. (без учета НДС).

Затраты на содержание тепловых сетей учтены в тарифе на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Энергошинсервис».

Тариф на теплоноситель, поставляемый ООО «Энергошинсервис» потребителям определяется в соответствии с п.150 Методических указаний

Таким образом, предлагается установить тарифы на теплоноситель, поставляемый ООО «Энергошинсервис» потребителям по цене покупки от филиала ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) на 2017 год в размерах:

химически очищенная вода от ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1) (подпитка):

- с 1 января 2016 года – **20,05 руб.м3** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015;

- с 1 июля 2016 года – **20,80 руб./м3** (без учета НДС) с ростом к 1 полугодию 2016 года на 103,7%.

химически обессоленная вода (в виде пара) от ОАО «ТГК-16» - Нижнекамская ТЭЦ (ПТК-1):

- с 1 января 2016 года – **65,47 руб.м3** (без учета НДС) на уровне тарифа, действующего на 31.12.2015;

- с 1 июля 2016 года – **67,01 руб./м3** (без учета НДС) с ростом к 1 полугодию 2016 года на 102,4%.

Объем потребления теплоносителя принят по предложению организации.

Ведущий советник отдела регулирования тарифов теплоснабжающих организаций

Н.Д. Каминская

Расчет тарифа на химически очищенную воду, поставляемую ООО «Энергошинсервис» потребителям на 2017 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утверждено ГКРТГ на 2016 год			Предложение организации на 2017 год			Утверждено ГКРТГ на 2017 год		
			год	I полугодие	II полугодие	год	I полугодие	II полугодие	год	I полугодие	II полугодие
1.1	Расходы на производство или приобретение теплоносителя	тыс. руб.	2875932,00	1617840,00	1258092,00	3027174,00	1773240,00	1253934,00	2919,72	1684,20	1235,52
	Тариф на теплоноситель	руб./куб. м	20,06	19,26	21,18	21,11	21,11	21,11	20,36	20,05	20,80
	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого на источнике тепловой энергии п	тыс. куб. м	143400,00	84000,00	59400,00	143400,00	84000,00	59400,00	143,40	84,00	59,40
1.2	Расходы на производство или приобретение теплоносителя	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. куб. м	143400,00	84000,00	59400,00	143400,00	84000,00	59400,00	143,40	84,00	59,40
	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	2875932,00	1617840,00	1258092,00	3027174,00	1773240,00	1253934,00	2919,72	1684,20	1235,52
3	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям	руб./куб. м	20,06	19,26	21,18	21,11	21,11	21,11	20,36	20,05	20,80

Приложение 2

Расчет тарифа на химически обессоленную воду, поставляемую ООО «Энергошинсервис» потребителям на 2017 год

№ п/п	Показатели	Ед. изм.	Утверждено ГКРТТ на 2016 год			Предложение организации на 2017 год			Утверждено ГКРТТ на 2017 год		
			год	I полугодие	II полугодие	год	I полугодие	II полугодие	год	I полугодие	II полугодие
1.1	Расходы на производство или приобретение теплоносителя	тыс. руб.	91659,52	40686,41	50973,11	72418,96	36491,02	35927,94	99597,15	49606,88	49990,26
	Тариф на теплоноситель	руб./куб. м	59,05	52,59	65,47	48,16	48,16	48,16	66,23	65,47	67,01
	Объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, производимого на источнике тепловой энергии п	тыс. куб. м	1552,23	773,65	778,57	1503,72	757,70	746,01	1503,72	757,70	746,01
1.2	Расходы на производство или приобретение теплоносителя	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Суммарный объем выработки и потребления (невозврата) теплоносителя, поставляемого потребителям	тыс. куб. м	1552,23	773,65	778,57	1503,72	757,70	746,01	1503,72	757,70	746,01
	Необходимая валовая выручка	тыс. руб.	91659,52	40686,41	50973,11	72418,96	36491,02	35927,94	99597,15	49606,88	49990,26
3	Тариф на теплоноситель, поставляемый потребителям	руб./куб. м	59,05	52,59	65,47	48,16	48,16	48,16	66,23	65,47	67,01

Экспертное заключение

к расчетам тарифа на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год,
представленным **ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»**

тарифное дело

№ 20-203/тэ

На основании заявления общества с ограниченной ответственностью «Смежная сетевая компания «Интеграция» об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.08.2016 № 197 «Об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» открыто тарифное дело № 20-203/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

Общество с ограниченной ответственностью «Смежная сетевая компания «Интеграция» сокращенное название ООО «Интеграция».

ООО «Интеграция» расположено по адресу: 420095, РТ, г. Казань, ул. Восстания, д. 100, здание 287, помещение №303.

Руководитель организации – директор Евсеев Алексей Александрович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1658191691 /КПП 165801001

ООО «Интеграция» зарегистрирована 14 июня 2016 года регистратором Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

Единственным учредителем компании является Гринберг Елена Геннадьевна. Уставной капитал по состоянию 14 июня 2016 года – 10 тыс. руб.

За установлением тарифов организация обратилась впервые.

Теплоснабжение не является основным видом деятельности.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» при установлении тарифов на тепловую энергию на 2017 год принято решение применять метод **экономически обоснованных расходов (затрат)** (приказ Госкомитета от 05.08.2016 № 197 «Об открытии дела об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»»), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Интеграция» осуществляет передачу тепловой энергии по тепловым сетям протяженностью 23456,61 м в двухтрубном исчислении, которые эксплуатируются по договорам аренды:

- с ОАО «Химград» - сети теплоснабжения 8733,3 м. в двухтрубном исчислении;

- с ООО «Химград» - сети теплоснабжения 3366,0 м. в двухтрубном исчислении;

- с ООО «Теплосервис» сети теплоснабжения 4344,22 м. в двухтрубном исчислении;

- с ООО «Энергоресурс» (сети теплоснабжения ЖК Сокольники, ЖК Изумрудный город) 7013,13 м. в двухтрубном исчислении.

По расчетным данным:

- максимальная тепловая нагрузка (мощность) – 151,27 Гкал/час.

- присоединенная тепловая нагрузка (мощность) – 85,78 Гкал/час.

При расчете тарифов на 2017 год приняты на основании договора с ОАО «Генерирующая компания».

- отпуск в сеть тепловой энергии – **109118,21 Гкал**,

- потери тепловой энергии – 15985,91 Гкал (14,7%).

- полезный отпуск потребителям - **93132,30 Гкал**.

Структура отпуска в сеть тепловой энергии (мощности)

Наименование	Единица измерения	Предложение организации на 2017 г.	Принято ГК РТТ на 2017 г.	Отклонение, %
Отпуск в сеть тепловой энергии	Гкал.	109 118,21	109 117,00	100,0%
Потери	Гкал.	15 985,91	15 985,00	100,0%
Полезный отпуск	Гкал.	93 132,30	93 132,00	100,0%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 52 340,0 Гкал.

2 полугодие – 40792,0 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

Справочно: ранее услуги по передаче тепловой энергии потребителям по данным сетям теплоснабжения оказывало ООО «Индустриальный парк «Химград» на основании договоров аренды с ООО «Химград». Постановлением Госкомитета №5-65/тэ от 16.12.2015 для ООО «Индустриальный парк «Химград» на 2016 год были установлены тарифы в следующих размерах:

1 полугодие 2016 года – **713,80 руб./Гкал** без учета НДС;

2 полугодие 2016 года – **732,32 руб./Гкал** без учета НДС.

ООО «Интеграция» не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы на 2017 год.

Необходимая валовая выручка (НВВ) по представленному проекту организации на 2017 год составила **68569,93 тыс. руб.**, в том числе НВВ на содержание сетей – 54884,26 тыс. руб.

Предложенный организацией **проект тарифов** (одноставочный) на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год составил:

- с 1 января – **732,32 руб./Гкал** (без учета НДС);

- с 1 июля – **741,32 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом **101,2%** к I полугодию 2017 года.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере

теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и плановый период 2018-2019 годы, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 06.05.2016, применяются следующие индексы-дефляторы:

- природный газ с 1 июля	103,9%
- электрическая энергия	107,0%
- индекс потребительских цен	104,7%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из не превышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «Интеграция» с календарной разбивкой на 2017 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

1. Годовые **расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели** приняты в сумме **13 113,96** тыс. руб. со снижением к предложению организации на 571,71 тыс. руб., в том числе:

- затраты (потери) теплоносителя (горячая вода) приняты в сумме **1553,97 тыс. руб.**, исходя из установленных тарифов на химически очищенную воду на 2017 год для ОАО «Татэнерго» по г. Казани. (Постановление Госкомитета №5-35/тэ от 24.11.2015 с учетом корректировки)

Объем воды (теплоносителя) принят – 36,46 тыс.м³ в соответствии с договором ОАО «Татэнерго».

- расходы **на компенсацию потерь** тепловой энергии приняты в сумме **11559,98 тыс. руб.** в соответствии с договором ОАО «Татэнерго» по установленным тарифам на 2017 год для ОАО «Татэнерго» по г.Казани (постановление Госкомитета №5-46/тэ от 30.11.2015 с учетом корректировки).

2. **Расходы на оплату труда производственных рабочих** приняты в сумме **5898,80 тыс. руб.** с учетом индексации, со снижением к предложению организации на 1488,40 тыс. руб.

К расчету принят персонал – 19 шт. ед. в соответствии с представленным штатным расписанием. Расчет выполнен в соответствии с нормативами материальной характеристики сетей, находящихся в эксплуатации. Среднемесячная заработная плата персонала составит – 25781,92 руб.

3 **Отчисления на соц. нужды** приняты в размере 30,6% от ФОТ и составляют - **1805,03 тыс. руб.** (письмо от 23.11.2016 №67/16-и).

4. **Расхода по содержанию и эксплуатации оборудования** приняты в сумме **10242,14 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 1344,06 тыс. руб., в том числе:

- амортизация производственного оборудования организацией не заявлена;
- расходы на ремонт приняты в сумме 5803,75 тыс. руб., в том числе:

- расходы на материалы – 4424,79 тыс. руб. с учетом представленных доп. материалов;

- услуги сторонних организаций – в сумме 5817,36 тыс. руб. в соответствии с представленной сметной документацией, в том числе услуги по аренде автовышки в сумме 516,8 тыс. руб.

Организация в 2017 году планирует выполнение работ по восстановлению тепловой изоляции трубопроводов д.700 мм на участках:

от коллектора ТЭЦ-2 до оп. 6 - 97 п.м.;

от оп. 29 до оп. 36 - 73 п.м.,

от оп. 11 до оп. 16 – 69 п.м.;

от оп. 25 до оп. 31 - 91 п.м.;

от оп. 71 до оп. 74 – 91 п.м.;

от оп. 48 до оп. 56 - 83 п.м.

5. Аренда производственного оборудования принята в соответствии с представленными договорами аренды в сумме **25028,48 тыс. руб.**

Расходы по данной статье приняты в соответствии с методическими указаниями (амортизационные отчисления, налоги на имущество) по представленным договорами аренды на 2017 год, в том числе:

- с ОАО «Химград» №05/07-2016А - аренда эстакад, и сетей 3,37 п. км.– в сумме 295,9 тыс. руб.;

- с ООО «Теплосервис» №01/07/2016А – аренда сетей 4,34 п. км. сетей в ППУ изоляции в сумме 7589,18 тыс. руб.;

- с ООО «Энергоресурс» - аренда сетей 7,01 п.км. в ППУ изоляции в сумме 13345,60 тыс. руб.

- с ООО «Химград» №03/12—2017А – аренда сетей – 8,73 п.км. в сумме 3797,80 тыс. руб. (расходы по аренде машинного зала, в том числе коллектор, здание 287 -общей площадью 1934,3 м. в доле на тепло-35%).

6. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **1077,81 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 1232,77 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 389,48 тыс. руб. с учетом индексации. Численность принята – 1 шт. ед. – по предложению организации, среднемесячная заработная плата – 32457,0 руб.;

- отчисления на соц. нужды в размере 30,6% от ФОТ – 119,18 тыс. руб.;

- прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 569,15 тыс. руб., в том числе:

	Тыс. руб.
Спецодежда	228,35
Вывоз и утилизация ТБО	2,77
Дератизация и дезинсекция	0,82
Обучение сотрудников	125,80
Связь	100,98
Спецодежда	103,80
Обслуживание системы видеонаблюдения	4,26
Экологическая документация	2,37
Всего	569,15

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **2782,91 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 419,07 тыс. руб., в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 1302,46 тыс. руб. по предложению организации с учетом индексации

Для недопущения роста тарифов для конечных потребителей организации рекомендовано оптимизировать численность АУП.

- отчисления на соц. нужды - в сумме 398,55 тыс. руб. (30,6% от ФОТ);

- электроэнергия на хозяйственные нужды – в сумме 99,04 тыс. руб. по предложению организации;

- расходы на водоснабжение и водоотведение – в сумме 12,65 тыс. руб. по предложению организации;

- аренда офисного помещения по договору с ООО «Хииград» №05/07-2016А принята в сумме 387,93 тыс. руб. (без учета НДС) в доле 35% на теплоснабжение согласно распределения общехозяйственных расходов на 2017 год (письмо ООО «Интеграция» от 21.10.2016 №44/16-и);

Прочие общехозяйственные расходы приняты в сумме 582,27 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
Дератизация и дезинсекция	5,67
Канцелярские товары	52,05
Обучение сотрудников	210,06
Связь	103,80
Уборка территории . Помещений	28,67
Аттестация	110,52
Обслуживание охранно-пожарной сигнализации	11,88
Хозяйственные расходы (уборка помещений)	15,17
услуги аудиторов	26,29
почтовые, подписка	13,87
Прочие расходные материалы	4,16
Юридические услуги	0,12
Всего	582,27

Годовая величина **необходимой валовой выручки** (далее - НВВ) на 2017 год для расчета тарифов для ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция» принята в размере **59949,13 тыс. руб.**, со снижением к предложению организации на 8658,8 тыс. руб.

НВВ на содержание сетей – 48389,14 тыс. руб.;

Предлагается **установить одноставочные тарифы** на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год для ООО «Смежная сетевая компания «Интеграция»:

с 1 января по 30 июня 2017 года – **640,93 руб./Гкал** (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **647,26 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 101,0% к тарифу 1 полугодия 2017 г.

В целях экономически эффективного расходования денежных средств на приобретение товаров, работ (услуг) и реализации мер, направленных на сокращение издержек ООО «Интеграция» рекомендуется производить закупки на основе конкурсных процедур в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Начальник отдела регулирования
тарифов теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Калькуляция расходов, связанных с передачей тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Предложение организации			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2017 Год	Откл. к предл. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет		да	да			да	да
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	109 118,21	61 626,60	47 491,61	109 117,00	100,0%	61 626,00	47 491,00
3	Потери	Гкал	15 985,91	9 287,42	6 698,49	15 985,00	100,0%	9 286,00	6 699,00
3.1	Горячая вода	Гкал	15 985,91	9 287,42	6 698,49	15 985,00	100,0%	9 286,00	6 699,00
5	Полезный отпуск тепла всего	Гкал	93 132,30	52 339,18	40 793,12	93 132,00	100,0%	52 340,00	40 792,00
5.1	Горячая вода	Гкал	93 132,30	52 339,18	40 793,12	93 132,00	100,0%	52 340,00	40 792,00
6	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:	тыс.руб.	13 685,67	6 760,54	6 925,13	13 113,96	95,8%	6 742,78	6 371,18
6.1	затрат (потерь) теплоносителей	тыс.руб.	1 754,01	900,18	853,83	1 553,97	88,6%	882,11	671,87
	<i>объем</i>		<i>43,63</i>			<i>36,46</i>	83,6%	<i>20,06</i>	<i>16,40</i>
	<i>тариф</i>							<i>43,98</i>	<i>40,96</i>
6.2	потери тепловой энергии	тыс.руб.	11 931,66	5 860,36	6 071,29	11 559,98	96,9%	5 860,67	5 699,31
	<i>тариф</i>							<i>631,13</i>	<i>850,77</i>
7	Эл./ энергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00				
8	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	7 387,20	4 159,49	3 227,71	5 898,80	79,9%	3 331,46	2 567,33
8.1.	<i>численность</i>	<i>чел.</i>	<i>20</i>			<i>19</i>	95,0%		
	<i>СМЗП</i>					<i>25 871,92</i>			
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	2 260,48	1 272,80	987,68	1 805,03	79,9%	1 019,43	785,60
10	Расходы по содержанию и экспл-и оборудования в том числе:	тыс.руб.	11 586,21	7 882,36	3 703,85	10 242,14	88,4%	5 497,86	4 744,28
10.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00				
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	11 586,21	7 882,36	3 703,85	10 242,14	88,4%	5 497,86	4 744,28
	материалы					4 424,79		2 212,39	2 212,39
	услуги					5 817,36		3 285,47	2 531,89
11	Аренда (лизинг) основного производственного оборудования	тыс.руб.	25 067,00	12 533,50	12 533,50	25 028,48	99,8%	15 017,09	10 011,39
12	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	2 310,58	1 688,57	622,01	1 077,81	46,6%	538,91	538,91

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат	Ед.изм.	Предложение организации			Утверждено органом регулирования			
			Год	I-е полугодие	II-е полугодие	2017 Год	Откл. к предл. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	329,77	164,89	164,89	389,48	118,1%	194,74	194,74
	<i>численность</i>		<i>I</i>			<i>I</i>	100,0%		
	<i>СМЗП</i>		<i>27 480,99</i>			<i>32 457,00</i>	118,1%		
12.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	100,91	50,46	50,46	119,18	118,1%	59,59	59,59
12.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00				
12.4	Электроэнергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	225,77	112,88	112,88		0,0%		
12.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	42,90	21,21	21,70		0,0%		
12.7	Прочие расходы	тыс.руб.	1 611,23	1 339,13	272,10	569,15	35,3%	284,57	284,57
13	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	3 201,98	2 265,21	936,77	2 782,91	86,9%	1 398,69	1 384,22
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	1 243,99	746,40	497,60	1 302,46	104,7%	651,23	651,23
13.2	Отчисления на соц. нужды	тыс.руб.	380,66	228,40	152,26	398,55	104,7%	199,28	199,28
13.3	Амортизация	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00				
13.4	Энергия на хозяйственные нужды	тыс.руб.	99,04	49,52	49,52	99,04	100,0%	55,93	43,10
13.6	Водоснабжение и водоотведение	тыс.руб.	12,65	7,86	4,79	12,65	100,0%	7,15	5,51
13.8	Средства на страхование	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00				
13.10	Арендная плата офис	тыс.руб.	344,00	172,00	172,00	387,93	112,8%	193,96	193,96
13.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	5,46	2,73	2,73	0,00	0,0%	0,00	0,00
13.12.1	транспортный налог	тыс.руб.	5,46	2,73	2,73	0,00	0,0%	0,00	0,00
13.12.2	земельный налог	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00			
13.13	Прочие расходы	тыс.руб.	1 116,17	1 058,31	57,86	582,27	52,2%	291,14	291,14
14	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00			
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	3 108,81	1 788,12	1 320,69		0,0%		
19	НВВ	тыс.руб.	68 607,92	38 350,59	30 257,33	59 949,13	87,4%	33 546,21	26 402,91
19.1	на содержание сетей	тыс.руб.	54 922,26	31 590,05	23 332,21	48 389,14	88,1%	27 685,54	20 703,60
20	Одноставочный тариф	руб./Гкал	736,67	732,73	741,73	643,70	87,4%	640,93	647,26

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на услуги по передаче тепловой энергии,
оказываемые ООО «Энерготранзит» на **2017-2019** годы

тарифное дело

№20-68/тэ

На основании заявления ООО «Энерготранзит» об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 05.05.2016 № 111 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело № 20-68/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 -2019 годы принято решение о применении **метода индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 05.05.2016 №112 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями») с учетом внесенных изменений в приказ от 01.11.2016 №290, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «Энерготранзит» расположено по адресу:

Юридический адрес: 420124, РТ, г. Казань, ул. Меридианная, дом 1, Помещение 10.

Почтовый адрес: 420124, РТ, г. Казань, Ш. Усманова, д.28а, ком. 204.

Руководитель организации - директор Чубуков Вячеслав Петрович.

Организация применяет **общую систему налогообложения**.

ИНН 1657142324 / КПП 165701001

Основной вид деятельности (в соответствии с кодами ОКВЭД, указанными при регистрации) передача и распределение электроэнергии.

Оказание услуг теплоснабжения не является основным видом деятельности.

Протяженность тепловых сетей на 2015 год составляет 5419 м в двухтрубном исчислении, способ прокладки – бесканальный, год прокладки сетей – 2007-2013г., все сети теплоснабжения в ППУ изоляции.

ЖК «Чистое небо» и ЖК «Светлая долина» получает тепловую энергию от ООО «Энергосистема», ЖК «Старый аэропорт» - от ОАО «Татэнерго». Передача тепловой энергии осуществляется по сетям ООО «Энерготранзит».

ООО «Энерготранзит» осуществляет передачу тепловой энергии, производимой в режиме комбинированной выработки по договорам аренды:

- 2128 м. по договору аренды № 124/2014/КП с ООО «Компроект» от 24.10.2014г. (тепловые сати жилого комплекса «Светлая долина»);

- 2775 м. по договору № 34/14 АБТ с ООО «Ак Барс Техника» от 24.10.2014г. (тепловые сати жилого комплекса «Старый аэропорт»)

- 516 м. по договору с ООО «Алиф Групп» от 24.10.2014г. (тепловые сати жилого комплекса «Чистое небо»).

В соответствии с п.22. постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» на расчетный период регулирования расчетный объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяется в соответствии с утвержденной схемой теплоснабжения, а в случае ее отсутствия - на основании программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования. При отсутствии схемы теплоснабжения либо программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования или при отсутствии в указанных документах информации об объемах полезного отпуска тепловой энергии расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определяется органом регулирования в соответствии с методическими указаниями.

Баланс полезного отпуска тепловой энергии

Гкал

Наименование	Факт 2015 год	Утверждено на 2016 год	Предложение организации на 2017 год	Принято на 2017 год	Откл. к 2016г., %
Покупная тепловая энергия, в том числе:	35 958,78	57 885,82	53 950,00	57 592,30	99,5%
в зоне действия ЕТО-1	35 958,78	45 485,82	6 977,40	43 630,80	95,9%
в зоне действия ЕТО-42	0,00	12 400,00	0,00	13 961,50	112,6%
Потери тепловой энергии в сети, в том числе	1 045,04	6 138,90	6 977,40	6 441,80	104,9%
в зоне действия ЕТО-1	1 045,04	6 138,90	6 977,40	6 441,80	104,9%
в зоне действия ЕТО-42		0,00	0,00	0,00	
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск), всего, в том числе:	34 913,74	51 746,92	46 972,60	51 150,50	98,8%
в зоне действия ЕТО-1	34 913,74	39 346,92		37 189,00	94,5%
в зоне действия ЕТО-42		12 400,00		13 961,50	112,6%

где передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-1 - от источника ОАО «Татэнерго»;

передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО 42 - от источника ООО «Энергоситема».

Распределение полезного отпуска по полугодиям на 2017 – 2019 годы:

по ЕТО-1:

1 полугодие - 22222,0 Гкал, 2 полугодие – 14967,0 Гкал.

по ЕТО 42

1 полугодие – 8535,50 Гкал, 2 полугодие – 5426,00 Гкал.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией

исходной информации, можно оценить как условно достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

Необходимая валовая выручка (далее – НВВ) по представленному проекту организации на 2017 год составила **17572,55 тыс. руб.**, в том числе НВВ на содержание сетей 11601,72 тыс. руб.

Предложенный проект тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год заявлен без дифференциации по системам теплоснабжения составил:

- с 1 января 2017 года – **396,27 руб./Гкал** (без учета НДС);

- с 1 июля 2017 года – **354,72 руб./Гкал** (без учета НДС) со снижением на 10% к уровню 1 полугодия 2017 года.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

В соответствии с макроэкономическими показателями Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017 год	2018 год	2019 год
- электрическая энергия	107,0%	106,3%	106,3%
- индекс потребительских цен	104,7%	104,0%	104,0%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%	104,4%	104,3%

Тарифы на тепловую энергию, устанавливаются исходя из неперевышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «Энерготранзит» на первый год **долгосрочного** периода регулирования (на 2017 год) представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017 год приняты в сумме **38 471,50 тыс. руб.**, в том числе:

1. Годовые **расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели** приняты в сумме **4617,42 тыс. руб.**

Для расчета затрат на покупку потерь на 2017 год объемы технологических потерь в соответствии с приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 15.04.2016 №306 в объеме 6441,80 Гкал. Расходы приняты по установленным тарифам для ОАО «Татэнерго» по г. Казани (постановление Госкомитета от 30.11.2015 №5-46/тэ с учетом корректировки).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **7454,54 тыс. руб.**, в том числе:

2. Расходы на оплату труда производственного персонала приняты в сумме **2713,82 тыс. руб.** с учетом индексации, с ростом к уровню 2016 года на 116,6% в связи с увеличением протяженности эксплуатируемых сетей на 320 м.

Численность принята 8 шт. ед., согласно утвержденных нормативов. Среднемесячная заработная плата составила – 28269,0 тыс. руб.

2. Расходы на ремонт (материалы) приняты в сумме **3089,50 тыс. руб.** по предложению организации с учетом индексации.

Организацией представлены дефектные ведомости и сметная документация на проведение работ по замене запорной арматуры и сетей.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **601,25 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала в сумме 637,46 тыс. руб.

Численность 1 шт. ед. (инженер-энергетик). Среднемесячная заработная плата согласно штатного расписания – 37200 руб.

- прочие цеховые расходы приняты в сумме 133,87 тыс. руб. с учетом индексации, в том числе:

Обучение персонала	9,31
Тех. обслуживание приборов учета	99,65
Услуги связи	24,91
Всего	133,87

6. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **1049,97 тыс. руб.**, в том числе:

- фонд оплаты административно-управленческого персонала (АУП) принят в сумме 637,46 тыс. руб. в доле – 44,9% на теплоснабжение с учетом индексации;

- арендная плата (офисное помещение) – в сумме 269,46 тыс. руб. в соответствии с договором аренды в доле 44,9% на теплоснабжение;

- прочие расходы приняты в сумме 143,05 тыс. руб. с учетом представленных обосновывающих документов и в доле, приходящейся на тепловую энергию, в том числе:

ГСМ	52,92
Консультационные услуги	45,68
Электронная площадка	7,95
Канцтовары	6,65
Услуги связи	6,61
Обучение персонала	22,66
Медицинский осмотр	0,16
Обслуживание оргтехники	0,41
Всего	143,05

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1817,77 тыс. руб.**, в том числе:

1. Аренда основных производственных фондов (сети теплоснабжения) принята в сумме **578,16 тыс. руб.** в соответствии с представленными договорами аренды.

Расходы по арендной плате приняты в соответствии с п.45 «Основ ценообразования в сфере теплоснабжения» утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075. К расчету приняты экономически обоснованные расходы: амортизация и налог на имущество.

2. амортизационные отчисления организацией не заявлены.

3. Отчисления на социальные нужды приняты в размере 32,3% от ФОТ персонала, в том числе:

- от производственных рабочих - в сумме 873,85 тыс. руб.;
- от цехового персонала – в сумме 150,5 тыс. руб.
- от АУП – в сумме 205,26 тыс. руб.

4. Средства на страхование, налоги и другие обязательные платежи и сборы организацией не заявлены.

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме 10 тыс. руб. по предложению организации.

Величина **необходимой валовой выручки** (далее – НВВ) на первый период долгосрочного регулирования (2016 год) для ООО «Энерготранзит» для расчета тарифов принята в сумме **13 889,73 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Реестр расходов на приобретение энергетических ресурсов на долгосрочный период регулирования:

	Наименование статей	Ед. изм..	2017 год	2018 год	откл. к 2017 г., %	2019 год	откл. К 2018г., %
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	х	х		х	
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	х	х		х	
4	Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии	тыс. руб.	4 617,42	5 565,99	120,5%	6 953,65	124,9%
	<i>объем техн. потерь</i>	<i>Гкал.</i>	<i>6 441,80</i>	<i>6 441,80</i>	<i>100,0%</i>	<i>6 441,80</i>	<i>100,0%</i>
5	ИТОГО		4 617,42	5 565,99	120,5%	6 953,65	124,9%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Индекс эффективности операционных расходов и нормативный уровень прибыли приняты в соответствии с Методическими указаниями.

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
1.	Индекс потребительских цен на		1,047	1,04	1,040

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
	расчетный период регулирования (ИПЦ)				
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0,000	0,000	0,000
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс. руб.	7 454,54	7 675,20	7 902,38
5.1.	СТЦ1	тыс. руб.	7 277,64	7 493,06	7 714,85
5.2.	СТЦ42	тыс. руб.	176,90	182,14	187,53
	<i>рост</i>	%		103,0%	103,0%

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2016 год	2017 год	2018 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	5,10	5,10	5,10
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	2,05	2,05	2,05
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	6441,80	6441,80	6441,80
2.3.	Материальная характеристика тепловой сети* в однотрубном исчислении по видам теплоносителя	м ²	3140,91	3140,91	3140,91
2.3.1.	вода	м ²	3140,91	3140,91	3140,91

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2017 год	2018 год	2019 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	4 617,42	5 565,99	6 953,65
2	Операционные (подконтрольные) расходы	7 454,54	7 675,20	7 902,38
3	Неподконтрольные расходы	1 817,77	1 854,17	1 891,64
4	Нормативная прибыль	0%	0%	0%
6	ИТОГО НВВ в том числе:	13 889,73	15 095,35	16 747,67
	СТЦ-1	13 419,22	14 618,26	16 263,79
	СТЦ-42	470,51	477,10	483,88
	<i>рост</i>		108,7%	110,9%

В соответствии с пунктом 26 постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» в отношении регулируемых организаций, **осуществляющих регулируемые виды деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации**, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа, который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации.

Предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для ООО «Энерготранзит» на 2017-2018 годы дифференцированно по системам теплоснабжения для ЕТО 1 и ЕТО 42:

	с 1 января по 30 июня		с 1 июля по 31 декабря	
	2017 год			
передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-1	352,49	100,0%	373,23	105,9%
передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-42	33,19	100,0%	34,51	104,0%
	2018 год			
передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-1	373,23	100,0%	422,55	113,2%
передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-42	34,16	99,0%	34,18	100,1%
	2019 год			
передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-1	422,55	100,0%	459,27	108,7%
передача тепловой энергии в зоне действия ЕТО-42	34,18	100,0%	35,40	103,6%

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Калькуляция расходов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017-2019 год

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «Энерготранзит»	Ед.изм.	2016 год			Предложение организации на 2017 год	Утверждено органом регулирования на 2017-2019							
			Год всего - 2016 год	Год по ГК	Год по Чистое небо		2017 Год	Откл. к 2016г. (ср.год.), %	Год по ГК	I-е полугодие	II-е полугодие	Год по Чистое небо	I-е полугодие	II-е полугодие
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет				да				да	да		да	да
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	57 885,82	41 550,00	12 400,00	53 950,00	57 592,30	99,5	43 630,80	26 151,50	17 479,30	13 961,50	8 535,50	5 426,00
3	Потери	Гкал	6 138,90	6 138,90	0,00	6 977,40	6 441,80	104,9	6 441,80	3 929,50	2 512,30	0,00	0,00	0,00
3.1	Горячая вода	Гкал	6 138,90	6 138,90	0,00	6 977,40	6 441,80	104,9	6 441,80	3 929,50	2 512,30	0,00		
5	Полезный отпуск тепла всего	Гкал	51 746,92	39 346,92	12 400,00	46 972,60	51 150,50	98,8	37 189,00	22 222,00	14 967,00	13 961,50	8 535,50	5 426,00
5.1	Горячая вода	Гкал	51 746,92	39 346,92	12 400,00	46 972,60	51 150,50	98,8	37 189,00	22 222,00	14 967,00	13 961,50	8 535,50	5 426,00
I	Расходы на приобретение энергоресурсов		5 085,01	5 085,01	0,00	5 970,83	4 617,42	90,8	4 617,42	2 480,02	2 137,39	0,00	0,00	0,00
6	Расходы на компенсацию затрат (потерь) ресурсов на технологические цели, всего:	тыс.руб.	5 085,01	5 085,01	0,00	5 970,83	4 617,42	90,8	4 617,42	2 480,02	2 137,39	0,00	0,00	0,00
6.1	затрат (потерь) теплоносителей	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	5 085,01	5 085,01	0,00	5 970,83	4 617,42	90,8	4 617,42	2 480,02	2 137,39	0,00		
	<i>тариф</i>							0,0		<i>631,13</i>	<i>850,77</i>			
7	Эл./энергия на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Операционные (подконтрольные) расходы		6 145,37	6 026,47	118,90	9 224,13	7 454,54	121,3	7 277,64	4 473,32	2 804,31	176,90	121,68	55,23
8	Основная и доп. оплата труда произв. рабочих	тыс.руб.	2 337,95	2 219,05	118,90	2 742,34	2 713,82	116,1	2 595,09	1 555,45	1 039,64	118,73	72,59	46,14
8.1.	<i>численность персонала СМЗП</i>	<i>чел.</i>	<i>9</i>			<i>8</i>	<i>8</i>							
			<i>21 647,67</i>			<i>28 566,00</i>	<i>28 269,00</i>							
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	2 806,38	2 806,38	0,00	2 976,40	3 089,50	110,1	3 089,50	1 965,45	1 124,05	0,00	0,00	0,00
12	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб.	124,79	124,79	0,00	633,87	601,25	481,8	543,07	335,48	207,60	58,17	49,09	9,08

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «Энерготранзит»	Ед.изм.	2016 год			Предложение организации на 2017 год	Утверждено органом регулирования на 2017-2019							
			Год всего - 2016 год	Год по ГК	Год по Чистое небо		2017 Год	Откл. к 2016г. (ср.год.), %	Год по ГК	I-е полугодие	II-е полугодие	Год по Чистое небо	I-е полугодие	II-е полугодие
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб		0,00	0,00	472,29	467,38	0,0	444,01	266,13	177,88	23,37	14,29	9,08
	<i>численность персонала</i>						<i>1,00</i>							
	<i>СМЗП</i>						<i>37 200,00</i>							
12.7	Прочие расходы	тыс.руб	124,79	124,79	0,00	161,58	133,87	107,3	99,06	69,34	29,72	34,81	34,81	0,00
13	Общехозяйственные расходы, всего, в т.ч.:	тыс.руб	876,26	876,26	0,00	2 871,53	1 049,97	119,8	1 049,97	616,94	433,02	0,00	0,00	0,00
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб	608,03	608,03	0,00	2 414,78	637,46	104,8	637,46	382,08	255,38	0,00	0,00	0,00
13.10	Арендная плата офис	тыс.руб		0,00	0,00	300,00	269,46	0,0	269,46	134,73	134,73	0,00	0,00	0,00
13.13	Прочие расходы	тыс.руб	268,22	268,22	0,00	156,75	143,05	53,3	143,05	100,13	42,91	0,00	0,00	0,00
	Неподконтрольные расходы, в том числе		1 606,35	1 320,10	286,25	2 377,59	1 817,77	113,2	1 524,17	879,74	644,43	293,60	161,58	132,03
11	Аренда основного производственного оборудования	тыс.руб	654,79	406,95	247,85	554,92	578,16	88,3	330,32	165,16	165,16	247,85	133,60	114,24
9	Отчисления на соц. нужды с ФОТ произв. рабочих	тыс.руб	755,16	716,75	38,40	883,03	873,85	115,7	835,62	500,86	334,76	38,23	23,37	14,86
12.2	Отчисления на соц. нужды (цехов.)	тыс.руб		0,00	0,00	152,08	150,50	0,0	142,97	85,69	57,28	7,52	4,60	2,92
13.2	Отчисления на соц. нужды АУП	тыс.руб	196,40	196,40	0,00	777,56	205,26	104,5	205,26	123,03	82,23	0,00	0,00	0,00
13.8	Средства на страхование	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00		0,0	0,00	0,00	0,00			
13.12	Непроизводственные расходы (налоги и др. платежи) всего	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Внереализационные расходы	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,0	10,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0						
19	НВВ	тыс.руб	12 836,72	12 431,57	405,15	17 572,55	13 889,73	108,2	13 419,22	7 833,09	5 586,14	470,51	283,26	187,25
	НВВ на содержание сетей	тыс.руб	7 751,71	7 346,57	405,15	11 601,72	9 272,32	119,6	8 801,81			470,51		
20	Одноставочный тариф	руб./Гк ал	248,07	315,95	32,67	374,10	271,55	109,5	360,84	352,49	373,23	33,70	33,19	34,51
										100,0%	105,9%		100,0%	104,0%
	1 полугодие			349,98	32,27	396,27			352,49			33,19		
	2 полугодие			352,49	33,19	354,72			373,23			34,51		

Экспертное заключение
к расчетам тарифа на услуги по передаче тепловой энергии
на 2017 -2019 годы **ООО «PCY»**

тарифное дело

№ 20-83/тэ

Приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее – Госкомитет) от 21.09.2016г. № 271 «Об открытии дел об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые обществом с ограниченной ответственностью «PCY» потребителям, и выборе метода регулирования» открыто тарифное дело № 20-83/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «PCY» расположено по адресу: 420012, республика Татарстан. г Казань ул. Бутлерова/Муштари, д.45/8.

Руководитель организации – директор Файзиев Рифат Мансурович.

Организация применяет **общую систему налогообложения.**

ИНН 1655337110 /КПП 165501001

За установлением тарифов организация обратилась впервые в октябре 2016 года. Постановлением Госкомитета от 03.11.2016 № 5-12/тэ «ООО «PCY» установлен тариф на услуги по передаче тепловой энергии на 2016 год:

- с момента вступления в силу по 31.12.2016 – 296,47 руб./Гкал (без учета НДС).

Организация дополнительные материалы для установления тарифов на 2017 год не представляла.

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 при установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на 2017 год принято решение применять **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 21.10.2016г. № 271), о чем организация своевременно уведомлена.

ООО «PCY» оказывает услуги по передаче тепловой энергии по договору с ОАО «Татэнерго» от 07.10.2016 №370/1583.

Услуги по передаче тепловой энергии не является основным видом деятельности.

Согласно представленным данным предприятия протяженность тепловых сетей составляет 3072,0 м в однострубно́м исчислении. Сети находятся в собственности организации.

По данным предприятия:

- максимальная тепловая нагрузка (мощность) - 10,25 Гкал/час.

- присоединенная тепловая нагрузка (мощность) – 9,4853 Гкал/час.

При расчете тарифов на 2017-2018 годы приняты объемные показатели в соответствии с согласованными объемами по договору с ОАО «Татэнерго» на 2017 год.

- отпуск в сеть тепловой энергии – 23 377,0 Гкал;

- потери тепловой энергии – 2 379,0 Гкал (11,3%);

- полезный отпуск – 20 998,0 Гкал (прочие потребители).

Баланс покупки тепловой энергии

№ п/п	Показатели	Принято на 2016 год	Принято на 2017 год	Отклонение, (%)	Принято на 2018 год	Принято на 2019 год
1.	Покупка тепловой энергии, Гкал.	23 377,00	23 377,00	100,0%	23 377,00	23 377,00
2.	Технологические потери в сетях, Гкал.	2 379,00	2 379,00	100,0%	2 379,00	2 379,00
3.	Полезный отпуск тепловой энергии, Гкал.	20 998,00	20 998,00	100,0%	20 998,00	20 998,00

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

1 полугодие – 12974,0 Гкал;

2 полугодие – 8024,0 Гкал.

ООО «PCY» не имеет утвержденной инвестиционной программы на 2017-2019 годы.

Расчет тарифов на 2017-2019 годы выполнен в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации применяются следующие индексы-дефляторы:

	2017	2018	2019
природный газ с 1 июля	103,9	103,4	103,1
электрическая энергия с 1 января	107,0	106,3	106,3
индекс потребительских цен с 1 января	104,7	104,0	104,0
индекс промышленных производителей с 1 января	103,8	104,4	104,3

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат ООО «PCY» с разбивкой по полугодиям на базовый период долгосрочного регулирования - 2017 год представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов на 2017 год приняты:

1. Расходы на покупку теплоносителя (горячая вода) приняты в сумме 123,57 тыс. руб., со снижением к предложению организации на 2,0 тыс. руб.

Объем теплоносителя принят по предложению организации и в соответствии с договором ОАО «Татэнерго» на 2017 год в количестве 2,85 тыс. куб.м. Расчет расходов на покупку теплоносителя выполнен по тарифам ОАО «Татэнерго» на 2017 год (постановление Госкомитета от 24.11.2015 №5-35/тэ с учетом корректировки).

2. Расходы на компенсацию технологических потерь тепловой энергии приняты в сумме **1704,84 тыс. руб.**

Объем технологических потерь на 2016 год принят в соответствии с утвержденным балансом тепловой энергии на 2016 год по Республике Татарстан в размере 2379,0 Гкал. Расчет выполнен по тарифам для ОАО «Татэнерго» по г.Казани (горячая вода) на 2017 год (постановление Госкомитета от 30.11.2015 №5-46/тэ с учетом корректировки).

2. Расходы на электроэнергию организацией не заявлены.

II. Операционные (подконтрольные) расходы на 2017 год приняты:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих приняты в сумме **1484,31 тыс. руб.** – на уровне 2016 года с учетом индексации, рост к уровню 2016 года 104,7%.

Численность промышленного персонала принята в количестве 6 шт. ед. на уровне 2016 года. Среднемесячная заработная плата – 20615,43 руб.

2. Расходы на ремонт (материалы) приняты в сумме **458,65 тыс. руб.** на уровне 2016 года с учетом индексации.

3. Общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме **716,83 тыс. руб.** с ростом к уровню 2016 года 104,5%, в том числе:

- фонд оплаты труда цехового персонала принят в сумме 502,56 тыс. руб. – на уровне 2016 года с учетом индексации.

Численность персонала принята 1 шт. ед. – мастер участка тепловых сетей, среднемесячная заработная плата – 41800,0 руб.

- прочие общепроизводственные (цеховые) расходы приняты в сумме 214,27 тыс. руб. с ростом к уровню 2016 года 103,8%, в том числе:

техническое обслуживание узлов учета	37,37
охрана труда (спецодежда)	52,34
аренда автомобиля ГАЗ - 33023	124,56
Итого	214,27

*расходы по договору аренды автомобиля ГАЗ-33023 от 1.01.2016 №4 в сумме - 120 тыс. руб. из расчета на 8 месяцев отопительного периода.

7. Общехозяйственные расходы приняты в сумме **453,23 тыс. руб.** с ростом к уровню 2016 года 102,6% , в том числе:

- фонд оплаты труда АУП принят в сумме 439,74 тыс. руб. – на уровне 2016 года с учетом индексации. Численность - 1 шт.ед., среднемесячная заработная плата – 36645,0 руб.;

- прочие расходы (услуги интернет) приняты в сумме 13,49 тыс. руб. - на уровне 2016 года с учетом индексации.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **1276,04 тыс. руб.**, в том числе:

1. Амортизационные отчисления производственного оборудования приняты в сумме 81,9 тыс. руб. в соответствии с ведомостью основных средств, представленной организацией.

2. Расходы по договору аренды (офисного и служебного помещения) – в сумме 432,84 тыс. руб. на уровне 2016 года;

3. Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,9% от ФОТ:

- промышленного персонала - 458,65 тыс. руб.;

- цехового персонала - в сумме – 155,29 тыс. руб.

- АУП - 135,88 тыс. руб.

4. Налоги и другие обязательные платежи (налог на имущество) - 4,40 тыс. руб. на уровне 2016 года;

IV. Внереализационные расходы (услуги банка) приняты в сумме **7,08 тыс. руб.** на уровне 2016 года.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2017 год) для расчета тарифов составила **6230,76 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования:

1. Расходы на приобретение энергетических ресурсов с учетом корректировки на 2017-2019 годы приняты:

	Наименование статей	Ед. измерен.	Принято на 2017 год	Принято на 2018 год	откл. %	Принято на 2019 год	откл. %
1	Расходы на топливо	тыс. руб.	х	х	х	х	х
2	Расходы на электроэнергию	тыс. руб.	х	х	х	х	х
3	Затраты (потери) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс. руб.	123,57	127,21	102,9%	132,30	104,0%
	объем теплоносителя	тыс. куб.м.	2,85	2,85	100,0%	2,85	100,0%
4	Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии	тыс. руб.	1 704,84	2 055,49	120,6%	2 137,71	104,0%
	объем техн. потерь	Гкал.	2 379,00	2 379,00	100,0%	2 379,00	100,0%
5	ИТОГО		1 828,42	2 182,71	119,4%	2270,0175	104,0%

2. Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
1.	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		1,047	1,04	1,04
2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)	%	1	1	1
3.	Индекс изменения количества активов (ИКА)		0	0	0
3.1	Количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для	у.е.	4,74	4,74	4,74

№ п. п.	Параметры расчета расходов	Ед. изм.	Долгосрочный период регулирования		
			2017 год	2018 год	2019 год
	осуществления регулир. деятельности				
3.2	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	9,49	9,49	9,49
4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов ($K_{эл}$)		0,75	0,75	0,75
5.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	3 126,29	3 218,83	3 314,11
	рост	%		103,0%	103,0%

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями – 0,75.

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2017 год	2018 год	2019 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	3,07	3,07	3,07
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	2,04	2,04	2,04
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	2379,00	2379,00	2379,00
2.3.	Материальная характеристика тепловой сети* в однострубно́м исчислении по видам теплоносителя	м ²	1165,30	1165,30	1165,30
2.3.1.	пар	м ²	0,00	0,00	0,00
2.3.2.	конденсат	м ²	0,00	0,00	0,00
2.3.3.	вода	м ²	1165,30	1165,30	1165,30

3. Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№ п/п	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2017 год	2018 год	2019 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов	1 828,42	2 182,71	2 270,02
2	Операционные (подконтрольные) расходы	3 126,29	3 218,83	3 314,11

3	Неподконтрольные расходы	1 276,04	1 298,24	1 321,09
4	Нормативный уровень прибыли	0%	0%	0%
5	ИТОГО необходимая валовая выручка	6 230,76	6 699,78	6 905,22

В соответствии с законодательством в отношении регулируемых организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа (одноставочный или двухставочный), который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации, если иное не установлено федеральными законами или настоящим документом.

В соответствии с законодательством предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для ООО «РСУ» на 2017-2019 годы:

одноставочный, руб. / Гкал (без учета НДС)			
с 1 января по 30 июня		с 1 июля по 31 декабря	
вода	откл.	вода	откл.
2017 год			
290,74	98,1%	306,42	105,4%
2018 год			
306,42	100,0%	339,52	110,8%
2019 год			
325,84	96,0%	333,72	102,4%

Начальник отдела регулирования тарифов
теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Смета расходов по передаче тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «PCY»	Ед.изм.	Утверждено органом регулирования 2016 Год	Утверждено органом регулирования 2017-2019 годы							
				2017 Год	Откл. к 2016г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2018 Год	Откл. К 2017г. (ср.год.), %	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %
2	Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	23 377,00	23 377,00	100,0%	14 427,00	8 950,00	23 377,00	100,0%	23 377,00	100,0%
3	Потери	Гкал	2 379,00	2 379,00	100,0%	1 453,00	926,00	2 379,00	100,0%	2 379,00	100,0%
5	Полезный отпуск тепла всего	Гкал	20 998,00	20 998,00	100,0%	12 974,00	8 024,00	20 998,00	100,0%	20 998,00	100,0%
5.1	Горячая вода	Гкал	20 998,00	20 998,00	100,0%	12 974,00	8 024,00	20 998,00	100,0%	20 998,00	100,0%
	Расходы на приобретение энергетических ресурсов		1 807,03	1 828,42		992,71	835,71	2 182,71	119,4%	2 270,02	104,0%
6.1	затрат (потерь) теплоносителей (пар, гор. вода)	тыс.руб.	123,91	123,57	99,7%	75,68	47,89	127,21	102,9%	132,30	104,0%
	<i>объем теплоносителя</i>		<i>2,85</i>	<i>2,85</i>	100,0%	<i>1,760</i>	<i>1,089</i>	<i>2,85</i>	100,0%	<i>2,85</i>	100,0%
	<i>тариф теплоносителя</i>					<i>43,00</i>	<i>43,98</i>				
6.2	потерь тепловой энергии	тыс.руб.	1 683,12	1 704,84	101,3%	917,03	787,81	2 055,49	120,6%	2 137,71	104,0%
	<i>тариф ГК</i>					<i>631,13</i>	<i>850,77</i>				
7	Электрическая энергия на технологические цели	тыс.руб.									
	Операционные (подконтрольные) расходы		2 991,75	3 126,29	104,5%	2 000,47	1 125,82	3 218,83	103,0%	3 314,11	103,0%
8	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	1 417,68	1 484,31	104,7%	742,16	742,16				
	<i>кол-во</i>		<i>6,00</i>	<i>6,00</i>	100,0%						
	<i>СМЗП</i>		<i>19 690,00</i>	<i>20 615,43</i>	104,7%						
10.2	Затраты на ремонт	тыс.руб.	454,65	471,92	103,8%	471,92	0,00				
12	Общепроизводственные (цеховые) расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	686,42	716,83	104,4%	515,80	201,02				
12.1	Фонд оплаты труда	тыс.руб.	480,00	502,56	104,7%	301,54	201,02				
	<i>кол-во</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	100,0%						
	<i>СМЗП</i>		<i>40 000,00</i>	<i>41 880,00</i>	104,7%						
12.7	Прочие расходы	тыс.руб.	206,42	214,27	103,8%	214,27	0,00				
13	Общехозяйственные расходы, всего, в том числе:	тыс.руб.	433,00	453,23	104,7%	270,59	182,64				
13.1	Фонд оплаты труда АУП	тыс.руб.	420,00	439,74	104,7%	263,84	175,90				
	<i>кол-во</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	100,0%						
	<i>СМЗП</i>		<i>35 000,00</i>	<i>36 645,00</i>	104,7%						
13.13	Прочие расходы	тыс.руб.	13,00	13,49	103,8%	6,75	6,75				
	Неподконтрольные расходы		1 242,38	1 276,04	102,7%	778,89	497,15	1 298,24	101,7%	1 321,09	101,8%
10.1	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	81,90	81,90	100,0%	40,95	40,95	81,90	100,0%	81,90	100,0%
13.10	Арендная плата	тыс.руб.	432,84	432,84	100,0%	324,63	108,21	432,84	100,0%	432,84	100,0%

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат ООО «PCY»	Ед.изм.	Утверждено органом регулирования 2016 Год	Утверждено органом регулирования 2017-2019 годы							
				2017 Год	Откл. к 2016г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	2018 Год	Откл. К 2017г. (ср.год.), %	2019 Год	Откл. к 2018г. (ср.год.), %
9	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	438,06	458,65	104,7%	229,33	229,33	472,23	103,0%	486,21	103,0%
12.2	Отчисления на соц. Нужды (цехов.)	тыс.руб.	148,32	155,29	104,7%	93,17	62,12	159,89	103,0%	164,62	103,0%
13.2	Отчисления на соц. Нужды АУП	тыс.руб.	129,78	135,88	104,7%	81,53	54,35	139,90	103,0%	144,04	103,0%
13.12	Непроизводственные расходы (налоги и другие обязательные платежи и сборы) всего, в том числе:	тыс.руб.	4,40	4,40	100,0%	2,20	2,20	4,40	100,0%	4,40	100,0%
13.12.1	транспортный налог	тыс.руб.									
13.12.2	земельный налог	тыс.руб.									
13.12.3	налог на имущество	тыс.руб.	4,40	4,40	100,0%	2,20	2,20	4,40	100,0%	4,40	100,0%
	Внереализационные расходы		7,08	7,08	100,0%	7,08	0,00	7,08	100,0%	7,08	100,0%
15	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.									
19	НВВ	тыс.руб.	6 041,16	6 230,76	103,1%	3 772,07	2 458,68	6 699,78	107,5%	6 905,22	103,1%
19.1	на содержание сетей	тыс.руб.	4 358,04	4 525,91	103,9%			4 644,29	102,6%	4 767,50	102,7%
20	Тариф	руб./Гкал	287,70	296,73	103,1%	290,74	306,42	319,07	107,5%	328,85	103,1%
	<i>1 полугодие</i>	<i>руб./Гкал</i>	<i>282,28</i>	<i>290,74</i>		<i>98,1%</i>	<i>105,4%</i>	<i>306,42</i>	105,4%	<i>325,84</i>	
	<i>2 полугодие</i>	<i>руб./Гкал</i>	<i>296,47</i>	<i>306,42</i>				<i>339,52</i>	110,8%	<i>333,72</i>	
20.1	рост	%	105,0%	105,4%		0,00	0,00	110,8%	105,1%	102,4%	

Экспертное заключение

к расчетам тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на **2017-2019** годы, представленным **АО «Казэнерго»** в зоне действия **ЕТО-2**

тарифное дело

№20-69/тэ

На основании заявления акционерного общества «Казэнерго» (далее – АО «Казэнерго») об установлении тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2, приказом Государственного комитета Республики Татарстан по тарифам (далее - Госкомитет) от 05 мая 2016 № 111 «Об открытии дел об установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями» открыто тарифное дело №20-69/тэ, о чем организация своевременно уведомлена.

В соответствии с законодательством (требованиями постановления Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения») для расчета тарифов на услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2, на 2017-2019 годы принято решение применен **метод индексации установленных тарифов** (приказ Госкомитета от 05 мая 2016 № 112 «О выборе метода регулирования при установлении тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, поставляемые теплоснабжающими организациями потребителям, услуги по передаче тепловой энергии, оказываемые теплосетевыми организациями»).

АО «Казэнерго», расположенное по адресу: Республика Татарстан, 420021, г. Казань, ул. Тукая, д.162.

Руководитель организации - генеральный директор Абдулхаков Рустам Рифгатович.

Организация применяет общую систему налогообложения.

ИНН 1659143468 /КПП 165901001

Тарифы на услуги по передаче тепловой энергии АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2 были установлены впервые на 2016 год в следующих размерах:

с 1 января по 30 июня 2016 года – **304,23 руб./Гкал** (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2016 года – **335,71 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 110,3% к I полугодию 2016 года.

Протяженность тепловых сетей составляет 190 м в двухтрубном исчислении. Сети находятся на балансе предприятия.

Суммарная присоединенная нагрузка составляет 0,12 Гкал/час.

Объем отпуска в сеть на 2016 год и объем технологических потерь приняты в соответствии с представленным договором на услуги по передаче тепловой энергии с ОАО «ТГК-16» от 16.10.2015г. №000005199, дополнительного соглашения №1 от 18.04.2016 года. Снижение полезного отпуска потребителям на 2017 год предусмотрено на 341,29 Гкал. к уровню 2016 года.

- потери в сетях- 87,90 Гкал. - 91,0 Гкал. (24,6%) согласно расчета тех. аудита, факт I полугодия 2016 года технологические потери -45 Гкал;

- полезный отпуск тепловой энергии – 269,71 Гкал. в соответствии с договором с ОАО «ТГК-16» от 16.10.2015г. №000005199, дополнительным соглашением №1 к данному договору.

Баланс отпуска в сеть тепловой энергии

Гкал.

	Ед. изм.	Принято ГКРТТ на 2016 г.	Предложение на 2016 г.	Отклонение к 2016г.	Принято ГК РГТ на 2017 год	Стр.5г. к стр.6, %
Объем передачи тепловой энергии	Гкал.	702,00	359,29	51,2%	357,61	50,9%
Потери в сетях	Гкал.	91,00	89,58	98,4%	87,90	96,6%
Полезный отпуск, в том числе:	Гкал.	611,00	269,71	44,1%	269,71	44,1%
ЕТО-2 ТГК 16	Гкал.	611,00	269,71	44,1%	269,71	44,1%

Распределение полезного отпуска по полугодиям:

- 1 полугодие – 143,65 Гкал на уровне факта за 1 полугодие 2016 года;
- 2 полугодие – 126,06 Гкал.

В 2015 году организация не оказывала регулируемый вид деятельности.

Необходимая валовая выручка на 2017 год заявлена организацией в сумме **327,82 тыс. руб.**, проекты тарифов составили:

- с 1 января 2017 года – 1215,46 тыс. руб. (без учета НДС) с ростом 362,0%
- с 1 июля 2017 года – 1215,41 тыс. руб. (без НДС) на уровне 1 полугодия 2017 года.

Данные, приведенные в предложениях об установлении тарифа на тепловую энергию, при правильности подбора энергоснабжающей организацией исходной информации, можно оценить как достоверные. Ответственность за достоверность исходной информации несет теплоснабжающая организация.

АО «Казэнерго» по передаче тепловой энергии в зоне действия ЕТО-2 не имеет утвержденной в установленном порядке инвестиционной программы.

Уполномоченным по делу рассмотрены представленные расчеты АО «Казэнерго» и проведена оценка экономической обоснованности затрат в соответствии с Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении», с главой 25 Налогового Кодекса Российской Федерации, постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» и Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э.

В соответствии с параметрами прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2017 год применяются следующие индексы-дефляторы:

- электрическая энергия	107,0%
- индекс потребительских цен	104,7%
- индекс цен промышленных производителей	103,8%

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются исходя из непревышения величины тарифов в первом полугодии очередного расчетного годового периода регулирования над величиной соответствующих тарифов во втором полугодии предшествующего годового периода регулирования по состоянию на 31 декабря.

Значения по статьям затрат АО «Казэнерго» на первый (базовый) период регулирования представлены в таблице (Приложение 1).

Справочно:

I. Расходы на приобретение энергетических ресурсов (расходы на технологические потери) приняты в сумме 47,01 тыс. руб.

Величина технологических потерь принята 87,90 Гкал по расчету тех аудита. Расходы приняты по утвержденным тарифам для ОАО «ТГК-16» по г. Казани (постановление Госкомитета от 30.11.2015 №5-50/тэ с учетом корректировки в 2017 году).

II. Операционные (подконтрольные) расходы на первый год долгосрочного периода регулирования (базовый уровень операционных расходов) приняты в сумме **90.45 тыс. руб.**, в том числе:

1. Фонд оплаты труда производственных рабочих принят по предложению организации в сумме **37,40 тыс. руб.** с учетом сложившегося факта за 1 полугодие 2016года с учетом индексации.

Численность ППП принята 0,15 шт. ед. Среднемесячная заработная плата составила 19843,56 руб.

2. Расходы на ремонт приняты в сумме **53,05 тыс. руб.** со снижением к предложению организации на 10,4 тыс. руб.

Расходы на ремонт (материалы) приняты в соответствии с представленным сметным расчетом на восстановление тепловой изоляции сетей д.89мм «Северно-западного района» с учетом индексации.

Иные расходы общепроизводственные и общехозяйственные организацией не заявлены.

III. Неподконтрольные расходы приняты в сумме **11.29 тыс. руб.**, в том числе:

Отчисления на соц. нужды приняты в размере 30,2 % от ФОТ производственных рабочих – 11,29 тыс. руб.

Амортизационные отчисления и иные расходы организацией не заявлены.

Величина годовой необходимой валовой выручки на первый период долгосрочного регулирования (на 2017 год) для расчета тарифов составила **148,75 тыс. руб.**

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов на долгосрочный период регулирования

Операционные (подконтрольные) расходы на каждый год долгосрочного периода регулирования приняты в соответствии с Методическими указаниями:

Параметры расчета расходов	Единица измерения	Долгосрочный период регулирования		
		2017 год	2018 год	2019 год
Операционные (подконтрольные) расходы	тыс. руб.	90,46	93,14	95,89
Рост	%	-	103,0%	103,0%

Для расчета долгосрочных параметров методом индексации установленных тарифов необходимая валовая выручка определяется на основе долгосрочных параметров регулирования.

Индекс эффективности операционных расходов принят в соответствии с Методическими указаниями.

№	Долгосрочные параметры регулирования	Единица измерения	2017	2018	2019
1	Базовый уровень операционных расходов	тыс. руб.	90,46	х	х
2	Индекс изменения количества активов (ИКА)	%	1%	1%	1%
3	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
4	нормативный уровень прибыли		0%	0%	0%

Показатели надежности и энергетической эффективности объектов

№	Показатель	Единица измерения	Плановые показатели		
			2017 год	2018 год	2019 год
1.	Показатели надежности:				
1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, теплоносителя в результате технологических нарушений на тепловых сетях на 1 км тепловых сетей	ед./км	0	0	0
1.1.1.	Количество прекращений подачи тепловой энергии, зафиксированное на границах раздела балансовой принадлежности сторон договора, причиной которых явились технологические нарушения на тепловых сетях	ед.	0	0	0
1.1.2.	Суммарная протяженность тепловой сети в двухтрубном исчислении	км	0,19	0,19	0,19
2.	Показатели энергетической эффективности:				
2.1.	Отношение величины технологических потерь тепловой энергии к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м ²	3,6	3,6	3,6
2.2.	Величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал/год	87,90	87,90	87,90
2.3.	Материальная характеристика тепловой сети* в однострубно́м исчислении по видам теплоносителя	м ²	24,4	24,4	24,4
2.3.3.	вода	м ²	24,4	24,4	24,4

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов:

№	Наименование расхода	Долгосрочный период регулирования		
		2016 год	2017 год	2018 год
1	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, топлива	47,01	49,29	51,26
2	Операционные (подконтрольные) расходы	90,46	93,14	95,89
3	Неподконтрольные расходы	11,29	11,63	11,97
5	нормативная прибыль, %	0%	0%	0%
5.1.	нормативная прибыль, тыс. руб.	0,00	0,00	0,00
	Недополученный по независящим причинам доход	0,00	0,00	0,00

6.	ИТОГО необходимая валовая выручка	148,75	154,04	159,11
	<i>Рост, %</i>		<i>103,6%</i>	<i>103,3%</i>

В соответствии с законодательством в отношении регулируемых организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в зоне деятельности единой теплоснабжающей организации, которые являются неотъемлемыми частями процесса снабжения тепловой энергией (мощностью) потребителей единой теплоснабжающей организации, органом регулирования устанавливается вид тарифа (одноставочный или двухставочный), который выбран органом регулирования для единой теплоснабжающей организации, если иное не установлено федеральными законами или настоящим документом

Предлагается установить одноставочные тарифы на услуги по передаче тепловой энергии для АО «Казэнерго» в зоне действия ЕТО-2 на долгосрочный период 2017-2019 годы в следующих размерах:

на 2017 год:

с 1 января 2017 года – **335,76 руб./Гкал** (без учета НДС);

с 1 июля по 31 декабря 2017 года – **797,48 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 237,5% к I полугодю 2017 года.

на 2018 год:

с 1 января 2018 года – **569,99 руб./Гкал** (без учета НДС) со снижением на 28,5% к уровню тарифа, утвержденного на 31.12.2017;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **572,52 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 100,4% к I полугодю 2018 года.

на 2019 год:

с 1 января 2018 года – **572,52 руб./Гкал** (без учета НДС) на уровне утвержденного на 31.12.2017г.;

с 1 июля по 31 декабря 2018 года – **609,87 руб./Гкал** (без учета НДС) с ростом 106,5% к I полугодю 2018 года.

Начальник отдела регулирования
тарифов теплоснабжающих организаций

Е.В. Мартынова

Калькуляция расходов на услуги по передаче тепловой энергии

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО «Казэнерго»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии ЕТО-2 2017-2019г.г.											
			2016 год	Предложение организации на 2017 год			Утверждено органом регулирования							
				Утверждено ГКРГТ на 2016 год	Год (с учетом инд.)	Отклонение к 2016г., %	2017 год				2018 год		2019 год	
							Год	Отклонение к 2016г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2017г. (ср.год.), %	Год	Отклонение к 2018г. (ср.год.), %
1	Является ли организация плательщиком НДС	да, нет	да	да	0,50			да	да					
2	Выработано	Гкал			0,0	0,00	0,0			0,00			0,0	
3	Собственные нужды котельных	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00		0,00	0,0	
4	Покупка тепловой энергии	Гкал	702,00	89,58	12,8	357,61	50,9	188,65	168,96	357,61		357,61	100,0	
5	Потери	Гкал	91,00	89,58	98,4	87,90	96,6	45,00	42,90	87,90		87,90	100,0	
6	Полезный отпуск теплоэнергии	Гкал	611,00	269,71	44,1	269,71	44,1	143,65	126,06	269,71		269,71	100,0	
6.1	Горячая вода, в том числе:	Гкал	611,00	269,71	44,1	269,71	44,1	143,65	126,06	269,71		269,71	100,00	
6.1.2.	население	Гкал	611,00	269,71	44,1	269,71	44,1	143,65	126,06	269,71		269,71	100,0	
6.1.3.	бюджет	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	
6.1.4.	прочие	Гкал	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	
1.	Расходы на приобретение энергоресурсов	тыс.руб.	44,78	47,72	106,6	47,01	105,0	23,42	23,59	49,29		51,26	104,0	
7	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	
8	Электроэнергия	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	
9	Вода на технологические цели	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00		0,00	0,0	
10	Оплата покупной тепловой энергии	тыс.руб.	44,78	47,72	106,6	47,01	105,0	23,42	23,59	49,29		51,26	104,0	
10.1	объем	Гкал	91,00	89,58	98,4	87,90		45,00	42,90					
10.2	Тариф	руб./Гкал	492,09	0,53	0,1			520,37	549,97					
11	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			1,058		1,047				1,040		1,040		
12	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,000		1,000				1,000		1,000		
16	Коэффициент эластичности затрат по посту активов			0,750		0,750				0,750		0,750		
II	Операционные (подконтрольные) расходы, в том числе:	тыс.руб.	128,82	134,93	104,7	90,46	70,2	19,08	71,38	93,14	103,0	95,89	103,0	
17	Сырье, основные материалы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00					
18	Основная и доп. оплата труда производственных рабочих	тыс.руб.	68,23	71,46	104,7	37,40	54,8	18,99	18,41					
	числ-ть		0,30	0,30	100,0	0,15								
	СМЗП		18 952,78	19 849,24	104,7	19 843,56								
19	Затраты на ремонт	тыс.руб.	60,59	63,46	104,7	53,05	87,6	0,08	52,97					

№ п/п	Наименование показателей, статей затрат АО «Казэнерго»	Ед.изм.	Производство и передача тепловой энергии ЕТО-2 2017-2019г.г.											
			2016 год	Предложение организации на 2017 год			Утверждено органом регулирования							
				Утверждено ГКРТГ на 2016 год	Год (с учетом инд.)	Отклонение к 2016г., %	2017 год				2018 год		2019 год	
							Год	Отклонение к 2016г. (ср.год.), %	I-е полугодие	II-е полугодие	Год	Отклонение к 2017г. (ср.год.), %	Год	Отклонение к 2018г. (ср.год.), %
19.1	материалы	тыс.руб.	60,59	63,46	104,7	53,06		0,09	52,97					
21	Общепроизводственные (цеховые) расходы	тыс.руб.	0,00		0,0	0,00	0,0	0,00	0,00					
22	Общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00		0,0	0,00	0,0	0,00	0,00					
III	Неподконтрольные расходы, в том числе	тыс.руб.	20,61	21,58	104,7	11,29	54,8	5,73	5,56	11,63	103,0	11,97	103,0	
23	Амортизация производственного оборудования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0	
26	Отчисления на соц. нужды с оплаты производственных рабочих	тыс.руб.	20,61	21,58	104,7	11,29	54,8	5,73	5,56	11,63	103,0	11,97	103,0	
34	Непроизводственные расходы (налоги и др.) всего, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0	
36	Внереализационные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0	
37	Прибыль, (-) убыток	тыс.руб.	0,00	0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0	
38	Недополученный по независящим причинам доход (с приложением обосновывающих документов)	тыс.руб.		123,59	0,0	0,00	0,0		0,00		0,0	0,00	0,0	
39	Избыток средств, полученный в предыдущем периоде регулирования	тыс.руб.		0,00	0,0	0,00	0,0			0,00	0,0	0,00	0,0	
40	НВВ (годовой)	тыс.руб.	194,21	327,82	168,8	148,76	76,6	48,23	100,53	154,05	103,6	159,12	103,3	
40.2	НВВ на содержание сетей		149,43	280,10	187,4	101,75	68,1			104,77	103,0	107,87	103,0	
41	Тариф (среднегодовой)	руб./Гкал	317,85	1 215,43	382,4	551,57	173,5	335,76	797,48	571,17	103,6	589,98	103,3	
41	Тариф (I-го полугодия)	руб./Гкал	304,23	1 215,46		335,71		0,00	237,5%	569,99	71,5%	572,52		
41	Тариф (II-го полугодия)	руб./Гкал	335,71	1 215,41		797,48				572,52	0,00	609,87	0,00	