

**СУРГУТСКОЕ ГОРОДСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
ГОРОДСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности за 2016г.**

г. Сургут

Содержание:

		стр.
1.	Стратегическое управление	
1.1.	Общая характеристика предприятия	3
1.2.	Организационная структура предприятия	6
1.3.	Используемые информационные технологии	10
2.	Производственная деятельность	
2.1.	Источники и средства, направляемые на развитие производства. Выполнение мероприятий по: «Программе производственного развития предприятия на 2016года», «Программе Энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Сургуте на период 2014-2030гг.»	13
2.2.	Используемые прогрессивные технологии	22
3.	Финансовые и технико-экономические показатели деятельности предприятия	
3.1.	Структура Бухгалтерского баланса. Управление активами и пассивами предприятия	23
3.2.	Управление дебиторской задолженностью	55
3.3.	Выполнение производственных показателей от реализации продукции, услуг по видам деятельности	59
3.4.	Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции, по видам деятельности	67
3.5.	Управление затратами	77
3.6.	Анализ прочих доходов и расходов предприятия	99
4.	Управление персоналом	115
5.	Проверки предприятия	118
	Приложение № 1 «Информация о проведенной претензионно-исковой работе за 2016г»	

1. СТРАТЕГИЧЕСКОЕ УПРАВЛЕНИЕ

1.1. Общая характеристика предприятия

Основные сведения

Полное наименование:	Сургутское городское муниципальное унитарное предприятие "Городские тепловые сети"
Сокращенное наименование:	СГМУП "ГТС"
Форма собственности:	муниципальная
Вид деятельности:	тепловодоснабжение
Учредитель предприятия:	Администрация города Сургута
Регистрационное свидетельство:	02-9676
Дата регистрации и номер свидетельства:	18.02.1999 года, серия 86 № 002078329
Местонахождение (юридический адрес):	628403, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Маяковского, 15
Почтовый адрес:	628403, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Маяковского, 15
Телефоны:	(3462) 37-65-00 приемная
	(3462) 37-65-03 директор
Ф.И.О. директора:	Юркин Василий Николаевич
Ф.И.О. главного бухгалтера:	Лузянина Галина Николаевна
Наименование и адреса банков, в которых открыты счета	в Екатеринбургском филиале № 2 ПАО «БИНБАНК» г.Екатеринбург р/с 40602810919200000005
	в Западно-Сибирском банке ПАО Сбербанк г. Тюмень р/с 40702810167170101356 с/с 40821810867170000049
	в Филиале Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге г.Екатеринбург р/с 40602810708280000006
	в Сургутском филиале АО КБ «АГРОПРОМКРЕДИТ» р/с 40602810600030000001

**Сведения о свидетельствах, выданных
саморегулируемыми организациями**

№ п/п	Серия № свидетельства	Дата выдачи	Срок действия	Орган, выдавший свидетельство	Вид деятельности
1	2	3	4	5	6
1.	№ 0257.00-2013-8602017038-П-144	31.05.2013	не ограничен	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Региональная Проектная Ассоциация»	Допуск к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Сведения о лицензиях

№ п/п	Серия №	Дата выдачи	Срок действия	Орган, выдавший лицензию	Лицензируемый вид деятельности
1	2	3	4	5	6
1.	ХМН 01650 ВЭ	04.10.2002	05.05.2019	Комитет природных ресурсов по ХМАО Территориальный фонд геологической информации	На право пользования Недрами. Добыча пресных подземных вод для хозяйственно - питьевого и производственного водоснабжения г.Сургута
2.	86.ХЦ.23.001.Л. 0000067.12.08	10.12.2008	бессрочно	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Деятельность, связанная с использованием возбудителей инфекционных заболеваний IV группы патогенности
3.	АВ №325066 № ВХ-58-015407	07.08.2014	бессрочно	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
4.	86-Б/00103 118333	02.09.2014	бессрочно	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	На осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств пожарной безопасности зданий и сооружений
5.	ЛО-86-01-002002	11.02.2015	бессрочно	Служба по контролю и надзору в сфере здравоохранения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры	Медицинская деятельность

Сведения о постановке на учет в государственных органах

№ п/п	Наименование государственного органа	Место регистрации, № и название регистрационного органа	№ регистрации	Дата регистрации
1.	ИФНС по месту регистрации юридического лица	Инспекция ФНС по г. Сургуту ХМАО-Югры	серия 86 №001631162	25.02.1999
2.	ИФНС по месту регистрации крупнейших налогоплательщиков	Межрайонная инспекция ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по ХМАО-Югре	без номера	14.12.2012
3.	ИФНС по месту регистрации обособленного подразделения	ИФНС по Сургутскому району ХМАО-Югры	без номера	14.07.2015
4.	Государственные органы статистики	Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре	№ 19-01/937	07.07.2011
5.	Пенсионный фонд	Управление пенсионного фонда РФ в г. Сургуте	027-020-060246	24.02.1999
6.	Фонд социального страхования	ФИЛИАЛ № 2 РО ФСС РФ по ХМАО	8602003728	25.02.1999
7.	Фонд обязательного медицинского страхования	Сургутский филиал ОФОМС	711369900144671	18.02.1999

Основные виды деятельности, положение в отрасли

СГМУП «Городские тепловые сети» - стабильное, крупное, динамично развивающееся предприятие, оснащенное передовыми технологиями, созданное для обеспечения надёжного и бесперебойного теплоснабжения, водоснабжения жилищного фонда, объектов промышленного и социально-культурного назначения города Сургута.

На основании постановления Администрации города Сургута № 6337 от 03.09.13 года «Об определении единых теплоснабжающих организаций на территории муниципального образования городской округ город Сургут» СГМУП «Городские тепловые сети» определена как единая теплоснабжающая организация на территории муниципального образования по зонам действия в соответствии с ФЗ № 190-ФЗ от 27.07.2010 года «О теплоснабжении», ПП РФ № 808 от 08.08.2012 года «Об организации теплоснабжения в РФ».

Согласно Устава предприятия для достижения поставленных целей предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- производство, закупка, передача, перепродажа, распределение и продажа тепловой энергии, пара и воды;
- эксплуатация объектов котлонадзора, эксплуатация паровых и водогрейных котлов, трубопроводов пара и горячей воды;
- эксплуатация объектов газового хозяйства;
- монтаж, наладка, испытания и ремонт энергообъектов, инженерных сетей, теплоэнергетического, газового и технологического оборудования и энергоустановок потребителей;

- осуществление строительно-монтажных работ;
- погрузочно-разгрузочные и приемо-отправительные работы;
- оказание платных услуг;
- эксплуатация объектов социальной сферы: общежитий, спортивного зала, банно-прачечного комплекса, комплекса общественного питания;
- оказание медицинских услуг сотрудникам.

Предприятие наделено на праве хозяйственного ведения производственными объектами, инженерными сетями и оборудованием.

Предприятие оказывает услуги:

- населению, проживающему в жилищном фонде;
- потребителям, имеющим на балансе жилищный фонд;
- бюджетным организациям (образования, здравоохранения, культуры, социального обеспечения);
- промышленным и прочим потребителям услуг.

Факторы риска:

В качестве основных факторов, влияющих как на состояние отрасли в целом, так и на деятельность предприятия, можно указать:

- изменения действующего законодательства и принятие новых нормативно-правовых актов в области теплоснабжения и водоснабжения (пересмотр величины нормативов потребления коммунальных услуг);
- изменения в погодных условиях, что влечет за собой отклонения фактических от плановых показателей по выработке тепловой энергии;
- просроченная дебиторская задолженность, в связи с неплательщиками потребителей за потребленные ресурсы;
- высокая изношенность внутриквартальных распределительных и магистральных сетей тепло-водоснабжения и теплофикационного оборудования;
- наличие «нераспределенных» объемов тепловой энергии (сверхнормативных тепловых потерь);
- ограничения в части роста тарифов на тепловую энергию (предельные индексы роста).

Для стабильного положения в отрасли необходимо предпринять следующие меры:

- переход на прямые договоры между потребителями и теплоснабжающими организациями, данный законопроект находится на стадии рассмотрения;
- переход на расчеты с использованием двухставочного тарифа.

1.2. Организационная структура предприятия.

Организационно-управленческая структура предприятия состоит из следующих структурных подразделений, отделов, цехов (схема №1).

Основное производство:

Район теплоснабжения №1 (РТС-1) - основной задачей осуществления деятельности является - обеспечение надежной и бесперебойной выработки тепловой энергии и горячей воды, с поддержанием заданных количественных и качественных параметров, а так же подъем и очистка воды с артезианских скважин. РТС-1 осуществляет обслуживание систем газопотребления и обеспечивает надежный и безопасный режим работы следующих эксплуатируемых объектов:

- 14 котельных (№ 1, 2, 3, 5, 6, 7, 9, 13, 14, 19, 21, 22, 23 Ледовый дворец, 24 поликлиника Нефтяник), находящихся на балансе предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года и общей производительностью после режимной наладки 423,439 Гкал/час (в том числе работающих производительностью 421,632 Гкал);
- котельная ПКТС ул. Мира, находящаяся в аренде, производительностью после режимной наладки 287,65 Гкал/час;

РТС-1 обеспечивает водоподготовку и оптимальный водно-химический режим котельных и в целом систем теплоснабжения, систем горячего и холодного водоснабжения.

Район тепловых сетей № 2 (РТС-2), район теплоснабжения № 3 (РТС-3) - основной задачей осуществления деятельности является - бесперебойное снабжение потребителей тепловой энергией, горячей и холодной водой заданных параметров, на основе эксплуатации внутриквартальных и магистральных сетей тепловодоснабжения, тепловых пунктов, подмешивающих станций с применением автоматизированной системы управления технологическими процессами.

Структура инженерных сетей СГМУП "ТТС", находящихся в эксплуатации у РТС-2 и РТС-3 по состоянию на 31.12.2016 года в однотрубном исполнении составляет:

- 832,505 км сетей теплоснабжения;
- 179,759 км сетей холодного водоснабжения.

В состав сетей теплоснабжения входят магистральные тепловые сети протяженностью 145,30 км, внутриквартальные - 428,33 км и внутриквартальные сети ГВС – 258,87 км.

РТС-3 обеспечивают эффективную и надежную эксплуатацию магистральных тепловых сетей, а так же в соответствии с Правилами технической эксплуатации тепловых энергоустановок эксплуатирует ЦТП, КРП и ПС с фактически присоединенной нагрузкой потребителей по состоянию на 31.12.2016 года 1 196,05 Гкал/час. В технологическом процессе теплоснабжения участвуют:

- 99 ЦТП;
- 3 КРП;
- 8 подмешивающих станций;
- 1 повысительная станция;
- 4 ИТП.

Тепловая энергия на нужды отопления и горячего водоснабжения, а так же холодная вода подаются потребителю через центральные тепловые пункты, оснащенные автоматикой регулирования, а именно:

-91 ЦТП и 4 ИТП оснащено терморегуляторами системы ГВС, которые обеспечивают поддержание температуры горячей воды в заданном диапазоне регулирования;

-84 ЦТП, 4 ПС, 4 ИТП и 2 КРП оснащено регуляторами перепада давления в системе отопления;

-на 65 ЦТП, 6 ПС, 3 КРП и 1 ИТП установлена автоматизированная система телеметрического контроля и управления технологическими процессами, которая обеспечивает создание информационной сети о состоянии технологического объекта, отчет по коммерческим узлам учета энергоресурсов, прогнозирование, обнаружение и оповещение об аварийных ситуациях с выводом всей необходимой информации диспетчеру через программу "Телескоп+";

-48 ЦТП, 1 КРП выведены на пульт диспетчера через программу "VISTA" из них с управлением 32 ЦТП.

Вспомогательные производства:

Цех по ремонту и обслуживанию электрооборудования - основной задачей осуществления деятельности является - своевременное и качественное проведение технического обслуживания и ремонта электрооборудования на объектах предприятия.

Цех по ремонту и обслуживанию контрольно-измерительных приборов и автоматизации - основной задачей осуществления деятельности является обеспечение надежной эксплуатации систем и средств автоматизации, установленных на оборудовании ЦТП и котельных предприятия.

Химлаборатория - основной задачей осуществления деятельности является проведение анализов количественного химического, микробиологического и вирусологического содержания питьевой воды, источников питьевого водоснабжения, воды сетевого горячего водоснабжения, котловой и сетевой воды.

Оперативно-диспетчерская служба - основной задачей осуществления деятельности является обеспечение контроля бесперебойного снабжения потребителей тепловой энергией и водоснабжения установленного качества, своевременная организация по устранению аварийных ситуаций на объектах предприятия.

Ремонтно-механический цех, ремонтно-строительная группа - основной задачей осуществления деятельности является проведение ремонтно-строительных работ на объектах предприятия, изготовление изделий для нужд предприятия.

Объекты непромышленного назначения:

Банно-прачечный комплекс: Банно-прачечный комплекс передан в аренду с 01.03.2016г. Заключены долгосрочные договоры аренды сроком на три года: № 25,26 от 24.02.2016г. (акт

приема передачи от 01.03.2016г.).

Комплекс общественного питания - основной задачей осуществления деятельности является обеспечение горячим питанием и спецпитанием работников предприятия.

Медпункт - основной задачей осуществления деятельности является контроль над состоянием здоровья работников предприятия.

Спортзал - основной задачей осуществления деятельности является поддержание здорового образа жизни в коллективе.

1.3. Используемые информационные технологии.

Используемые информационные технологии на предприятии

Таблица № 1

Программно-расчетный комплекс «Энергосбыт»	<i>Комплекс расчетов с потребителями тепловой энергии «Энергосбыт» предназначен для:</i>	
	<ul style="list-style-type: none"> - создания и ведения единого банка данных, обеспечения единства и целостности информации; - ввода и редактирования исходной информации; - расчета плановых показателей для оформления договоров; - формирования текста договора и приложений; - расчетов по реализации отпущенной тепловой энергии; - формирования финансовых документов; - учета поступивших платежей; - формирования отчетов и справок, в т. ч по претензионной работе. 	
	<p>Данный комплекс состоит из трех автоматизированных рабочих мест (АРМов), каждое из которых предназначено для выполнения своих ограниченных функций. Вся работа комплекса расчета с потребителями тепловой энергии «Энергосбыт» основана на взаимодействии трех ее составных частей непосредственно между собой, а также с базой данных предприятия:</p>	
	<p>1. АРМ «Договор» предназначен для:</p>	<ul style="list-style-type: none"> - формирования базы данных; - занесения нагрузок потребителей; - занесения реквизитов абонентов; - занесения характеристик системы теплоснабжения объектов; - редактирования и анализа исходной информации; - подготовки и формирования приложений к договору; - формирования текстовой части договора из созданного шаблона.
<p>2. АРМ «Расчет теплоотпуска» предназначен для:</p>	<ul style="list-style-type: none"> - расчета отпущенного тепла в зависимости от наличия приборов коммерческого учета, договорных нагрузок и часов работы потребителей; - расчета отпущенного тепла потребителям, не имеющим приборов учета по следующим параметрам: - средней за период температуре воздуха; - средней за период температуре сетевой воды и расчетным расходам теплоносителя; - температуре сетевой воды и расходам теплоносителя у потребителя, полученным в результате теплогидравлического расчета тепловой сети, с учетом состояния системы теплоснабжения (наладка сети теплопотери и утечки и т.п.); 	

		<ul style="list-style-type: none"> - формирования планов и отчетов по реализации тепла.
	<p>3. АРМ «Финчасть» предназначен для:</p>	<ul style="list-style-type: none"> - формирования и печати платежных документов; - учета платежей абонента; - формирования оборотных ведомостей; - аналитического учета движения денежных средств; - ведения претензионной работы; - связи с внешними бухгалтерскими программами
<p>Программный комплекс «ГИС» «Инженерные сети», «Инвентаризация сетей тепловодоснабжения»</p>	<p>Предназначен для:</p> <ul style="list-style-type: none"> - отображения и оперативного определения прохождения трубопроводов, инженерных сетей водопровода, канализации и теплоснабжения и местоположения их объектов на электронной карте г. Сургута. Комплекс позволяет автоматизированным способом вести паспортизацию сетей, объектов и сооружений, а также их поиск на электронной карте, тем самым обеспечить диспетчерские аварийные и инженерные службы подземных коммуникаций всей необходимой информацией. 	
<p>Пакет программ для гидравлических расчетов сложных тепловых сетей «Гидравлика»</p>	<p>Предназначен для решения широкого круга задач:</p> <ul style="list-style-type: none"> - расчет схем теплоснабжения на предпроектной стадии; - расчет режимов на стадии рабочего проектирования; - расчет эксплуатационных гидравлических режимов систем теплоснабжения, связанный с определением потокораспределения в сети и располагаемых напорах в узлах; - расчет наладочных режимов систем теплопотребления с расчетом дросселирующих устройств; - определение оптимальных режимов систем теплоснабжения; - определение режимов аварийного резервирования тепловых сетей; - создание графических схем тепловой сети и ее составляющих (насосные станции, источники теплоты, узлы теплопотребления, узлы регулирования); - построение пьезометрических графиков с возможностью распечатки. 	
<p>Автоматизированная система телеметрического контроля и управления технологическими процессами объектов ЦТП и ПС построена на основе SCADA –системы «Телескоп-плюс»</p>	<p>Предназначена для:</p> <ul style="list-style-type: none"> - телеметрического контроля за состоянием технологического оборудования; - управления технологическими процессами на объектах; - прогнозирования, обнаружения и оповещения об аварийных ситуациях; - анализа отказов оборудования, расчета времени наработки; - анализа работы технологических процессов; - коммерческого учета энергоресурсов; - создание информационной сети с выводом информации о состоянии технологического объекта, отчет по коммерческим узлам учета энергоресурсов на рабочие места пользователей. 	
<p>Система электронного документооборота «Эффект Офис»</p>	<p>Предназначена для:</p> <ul style="list-style-type: none"> - обеспечения единого информационного пространства, интегрированного поиска и извлечение информации, накапливаемой различными приложениями и пользователями, сбора и обработки статистической и аналитической информации. Это единая информационная система. В ней представлены все базовые возможности, необходимые для ведения архива и организации взаимосвязанной работы с документами. Использование системы обеспечивает решение таких проблем, как защита информации, быстрый поиск необходимых документов, организация коллективной работы пользователей системы, общение между пользователями системы, контроль исполнения документов и заданий. 	

<p>Программный комплекс Гранд-смета и сметно-строительная программа Барс</p>	<p>Используются для автоматизации работ по:</p> <ul style="list-style-type: none"> - составлению и проверке локальных и объектных смет (формы № 4, № 5) - учету выполненных работ за месяц, за период с разложением по позициям и по материалам (форма 2В, КС-2, КС-3, М-29, КС-6) - расчету потребности в материалах - работе с нормативной базой - составлению дефектных ведомостей - экспертизе проектно-сметной документации.
<p>Специализированная программа для подготовки отчетной документации в пенсионный фонд РФ «Экспресс-отчет»</p>	<p>Обеспечивает формирование индивидуальных сведений о страховом стаже, заработке и начисленных страховых взносах на обязательное пенсионное страхование и предоставление этих данных в пенсионный фонд РФ.</p>
<p>Программный продукт «1С: Зарплата и управление персоналом 8.2.»</p>	<p>В 1С: «Зарплата и управление персоналом» 8.2. поддерживаются все основные процессы управления персоналом, а также процессы кадрового учёта, расчёта зарплаты, исчисления налогов, формирования отчётов и справок в государственные органы и социальные фонды, планирование расходов на оплату труда. Учтены требования законодательства, реальная практика работы предприятий и перспективные мировые тенденции развития подходов к управлению персоналом. Удобные и гибкие механизмы настройки отчётов позволяют получать полную и достоверную информацию в самых различных аналитических разрезах для различных категорий пользователей: руководства, службы управления персоналом, кадровой службы и других.</p>
<p>Система бухгалтерского учёта «1С: Бухгалтерия 8.2.»</p>	<p>Система 1С: Бухгалтерия 8.2. – многофункциональный продукт, позволяющий успешно решать практически любые задачи учёта и управления.</p> <p>Задачи, решаемые с помощью программы "1С: Бухгалтерия 8.2.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - параллельное ведение бухгалтерского и налогового учёта; - автоматизация всех учётных и управленческих процессов, протекающих на предприятии; - учёт денежных средств предприятия; - учёт банковских и кассовых операций; - учёт движения товарно-материальных ценностей; - учёт расчётов с контрагентами; - учёт складских операций; - производственный учёт; - учёт основных средств и нематериальных активов; - учёт заработной платы и расчётов с персоналом; - ведение кадрового учёта; - настройка, формирование и вывод на печать бухгалтерской отчетности по формам, утвержденным нормативными актами РФ, а также отчетности перед налоговыми органами, Пенсионным фондом, органами статистики;
<p>Управленческая Информационная Система программного продукта «1С: Предприятие 8.2» конфигурация «1С:Предприятие 8.2. Управление производственным предприятием 1С 8.2»</p>	<p>Предназначена для:</p> <ul style="list-style-type: none"> - автоматизации расчета тарифов на услуги предприятия и контроля их исполнения, а также планового финансового управления предприятием. <p>Модуль бюджетирования УИС является инструментом финансового планирования на предприятии. С помощью модуля бюджетирования реализуются следующие функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> - разработка операционных и основных бюджетов; - формирование текущих бюджетов на основании стратегических; - мониторинг фактической деятельности предприятия в тех же разрезах, в которых проводилось планирование; - анализ отклонений фактических данных от плановых; - коррекция плановых данных по фактическому исполнению бюджета в завершённом периоде; - составление сводной отчетности по фактическим и плановым данным; - анализ плановых и фактических данных с точки зрения финансового состояния и рентабельности работы предприятия.

2. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2.1. Источники и средства, направляемые на развитие производства. Выполнение мероприятий по: «Программе производственного развития предприятия на 2016г.», «Программе энергосбережения и повышения энергетической эффективности в г. Сургуте на период 2014-2030гг.».

В таблице № 2 представлена информация об источниках и средствах, направляемых на развитие производства.

Информация об источниках и средствах, направляемых на развитие производства.

Таблица № 2

тыс.руб.

Показатель	2015г.	2016г.	Отклонения
ИТОГО собственные средства:	381 654,23	388 280,08	6 625,85
1. Амортизационные отчисления	286 367	290 161	3 794
приобретение ОС	2 470	1 943	-527
техническое перевооружение ОС, в т.ч.	283 898	288 218	4 321
- объекты теплоснабжения	254 357,90	274 169,86	19 811,96
- объекты водоснабжения	29 051,82	14 048,41	-15 003,41
- объекты БПК	488,00		-488,00
2. Капитальный ремонт, в т.ч.	95 287	98 119	2 832
- объекты теплоснабжения	85 759,90	86 380,90	621,00
- объекты водоснабжения	8 266,06	9 212,35	946,29
- объекты БПК	1 260,95	2 525,55	1 264,60
ИТОГО привлеченные средства	163 943	196 300	32 357
ОС, полученные на праве хозяйствования	163 943	177 375	13 432
Бюджетное финансирование (бюджет г.Сургута и ХМАО-Югры), в т.ч.	0	18 925	18 925
-капитальный ремонт	0	18 925	18 925

1) В 2016 году на предприятии действовала Программа производственного развития согласованная Департаментом городского хозяйства и Администрацией города Сургута.

Согласно отчета о выполнении производственной программы приняты и оформлены на основании форм КС-2,3 работы на сумму 405 262 тыс.руб. (без НДС), в том числе:

- капитальный ремонт 98 118 тыс.руб. (источник финансирования – собственные средства предприятия);
- техническое перевооружение – 288 218 тыс.руб. (источник финансирования – собственные средства предприятия по статье «амортизация»);
- бюджет города и округа - 18 925 тыс. руб.

Экономия денежных средств по выполнению производственной программы составила 24 206 тыс.руб. она образовалась в результате проведения закупочных процедур и заключения договоров по результатам аукционов на более выгодных условиях, откорректированных фактически выполненных работ согласно форм КС-2, КС-3 по объектам предприятия подрядным

способом, а так же за счет выполнения работ собственными силами предприятия.

Выполнение программы производственного развития в разрезе источников финансирования за 2016 год в сравнении с 2015 годом представлено в таблице № 3.

Таблица № 3

Источники финансирования	2015 год (ППР)				2016 год (ППР)			
	План, тыс. руб. без НДС	Факт, тыс. руб. без НДС	отклонения тыс.руб.	% выполнения	План, тыс. руб. без НДС	Факт, тыс. руб. без НДС	отклонения тыс.руб.	% выполнения
Теплоснабжение								
Капитальный ремонт	110 588	85 760	-24 828	78	103 646	86 235	-17 411	83
Техническое перевооружение	247 173	254 358	7 185	103	291 860	274 170	-17 690	94
Всего по теплоснабжению	357 761	340 118	-17 643	95	395 506	360 405	-35 101	91
Водоснабжение								
Капитальный ремонт	17 954	8 266	-9 688	46	18 776	9 212	-9 564	49
Техническое перевооружение	20 644	29 052	8 408	141	11 398	14 048	2 650	123
Всего по водоснабжению	38 598	37 318	-1 280	97	30 174	23 260	-6 914	77
БКК								
Капитальный ремонт	2989	1261	-1 728	42	3787	2671	-1 116	71
Техническое перевооружение	850	488	-362	57	0	0	0	0
Всего по БКК	3 839	1 749	-2 090	46	3 787	2 671	-1 116	71
Итого по капитальному ремонту	131 531	95 287	-36 244	72	126 209	98 118	-28 091	78
Итого по тех. перевооружению	268 667	283 898	15 231	106	303 258	288 219	-15 039	95
Итого по отчету о выполнении мероприятий по ППР, тыс. руб без НДС	400 198	379 185	-21 013	95	429 467	386 337	-43 130	90
Кроме того были выделены средства на капитальный ремонт сетей ТВС из бюджета города Сургута и ХМАО-Югры, тыс.руб без НДС	0	0	0	0	0	18 925	18 925	0
Итого по отчету о выполнении мероприятий с учетом бюджетных средств по ППР, тыс. руб. без НДС	400 198	293 425	-106 773	73	429 467	405 262	-24 205	94

Выполнение программы производственного развития за 2016 год в разрезе мероприятий, с пояснениями причин отклонений от запланированных работ представлено в таблице № 4.

Перечень мероприятий выполненных по Программе производственного развития в разрезе мероприятий за 2016 год.

Таблица № 4

Пункт ППР	Перечень работ по объектам предприятия	Объем финансирования (план), тыс.руб.	Объем финансирования (факт), тыс.руб.	Отклонения тыс.руб.	Примечание
1.1.	<i>КОТЕЛЬНОЕ в том числе:</i>	44 411	31 392	-13 019	Техническое перевооружение и капитальный ремонт основного и вспомогательного оборудования котельных для увеличения установленной тепловой мощности и обеспечения бесперебойной выработки тепловой энергии, с поддержанием заданных параметров
1.1.1.	Капитальный ремонт водогрейных котлов ВВД-1,8.- № 2,7,8 на котельной №7	2 541	3 399	858	Работы выполнены в полном объеме. Увеличение расходов на 858 тыс. руб. произошло за счет удорожания стоимости поставки оборудования.
1.1.2.	Режимно-наладочные испытания водогрейных котлов ВВД-1,8 № 2,7 8 на котельной №7	86	34	-52	Работы выполнены в полном объеме. Сложившаяся экономия в размере 52 тыс. руб. за счет проведения закупочных процедур, в следствии которых был заключен договор с меньшей стоимостью чем запланировано.
1.1.4.	Техническое перевооружение с разработкой проекта котельной №9 с заменой на блочно - модульную котельную тепловой мощностью 7МВт двухконтурного исполнения (1этап)	10 072	1 550	-8 522	1 этап выполнен в полном объеме: -разработан проект на сумму - 1 452,0 тыс.руб. -произведена поставка котлов на сумму - 5 630,0 тыс.руб. -заключены договора поставки насосного и теплообменного оборудования - 2 997,0 тыс.руб. Запланированные денежные средства освоены в полном объеме, приобретенное оборудование находится на складе СГМУП "ГЭС" и подлежит монтажу в 2017 году.
1.1.5.	Капитальный ремонт и замена технологического оборудования и трубопроводов котельных (насосы, дымососы, дутьевые вентиляторы, зап.арматуры, фильтров) с устройством тепловой изоляции и антикоррозийной защитой оборудования	2 384	3 287	903	Работы выполнены в полном объеме. Увеличение расходов на 903 тыс. руб. произошло за счет удорожания стоимости поставки оборудования.
1.1.6.	Проведение экспертизы промышленной безопасности (ЭПБ) зданий и сооружений	50	50	0	Работы выполнены в полном объеме.
1.1.7.	Устранение замечаний согласно заключений ЭПБ зданий и сооружений предприятия	4 885	4 444	-441	Работы выполнены в полном объеме.
1.1.8.	Газораспределительные (подводящие) сети и газооборудование котельных	1 364	937	-427	По п.1.1.8.1. выполнены предпроектные работы, проект и выполнение СМР перенесены в ППР 2017 года.
1.1.9.	Электрооборудование котельных	21 141	16 196	-4 945	Работы выполнены в полном объеме. Работы по пункту 1.1.9.4. ППР перенесены на январь 2017 года, а также за счет поставки оборудования по меньшей стоимости, чем запланировано по коммерческим предложениям.
1.1.10.	КИПиА котельных	1 888	1 495	-393	Работы выполнены в полном объеме.
1.2.0.	Замена запорной арматуры на объектах предприятия	2 714	3 575	861	Работы выполнены в полном объеме. Отклонения в сторону

Пункт ППР	Перечень работ по объектам предприятия	Объем финансирования (план), тыс.руб.	Объем финансирования (факт), тыс.руб.	Отклонения тыс.руб.	Примечание
					увеличения денежных средств сложились по факту выполненных работ
1.2.	Замена магистральных и внутриквартальных сетей тепловодоснабжения - всего, в том числе:	266 671	279 883	13 212	Работы выполнены в полном объеме руб. В том числе выполнены работы на сумму 18 924,913 тыс.руб. счет средств городского бюджета.
1.2.1.1.по 1.2.1.13	Магистральные тепловые сети	153 677	168 440	14 763	Работы выполнены в полном объеме. денежные средства откорректированы по факту выполнения работ на основании форм КС-2, КС-3.
1.2.2.1.по 1.2.2.10; 1.2.2.60. по 1.2.2.77	Внутриквартальные сети тепловодоснабжения	112 994	111 443	-1 551	Выполнены работы по замене магистральных тепловых сетей и внутриквартальных сетей тепловодоснабжения на основе современных технологий с использованием труб в тепловой изоляции из пенополиуретана ППУ ТГИ, ППМИ и труб ИЗОГЭКС из сшитого полиэтилена с теплоизоляционным слоем из полужесткого пенополиуретана в гофрированной полиэтиленовой оболочке, для снижения тепловых потерь. Работы выполнены в полном объеме. денежные средства откорректированы по факту выполнения работ на основании форм КС-2, КС-3.
1.3.	Капитальный ремонт ветхих трубопроводов, в том числе поселков временного жилья.	5 718	5 501	-217	Работы выполнены в полном объеме силами РТС-2.
1.4.	Восстановление благоустройства после проведения ремонтных работ	6 495	5 249	-1 246	Работы выполнены в полном объеме. Отклонения в сторону уменьшения денежных средств сложились по факту выполненных
1.5.	Капитальный ремонт изоляции ветхих трубопроводов сетей ТВС, ЦТП и тепловых камер	4 737	4 299	-438	Работы выполнены в полном объеме.
1.6.	Техническое перевооружение технологической части ЦТП	18 273	14 838	-3 435	Работы выполнены в полном объеме силами СГМУП «ГТС»

Пункт ППР	Перечень работ по объектам предприятия	Объем финансирования (план), тыс.руб.	Объем финансирования (факт), тыс.руб.	Отклонения тыс.руб.	Примечание
1.7.	Электрооборудование ЦТП, ПС, КРП и прочих объектов предприятия	3 714	4 635	921	Работы выполнены в полном объеме силами электроцеха.
1.8.	КИПиА – ЦТП, ПС, КРП и прочих объектов предприятия	21 865	2 600	-19 265	Отклонения в сторону уменьшения денежных средств сложились за счет пунктов ППР: 1) п. 1.8.8. запланированные работы по установке обходомеров узлов учета горячей воды на жилищный фонд г.Сургута на сумму - 17 278,00 т.р. исключены из данной статьи затрат и включаются в себестоимость по мере реализации УК и ТСЖ. В настоящее время освоено 9 779,69 т.р. без НДС. По п.п. 1.8.5. приборы контроля прозрачности воды были установлены в 2016 году на ЦТП № 58,60,62,63,43,49,51,8,КРП-4 в количестве 9 шт. на сумму 500,111 т.р. Для анализа эффективности работы данных приборов в течении 2016 года оказалось недостаточно времени, поэтому техническим руководством предприятия принято решение об приостановке монтажа данных приборов. По результатам анализа 2016 - 2017 года будет принято решение об их дальнейшем применении в последующие годы. Экономия денежных средств составила 940,00 т.р. А также по пунктам данного раздела откорректированы денежные средства на основании форм КС-2, КС-3.
1.9.	Капитальный ремонт и техническое перевооружение котельных, ЦТП, ПС, АБК (общестроительные работы) согласно предписаний Госпотребнадзора, Роспотребнадзора.	36 902	31 262	- 5 640	На 2016 год согласно ППР были запланированы работы по ремонту слесарной мастерской АДС по ул.Нефтяников, 24, стр.5 (п.1.9.14.). Также согласно ППР (п.1.9.13) выполнялись работы по ремонту кровли слесарной мастерской. Строительно-монтажные работы по одному объекту выполнить одновременно не представлялось возможным, т.к. кровля здания была сдemonтирована. Поэтому работы по внутренней отделке здания перенесены на I квартал 2017 года с продлением договора. В настоящее время работы продолжаются. Денежные средства пункта 1.9.20. перенесены на п.1.12. (подготовка к зиме ОС) В 2016 году была запланирована разработка проекта по ремонту здания АБК по ул.Маяковского, 15, с частичным выборочным ремонтом и монтажом системы видеонаблюдения. В связи с отсутствием финансовых средств было принято решение о приостановлении данного пункта ППР (п.1.9.20.). Запланированные средства были использованы на статью "Резерв средств на подготовку к

Пункт ППР	Перечень работ по объектам предприятия	Объем финансирования (план), тыс.руб.	Объем финансирования (факт), тыс.руб.	Отклонения тыс.руб.	Примечание
					осенне-зимнему периоду 2016-2017г." (п.1.12) "Амортизационные средства".
1.10.	Приобретение и замена оборудования с учетом требований ОТ и ТБ, ПБ	3 575	4 297	722	Работы выполнены в полном объеме.
1.12.	Резерв средств на подготовку к осенне-зимнему периоду 2016-2017г.г., возникшие в результате гидравлических испытаний в межотопительный период.	10 605	15 060	4 455	Резерв исчерпан в полном объеме.
Итого по разделу I "Теплодоснабжение"		425 680	402 591	-23 089	
Итого по разделу II "БПК"		3 787	2 671	-1 116	Пункт 2.2.1. не выполнен в связи с отсутствием заявки на ремонт помещений бани от Арендатора.
Итого по программе		429 467	405 262	-24 205	

В рамках Программы производственного развития СГМУП «ГТС» реализуются мероприятия по долгосрочной муниципальной программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на период 2014-2030 годы», утвержденной постановлением Администрации города от 16.12.2013 № 9061 (с изм. от 26.11.2016 N 8713).

Перечень мероприятий выполненных по программе представлен в таблице № 5 с пояснениями.

ОТЧЕТ (информация) по выполнению мероприятий по долгосрочной муниципальной программе "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в городе Сургуте на 2014-2030 годы" в рамках Программы производственного развития СГМУП "ГТС" за 2016 год.

Таблица № 5

Показатели	Объем финансирования (план), тыс.руб. с НДС	Освоено (фактические затраты), тыс.руб. с НДС	Профинансировано (кассовые расходы), тыс.руб. с НДС	Отклонения (фактические затраты от объема финансирования), тыс.руб. с НДС	% выполнения	ПОЯСНЕНИЯ
ЗАТРАТЫ - ВСЕГО:	60 990	49 129	45 500	-11 861	81	
из них:						
Бюджетные средства						
- Федеральный бюджет						
- Окружной бюджет						
- Местный бюджет						
Собственные средства предприятия	60 990	49 129	45 500	-11 861	81	
В том числе по мероприятиям:						
I. ЭНЕРГОАУДИТ	890	890	890	0	100	
Проведение обследования (энергоаудита) с разработкой программы по энергосбережению и повышению энергетической эффективности до 2020 года, включающей рекомендации и технические решения по рациональному использованию энергетических ресурсов.	890	890	890	0	100	Энергетический паспорт разработан и зарегистрирован рег. № СРО-Э-027-16-07-118-002760. Согласно акту выполненных работ в ноябре выполнение 100 % и составляет 890,0 тыс. руб.
II. КОТЕЛЬНЫЕ	12 947	2 529	1 513	-10 418	20	
Техническое перевооружение с разработкой проекта котельной № 9 с заменой на блочно - модульную котельную тепловой мощностью 7 МВт двухконтурного исполнения (1этап).	11 885	1 452	436	-10 433	12	п.1.1.4.ПНП2016г. Конкурс проведен 08 июля, выбран победитель закупочной процедуры ООО "Инжпроект", заключен договор № 241 от 08.07.2016г. на сумму 1 452,0 тыс.руб. (НДС не облагается). В октябре оформлено доп.соглашение № 1 к договору с изменением срока окончания работ до 30.12.2016г.(п.1). Проектировщиком разработан проект в полном объеме на сумму 1 452,0 тыс.руб. (НДС не облагается), профинансировано (аванс) 435,6

Показатели	Объем финансирования (план), тыс.руб. с НДС	Освоено (фактические затраты), тыс.руб. с НДС	Профинансировано (кассовые расходы), тыс.руб. с НДС	Отклонения (факты от объема финансирования), тыс.руб. с НДС	% выполнения	ПОЯСНЕНИЯ
						тыс.руб., окончательный срок оплаты по условиям договора 60 к/д (п.2.4.) после подписания акта выполненных работ 01.03.2017г. В связи с большим объемом предпроектных и изыскательских работ, а также принятия сложных технических решений и согласований при разработке проекта, не представлялось возможным в планируемый срок определить перечень оборудования и составление технической спецификации для дальнейшего проведения конкурса и определения Поставщика. Планируемые средства по поставке оборудования будут освоены в 2017 году согласно заключенным договорам в 4 квартале 2016 года, в связи с чем сложилась экономия денежных средств в размере 10 433,0 тыс.руб. п. 1.1.9.3. ППР 2016г.
Техническое перевооружение внутреннего освещения котельной № 2 с установкой светильников светодиодного исполнения	1 062	1 077	1 077	15	101	ПИР. Затраты на разработку проектной документации, выполненную ООО "ЭнергоРемаладка" по договору № 5-16 от 12.02.2016г., составили 99,3 тыс.руб. с учетом НДС, оплачены. Поставка оборудования. Оборудование поставлено и оплачено в полном объеме. СМР. Строительно-монтажные работы выполнены собственными силами в полном объеме, исполнительная документация оформлена. Затраты на выполнение СМР составили 977,7 тыс.руб. Сумма перерасхода составит 14,9 тыс.руб. по факту выполненных работ.
Светодиодные светильники 278шт., светодиодные лампы =22шт.						
III. МАГИСТРАЛЬНЫЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ	47 153	45 710	43 097	- 1 443	97	
Техническое перевооружение магистральных тепловых сетей с применением современных технологий на участках:						
3. т.м.№4 от 4ТК39, 4ТК40, ЦТП-25 в мкр.А. Участок от 4ТК40 (от т.А до т.Б) ЦТП-25	4 059	5 657	5 336	1 598	139	п.1.2.1.4. ППР 2016г. С начала года строительно-монтажные и проектные

Показатели	Объем финансирования (план), тыс.руб. с НДС	Освоено (фактические затраты), тыс.руб. с НДС	Профинансовано (кассовые расходы), тыс.руб. с НДС	Отклонения (фактические затраты от объема финансирования), тыс.руб. с НДС	% выполнения	ПОЯСНЕНИЯ
						работы по объекту выполнены в полном объеме на сумму 5 656,7 тыс.руб. при плане 4 059,2 тыс.руб., профинансировано 5 335,9 тыс.руб. Окончательный расчет за выполнение СМР согласно графику - март 2017г. (прил. № 4 к договору № 204 от 30.05.16г.). Перерасход по году составит 1 597,5 руб. по факту выполненных работ.
4. т.м. №1 от коллекторной №1 от 1ТК5, 2ТК7, 1ТК35 по ул.Островского до котельной №3. Участок от (1ТК-5) от НО-6 до 1 ТК35	43 094	40 053	37 761	-3 041	93	п.1.2.1.5. ППР 2016г. С начала года строительно-монтажные и проектные работы выполнены в полном объеме на сумму 40 053,2 тыс.руб. при плане 43 093,6 тыс.руб., профинансировано 37 760,5 тыс.руб. Окончательный расчет по графику за выполнение СМР - март 2017г. (прил.№ 4 к договору № 204 от 30.05.2016г.) Экономия по году составит 3 041 тыс.руб. по факту выполненных работ.

2) Информация по установке ОДПУ в рамках закона № 261-ФЗ от 23.11.2009г. представлена в п. 1.3. раздела 3.4. «Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции по видам деятельности».

3) Информация по объектам основных средств, полученным на праве хозяйственного ведения, представлена в п.1 «I Внеоборотные активы» раздела «3.1. Структура бухгалтерского баланса. Управление активами и пассивами предприятия».

4) В 2016 г. выполнен объем работ по капитальному ремонту во исполнение соглашения о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду в 2016г. на сумму 18 924,91 тыс.руб.

2.2. Используемые прогрессивные технологии.

Для качественной и бесперебойной работы оборудования и механизмов используются передовые прогрессивные технологии, такие как:

1) Частотно регулируемые электроприводы на насосах, дымососах и вентиляторах котельных и ЦТП, которые обеспечивают плавный пуск и длительную работу электродвигателя в заданном диапазоне, а также автоматическое регулирование давления и перепада давления технологических параметров, что позволяет экономить электроэнергию в среднем на 15% с увеличением срока службы оборудования и его межремонтного периода в 1,5-2 раза.

№ объекта	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП №19,49	ШУН- шкаф управления насосами подмешив.	2	2	Danfoss HVAC Drive FC100
Котельная №3	Частотный привод Danfoss тяго-дутьевой механизм	1	1	Danfoss HVAC Drive FC102
ЦТП № 81,24,31,32,42,43,77	Danfoss HVAC Drive FC102 Частотные привод корректирующих насосов	7	7	Danfoss HVAC Drive FC100

2) Автоматизированная система телеметрического контроля и управления технологическими процессами объектов ЦТП и ПС построенная на основе SCADA-системы «Телескоп+», предназначена для контроля за состоянием технологического оборудования, управления процессами на объектах, прогнозирования, обнаружения и оповещения об аварийных ситуациях, анализа отказов оборудования, расчета времени наработки, коммерческого учета энергоресурсов, создание информационной сети с выводом информации о состоянии технологического объекта, отчет по коммерческим узлам учета энергоресурсов на рабочие места пользователей.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 85	Обеспечение дистанционного обеспечения параметров в систему диспетчеризации «Телескоп+».	1	1	На базе шкафа «ЛСКУ» ООО «Промавтоматика»

3) Также на предприятии внедрена система качественно-количественного регулирования параметров теплоносителя, подаваемого потребителям в зависимости от температуры наружного воздуха, что обеспечивает качественное регулирование и гарантирует постоянство расходов в системах отопления, а также создает комфортный климат в жилых помещениях. Установка регулирующего клапана подпора на обратном трубопроводе позволяет стабилизировать перепад давления в системе отопления.

№ объекта	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 95	Установка регулирующего клапана температуры на трубопроводе отопления Т1	1	1	Регулирующий клапан V232 с электроприводом TAC M50A Schneider Electric.
ЦТП № 17,18,31,32,57,98,99, 37,40,41,45,48,75,9,46, 95,26.	Установка регулирующего клапана подпора на трубопроводе Т2 системы отопления.	17	17	Регулирующий клапан V232, V231 с электроприводом TAC M50A, M1500 Schneider Electric.

4) Для приготовления горячей воды, подаваемой в сети ГВС, на ЦТП проводится замена кожухотрубных теплообменников с тепловой эффективностью 70-80% на пластинчатые теплообменники с тепловой эффективностью 85-95%, подключаемые по двухступенчатой смешанной схеме.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 85,82	Замена теплообменного оборудования и модернизация системы автоматизации ГВС	2	2	Автоматизация на базе: шкаф «ІСКУ» ОС "Промавтоматика", регулирующийся клапан V231 с электроприводом ТАС M1500 Schneider Electric,

5) На котельных предприятия установлены блоки управления розжига и сигнализации типа «БУРС-2ВМ», которые производят автоматизированный розжиг горелок, контроль за технологическими защитами, изменение нагрузок.

Объект	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
Котельная № 7	Замена блоков управления «БУРС-2ВМ»	7	7	Блок «БУРС-2ВМ» «Котлоавтоматика»

6) Для автоматического определения возникновения пожара или точек проникновения в охраняемые объекты предприятия, устанавливается охранно-пожарная сигнализация (ОПС).

№ объекта	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ЦТП № 81,65,38.	Монтаж ОПС	3	3	«Сигнал-20» КПП-«Версет»
АБК ул.Маяковского	Модернизация ОПС	1	1	«Сигнал-20» КПП-«Версет»
ЦТП № 8,10,24,28,29,4,35,36	Монтаж АРМ «Орион ПРО»	8	8	

7) Для вычисления количества энергоресурса, совместно с первичными преобразователями расхода давления и температуры, используются вторичные преобразователи, которые сохраняют первичные и вычисленные параметры в архиве.

№ объекта	Установленное оборудование	План	Факт	Марка, производитель
ГРП №6,7,8,9 п.Лунный, п.Снежный	Устройство узлов учета газа	6	6	Расходомер -счетчик ультразвуковой ИРВИС

3. ФИНАНСОВЫЕ И ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

3.1. Управление активами и пассивами предприятия. Структура бухгалтерского баланса.

Бухгалтерская отчетность (далее Отчетность) предприятия сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и включает в себя Бухгалтерский баланс на 31.12.2016г (далее Баланс), Отчет о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2016г, приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах: Отчет об изменениях капитала за 2016г, Отчет о движении денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2016г, пояснения.

События после отчетной даты отсутствуют. Операции со связанными сторонами в 2016 не проводились. В пользу основного управленческого персонала в 2016 году начислено выплат в сумме 22 205 тыс.руб., в т.ч. оплата ежегодного отпуска – 3 084 тыс.руб., страховых взносов во внебюджетные фонды в сумме 4 173 тыс.руб. Судебные процессы, в которых предприятие

выступает как ответчик, отсутствуют. Информация о судебной работе с должниками приведена в разделе 3.2. «Дебиторская задолженность».

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании приказа от 30.09.16 № 1322-02 проведена инвентаризация имущества и обязательств.

По результатам проведения инвентаризации материальных ценностей, учитываемых на балансовых счетах 07, 10 по состоянию на 24.10.2016г., центральной инвентаризационной комиссией принято решение:

- 1) зачесть пересортицу по материалам на сумму 28 608,88руб.
- 2) присоединить к финансовому результату выявленные излишки на сумму 604 544,15руб.

По результатам проведения инвентаризации материальных ценностей, учитываемых на балансовом счете 08 центральной инвентаризационной комиссией принято решение о списании объектов на сумму 17 327 394,18 руб., в т.ч. на финансовый результат текущего года 77 448,61руб.

По результатам проведения инвентаризации расчетов с дебиторами и кредиторами центральной инвентаризационной комиссией принято решение:

- 1) списать за счет средств начисленного резерва по сомнительным долгам:
 - 1.1. дебиторскую задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 8 651 020,96руб.;
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 928 421,99 руб.
 - 1.2. дебиторскую задолженность по счету 76.02 «Расчеты по претензиям»
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 0,21 руб.;
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 37 040,54 руб.
 - 1.3. дебиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами»
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 43 573,50 руб.

2) за счет финансового результата:

- 2.1. дебиторскую задолженность по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»:
 - с истекшим сроком исковой давности в сумме 3 192 650,80 руб.;
 - по решению комиссии по дебиторской задолженности в сумме 287 703,73 руб.
- 2.2. дебиторскую задолженность по счету 76.02 «Расчеты по претензиям»
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 70 061,00 руб.
- 2.3. дебиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами»
 - в связи с окончанием исполнительного производства в сумме 180 988,78 руб.

3) на финансовый результат:

- 3.1. кредиторскую задолженность по счету 76.09 «Прочие расчеты с разными кредиторами» в связи с реорганизацией контрагента и непредъявлению требований в сумме 695 583,02 руб.

3.2. кредиторскую задолженность по счету 76.04 «Расчеты по депонированным суммам» с истекшим сроком исковой давности в сумме 48 000,01 руб.

3.3. кредиторскую задолженность по счету 62.02 «Расчеты по авансам полученным» с истекшим сроком исковой давности в сумме 41 094,49 руб.

Инвентаризация муниципального имущества в течение 2016 года продолжалась. Информация о расхождениях, выявленных при сверке, направлялась в комитет по управлению имуществом.

По состоянию на 31.12.2016 имеются расхождения по 215 объектам. Со стороны СГМУП «ГТС» все выявленные расхождения устранены, корректировки по оставшимся следует внести комитету по управлению имуществом.

Согласно Положениям по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденной на предприятии Учетной политике в отчетности за 2016г. произведен ретроспективный пересчет отдельных показателей. Расшифровки ретроспективного изменения приложены к формам Отчетности.

1. В связи с внесением изменений в учетную политику в 2016г. в части списания инвентаря и хозяйственных принадлежностей (по мере передачи в эксплуатацию), учитываемых на счете 10 «Материалы». Указанное изменение привело:

а. в 2013г.-2014гг. к уменьшению стоимости материалов на 25 597 тыс.руб., снижению суммы отложенного налогового обязательства на 5 408 тыс.руб. (с учетом корректировки предыдущих периодов), уменьшению суммы нераспределенной прибыли на 20 189 тыс.руб.;

б. в 2015г. к уменьшению стоимости материалов на 5 279 тыс.руб., снижению суммы отложенного налогового обязательства на 819 тыс.руб., уменьшению суммы нераспределенной прибыли на 4 460 тыс.руб.

Для контроля за наличием ТМЦ введен забалансовый счет МЦ.05 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

2. При инвентаризации суммы Добавочного капитала в части «Переоценки внеоборотных активов» выявлено, отражение в составе указанного показателя суммы результата проведенной ранее переоценки (уценки). Период возникновения ошибки до 2014г. Исправление указанной ошибки привело:

а. в 2013г. к увеличению суммы Добавочного капитала в части «Переоценки внеоборотных активов» на 398 тыс.руб.

б. в 2013г. снижению суммы нераспределенной прибыли на 398 тыс.руб.

3. При инвентаризации временных разниц, возникающих при начислении амортизации по данным бухгалтерского и налогового учетов, выявлено завышение суммы отложенного налогового актива (6 009 тыс.руб.) и занижение отложенного налогового обязательства (15 238

тыс.руб.), что в свою очередь, привело к завышению суммы нераспределенной прибыли на 21 247 тыс.руб. Период возникновения ошибки до 2014г. По итогам инвентаризации принято решение провести корректировку следующих показателей Отчетности:

а. в 2013г.-2014гг. величина отложенного налогового обязательства увеличена на 15 238 тыс.руб., величина отложенного налогового актива уменьшена на 6 009 тыс.руб., сумма нераспределенной прибыли уменьшена на 21 247 тыс.руб.;

4. В результате проведения внутреннего контроля выявлен факт не отражения в 2014г. суммы работ по проведению реконструкции сетей теплоснабжения, выполненных безвозмездно ООО СК «СОК». Исправление указанной ошибки привело:

а. в 2014г.: к увеличению остаточной стоимости основных средств на 15 608 тыс.руб., формированию показателя «Доходы будущих периодов» («Безвозмездные поступления») в сумме 15 413тыс.руб., т.е. сумма указанных работ уменьшена на величину доходов равномерно признаваемых в бухгалтерском учете (195 тыс.руб.). Помимо указанных изменений, скорректированы в сторону уменьшения показателя отложенного налогового актива на 39 тыс.руб., нераспределенной прибыли на 156 тыс.руб.

б. в 2015г.: увеличению суммы основных средств на 15 608 тыс.руб., формированию показателя «Доходы будущих периодов» («Безвозмездные поступления») в сумме 14 633тыс.руб., т.е. сумма указанных работ уменьшена на величину доходов равномерно признаваемых в бухгалтерском учете (2014г.:195 тыс.руб.+2015г: 780 тыс.руб.). Помимо указанных изменений, скорректированы в сторону уменьшения показателя отложенного налогового актива на 195 тыс.руб. (2014г.: 39 тыс.руб.+2015г:156 тыс.руб.), нераспределенной прибыли на 780 тыс.руб.

Сумма указанных работ в налоговом учете отражена в составе внереализационных доходов по итогам 2016г., что не противоречит ст. 81 НК РФ.

5. При инвентаризации вложений во внеоборотные активы выявлен факт не списания стоимости объектов, находящихся в г. Тюмени, права на которые согласно выпискам из единого реестра прав на недвижимое имущество зарегистрированы в муниципальную собственность г. Тюмени (12 объектов), поставлены на учет как бесхозные (10 объектов). Исправление указанной ошибки привело:

а. в 2015г: к уменьшению величины показателей «Прочие внеоборотные активы» в части «Непрофильных капитальных вложений» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 17 250 тыс.руб.

6. При инвентаризации оборудования принято решение об отражении оборудования, входящего в состав неприкосновенного запаса для ликвидации аварийных ситуаций, сформированного по приказу № 697-02 от 31.05.2016, по строке 12113 «Оборудование в запасе». Указанное изменение привело:

а. в 2014г: к уменьшению величины показателя «Прочие внеоборотные активы» в части «Оборудования к установке» и одновременное увеличение показателя «Запасы» в части «Оборудования в запасе» на 6 186 тыс.руб.;

б. в 2015г: к уменьшению величины показателя «Прочие внеоборотные активы» в части «Оборудования к установке» и одновременное увеличение показателя «Запасы» в части «Оборудования в запасе» на 9 791 тыс.руб.

7. При инвентаризации вложений во внеоборотные активы выявлен факт отражения в составе сч. 08 «Вложения во внеоборотные активы», объектов, удовлетворяющих критериям признания указанных вложений объектами основных средств. Исправление указанной ошибки привело:

а. до 2014г: к уменьшению величины показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» на сумму 153 867 тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму начисленной амортизации 14 169 тыс.руб., увеличению показателя «Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств» на сумму 139 698 тыс.руб.

б. 2014г: к уменьшению величины показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» на сумму 153 867 тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму исчисленной амортизации 27 646 тыс.руб., увеличению показателя «Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств» на сумму 126 221 тыс.руб.

с. 2015г: к уменьшению величины показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» на сумму 153 867 тыс.руб., уменьшению величины показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму исчисленной амортизации 41 123 тыс.руб., увеличению показателя «Основные средства, учитываемые в составе объектов основных средств» на сумму 112 744 тыс.руб.

При этом, в связи с разделением объекта вложений во внеоборотные активы, ранее учитываемого в составе «Незавершенное строительство объектов основных средств» на «профильные» и «непрофильные», произошло снижение показателя «Незавершенное строительство объектов основных средств» и увеличение показателя «Непрофильные капитальные вложения» на сумму 7 303 тыс.руб.

В нижеприведенных разделах проанализированы существенные изменения по статьям Отчетности следующим образом: показатели Баланса по состоянию на 31.12.2016г. и на 31.12.2015г., показатели Отчета о финансовых результатах за период 2016 и 2015гг.

В таблице № 6 приведена структура Баланса.

Структура Бухгалтерского баланса.

Таблица № 6

тыс. руб.

Показатель	Код	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
		в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.4)	± %, ((гр.3-гр.4): гр.4)
		31.12.2016	31.12.2015	на конец анализируемого периода (31.12.2016)	на начало анализируемого периода (31.12.2015)		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
I. Внеоборотные активы в том числе:	1100						
Основные средства	1150	4 002 177	3 910 263	71%	73%	91 914	2,35
Отложенные налоговые активы	1180	58 828	53 971	1,04%	1,01%	4 857	9,00
Прочие внеоборотные активы	1190	157 142	143 602	2,79%	2,69%	13 540	9,43
II. Оборотные активы, всего в том числе:	1200	1 628 355	1 425 158	29%	27%	203 197	14,26
Запасы	1210	118 268	118 493	2%	2%	-225	-0,19
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	175	145	0,00%	0,00%	30	20,69
Дебиторская задолженность	1230	1 507 438	1 296 031	27%	24%	211 407	16,31
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 738	9 583	0,03%	0,18%	-7 845	-81,86
Прочие оборотные активы	1260	736	906	0,01%	0,02%	-170	-18,76
Пассив							
III. Собственный капитал	1300						
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 343 046	4 208 505	77%	79%	134 541	3,20
Переоценка внеоборотных активов	1340	256 326	256 439	4,55%	4,81%	- 113	- 0,04
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 030 438	1 896 482	36,06%	35,55%	133 956	7,06
Резервный капитал	1360						

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 565 634	1 564 936	27,81%	29,33%	698	0,04
IV. Долгосрочные обязательства, всего в том числе:	1400	367 137	372 139	7%	7%	-5 002	-1,34
Заемные средства	1410	200 000	221 900	3,55%	4,16%	-21 900	-9,87
Отложенные налоговые обязательства	1420	167 137	150 239	2,97%	2,82%	16 898	11,25
IV. Краткосрочные обязательства, всего в том числе:	1500	920 349	754 777	16%	14%	165 572	21,94
Заемные средства	1510	240 451	143 591	4,27%	2,69%	96 860	67,46
Кредиторская задолженность	1520	607 736	539 835	10,79%	10,12%	67 901	12,58
Доходы будущих периодов	1530	13 852	14 633	0,25%	0,27%	-781	-5,34
Оценочные обязательства	1540	58 310	56 718	1,04%	1,06%	1 592	2,81
Валюта баланса		5 630 532	5 335 421	100%	100%	295 111	5,53
Величина Чистых активов		4 356 898	4 223 138	77,38%	79,15%	133 760	3,17

Валюта баланса увеличилась на 295 111 тыс.руб. (+5,53%), что обусловлено изменениями, произошедшими по разделам (в т.ч. по статьям) Баланса за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г.

I. Внеоборотные активы:

Наблюдается увеличение стоимости внеоборотных активов на 91 914 тыс.руб. (+2,35%), что обусловлено:

1. Увеличением показателя по коду **1150 «Основные средства»** на 73 517 тыс.руб. тыс.руб. (+1,98%). В приведенной ниже таблице № 7 представлена структура основных средств.

Структура основных средств, отраженных по коду 1150 «Основные средства».

Таблица № 7
тыс.руб.

Наименование показателя		Код	остаточная стоимость на 31.12.2015	остаточная стоимость на 31.12.2016	изменения +/-
1.	Основные средства	11501	3 392 836	3 470 012	77 176
2.	Незавершенное строительство объектов ОС	11502	112 804	88 282	24 522
3.	Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств*	11503	207 050	227 913	20 863

*Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств - регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (проверку технического состояния), удовлетворяющие критерию

– пять процентов общей суммы произведенных расходов на ремонт в рамках производственной программы, рассчитанные, исходя из ежегодного отчёта по производственной программе. Указанные затраты списываются равномерно в течение определенного срока.

В таблице № 8 представлена структура по видам основных средств, учитываемых в составе объектов основных средств (код **11501 «Основные средства»**).

Процент износа основных средств на 31.12.2016г. составляет 58,49%. По сравнению с 31.12.2015г. износ увеличился на 1,38%. Наибольший удельный вес – 63,2 % в структуре основных средств составляют передаточные устройства тепловодоснабжения со степенью износа – 59,16 %.

За анализируемый период произошло увеличение остаточной стоимости объектов основных средств на 77 176 тыс.руб. Начислено амортизации линейным методом 379 719 тыс.руб.

Сроки полезного использования по объектам основных средств устанавливаются комиссией, созданной в соответствии с приказом по предприятию, на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2000г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Согласно с п. 3 Положения бухгалтерскому учету «Изменение оценочных значений» ПБУ 21/2008, утвержденной на предприятии Учетной политике, предприятием пересмотрен срок полезного использования по следующим группам основных средств:

1. «Передаточные устройства» в части «Магистральных трубопроводов». В перечень объектов основных средств включены объекты, стоимость которых после ввода в эксплуатацию в связи с проведением реконструкции (технического перевооружения) увеличена на 25% и более по сравнению с первоначальной стоимостью, сроком полезного использования менее 300мес. По указанным объектам срок полезного использования с момента эксплуатации увеличен до 300 мес. Влияние на финансовый результат 2016г.: сумма расходов по статье амортизации снижена на 95 100тыс.руб.
2. «Сооружения», «Силовые машины и оборудования», «Насосы, рабочие машины», «Специальное оборудование», «Измерительные приборы», «Прочие машины» в части объектов основных средств, входящим в состав котельных: 1-7, 9, 13, 14, 18, 21, 24, «Олимпия» и ВОС «Олимпия». Срок полезного использования объектов пересмотрен в зависимости от процента загрузки оборудования, путем применения понижающего коэффициента к амортизационным отчислениям. Влияние на финансовый результат 2016г.: сумма расходов по статье амортизации снижена на 25 381 тыс.руб.

В таблице № 9 представлен перечень объектов основных средств с непогашенной остаточной стоимостью, которые на основании приказов находятся на консервации.

Структура основных средств СГМУП «ГТС», учитываемых в составе объектов основных средств.

Таблица № 8
тыс.руб.

Виды основных средств	Первоначальная стоимость, тыс. руб.		Амортизационные отчисления, тыс. руб.		Остаточная стоимость, тыс.руб.			% Физического износа	Структура ОС	
	на 31.12.2015	на 31.12.2016	% откл.	за отчетный период	с начала эксплуатации	на 31.12.2015	на 31.12.2016			% откл
Здания	853 051	914 636	7,2%	24 285	268 873	607 403	645 764	6,3%	29,40%	10,9%
Сооружения	318 141	386 399	21,5%	21 474	134 718	204 101	251 681	23,3%	34,86%	4,6%
Передающие устройства тепло и водоснабжения	5 003 843	5 286 742	5,7%	249 039	3 127 868	2 030 131	2 158 874	6,3%	59,16%	63,2%
Силловые машины и оборудование	664 833	680 461	2,4%	37 431	446 909	348 510	233 552	-33,0%	65,68%	8,1%
Насосы, рабочие машины	494 916	509 733	3,0%	20 670	450 686	64 556	59 047	-8,5%	88,42%	6,1%
Специальное оборудование	11 974	12 232	2,2%	674	9 574	2 223	2 657	19,5%	78,27%	0,1%
Техническое оборудование (КОП)	1 215	1 191	-2,0%	88	884	396	307	-22,5%	74,22%	0,0%
Другие спец. машины	327	191	-41,6%	0	191	0	0	0,0%	100,00%	0,0%
Измерительные приборы	492 876	500 272	1,5%	23 269	390 495	124 716	109 777	-12,0%	78,06%	6,0%
Вычислительная техника	12 249	12 303	0,4%	540	11 836	776	467	-39,8%	96,20%	0,1%
Прочие машины	46 673	46 673	0,0%	1 762	39 937	8 498	6 736	-20,7%	85,57%	0,6%
Инструменты	1 147	1 147	0,0%	111	976	282	171	-39,4%	85,09%	0,0%
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 199	8 184	-0,2%	376	7 224	1 225	960	-21,6%	88,27%	0,1%
Земельные участки	19	19	0,0%	0	0	19	19	0,0%	0,00%	0,0%
Итого объектов основных средств:	7 909 463	8 360 183	0	379 719	4 890 171	3 392 836	3 470 012	2,3%	58,49%	100,0%

Перечень объектов основных средств, находящихся на консервации.

Таблица № 9
тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Остаточная стоимость
Газовая служба			194
1	30101	Газопровод высокого давления к котельной № 16	194
Котельная № 11			560
2	10041	Нежилое Здание Котельная N 11	520
3	20300	Нежилое Здание	39
Котельная № 13			167
4	47048	Расходомерный узел	14
5	39999	Бак деаэрагорный БД-50М	154
Котельная № 4			609
6	47040	Расходомерный узел	30
7	10302	Нежилое здание Гараж	407
8	727	Дымосос ДН-10У	13
9	726	Дымосос ДН-10У	13
10	725	Дымосос ДН-10У	13
11	719	Дымосос N 12.5 без двигателя	19
12	718	Дымосос N 12.5 без двигателя	19
13	355	Газопровод высокого давления к котельной № 4	65
14	722	Вентилятор ВДН 8	5
15	721	Вентилятор ВДН 8	5
16	720	Вентилятор ВДН 8	5
17	724	Вентилятор ВДН 10	7
18	723	Вентилятор ВДН 10	7
Котельная № 19 п.Дорожный			3 974
19	49130	Фильтр газовый ФГ-50С	4
20	40660	Установка химводоподготовки ДД-4030	37
21	49134	Турбулизатор ТР-50 Ду-50	3
22	30700	Трубопр.технол.вн.котельной 119 м	26
23	20101	Труба дымовая № 2 кот.19 п.Дорожный	169
24	20099	Труба дымовая № 1 кот.19 п.Дорожный	169
25	20096	Топливная емкость 1 м3 жел.	9
26	49133	Счетчик газа вихревой ВРСГ-1-50	29
27	20098	Сети низкого давления (газопровод) п.Дорожный к.19	36
28	20097	Сети высокого давления (газопровод) п.Дорожный к.19	2 200
29	49131	Регулятор давления РДГ-50Н	7
30	40655	Котел авт.СА-1000 "Сомраст"	266
31	40654	Котел авт.СА-1000 "Сомраст"	266
32	49132	Клапан сбросной ПСК-50 Н20	4
33	10179	Здание ГРП пос.Дорожный	328
34	49135	Запорн.газов.обор.в ГРП	14
35	49136	Запорн.арматура котельной	83
36	40657	Горелка газовая Comist-180	120
37	40656	Горелка газовая Comist-180	120
38	40661	Газов.обор.и газоходы котельной	48
39	41870	Блок ГВС Q-200 с бойлерами	37
Прочие объекты			3 354
40	20185	Инженерные сети электроснабжения 10 кВ МОУ ЦСП "Сибирский легион"	1 379
41	10014	Здание диспетчерской	581
42	10193	Нежилое Здание склад	1 171
Итого			8 635

В связи с переводом котельных на летний режим работы (приказ № 621-02 от 20.05.2016г.) на консервацию поставлено оборудование котельных согласно приказу № 666-02 от 26.05.2016г. с остаточной стоимостью 40 434 тыс.руб. Таблица № 9/1

Перечень котельных с консервацией оборудования на межотопительный сезон.

Таблица № 9/1

тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Остаточная стоимость
1	Котельная №6		
		Оборудование	4 606
2	Котельная № 7		
		Оборудование	3 216
3	Котельная № 9		
		Оборудование	340
4	Котельная № 14		
		Оборудование	32 272
Итого			40 434

Изменение балансовой стоимости основных средств в 2016 году обусловлено:

- увеличением на сумму 458 232 тыс. руб., в связи с вводом в эксплуатацию объектов основных средств, перечень которых представлен в таблице № 10.

Справочно: в таблице № 11 приведен перечень основных средств, стоимость которых увеличилась в результате выполнения мероприятий Программы производственного развития на 2016г.

- уменьшением в связи с частичным либо полным списанием основных средств на сумму 7 513 тыс. руб., перечень представлен в таблице № 12.

Ввод основных средств за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г. по группам ОС с указанием источников поступления.

Таблица №10

тыс.руб.

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Балансовая стоимость,	Источник поступления	Основание
Вид (группа) ОС: Здания				63 610		
1	10222	Котельная, мкр.37	25.10.2016	38 959	УКС МКУ	Постановление № 7779 от 19.10.2016
2	10223	Здание КРП мкр.32	30.12.2016	14 046	УКС МКУ	Постановление № 5953 от 27.08.2014
3		Увеличение стоимости зданий котельной № 4, ЦТП-37а, 81, 82, 87		10 605	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016
Вид (группа) ОС: Сооружения				68 594		
1	20202	Блок модуль металлический	30.01.16	964	СГМУП «ГТС»	Списание ОС (блок модульной котельной № 20)
2	20350	Сети газоснабжения. Газоснабжение сектора индивидуальной застройки п.Снежный	13.05.2016	54 861	Тепловик СГМУП	Постановление № 1958 от 23.03.2015
3	20349	Газопровод 1 этапа стр-ва (распределительная сеть низкого давления) по ул.П.Морозова и ул.Коммунаров	13.05.2016	184	Тепловик СГМУП	Постановление № 1958 от 23.03.2015
4	20351	Внеплощадочные сети газопровода высокого давления (РУ 0,3-0,6 Мпа)	25.10.2016	10 214	УКС МКУ	Постановление № 7779 от 19.10.2016

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Балансовая стоимость,	Источник поступления	Основание
5	20059	Кабельная линия электроснабжения 0,4 Кв от ТП-456 до ПС КСК "Геолог"	28.10.2016	292	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016
6	20063	Трубопровод технологический по Т1 4 категории ЦТП-16	19.12.2016	420	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016
7	10036 10177 10348 10615 10617	Увеличение стоимости, модернизация БИТП СУ-4, газовых сетей мкр.37		1 659	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства				67 883		
1	31775	Сети холодного водоснабжения	12.05.2016	67	ДГХ администрации города	Постановление № 3349 от 05.05.2016
2	31773	Тепловые инженерные сети	12.05.2016	6 809		
3	31771	Наружные сети тепловодоснабжения	12.05.2016	253		
4	31772	Сети тепловодоснабжения	12.05.2016	2 450		
5	31776	Сети тепловодоснабжения	12.05.2016	885		
6	31774	Сети холодного водоснабжения	12.05.2016	588		
7	31770	Наружные сети холодного водоснабжения	12.05.2016	406		
8	31784	Наружные сети тепловодоснабжения от ТК 56-5 до первых отключающих устройств на вводе в ж.д.ул.Фармана Салманова, 2	26.07.2016	506	ДГХ администрации города	Постановление № 5405 от 19.07.2016
9	31783	Наружные сети холодного водоснабжения	26.07.2016	27	ДГХ администрации города	Постановление № 7681 от 14.10.2016
10	31789	Тепломагистраль № 5 от 5ТК4а до 5ТК4б по ул.Энергетиков	24.10.2016	2 161		
11	31788	Сети холодного водоснабжения от ВК-34 до жилых домов № 44,42а,42б,42в по улице Просвещения и жилых домов № 7,7/1,9,11,11/1,13 по улице Энергетиков	24.10.2016	10 139		
12	31787	Наружные сети холодного водоснабжения город Сургут от ТК 56-5 до первых отключающих устройств на вводе в ж.д.по ул.Фармана Салманова, 2	17.10.2016	27	ДГХ администрации города	
13	31786	Наружные сети тепловодоснабжения город Сургут от ТК 61-1-1 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по Геологическая 22	17.10.2016	1 914	ДГХ администрации города	Постановление № 7337 от 04.10.2016
14	31785	Наружные сети холодного водоснабжения город Сургут от ТК 61-1-1 до первых отключающих устройств на вводе в жилой дом по Геологическая 22	17.10.2016	94		
15	31790	Сети тепловодоснабжения мкр.37	25.10.2016	9 440		Постановление № 7779 от 19.10.2016
16	31801	Сети водоснабжения КРП-УТ5	30.12.2016	6 397	УКС МКУ	Постановление № 5953 от 27.08.2014

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Балансовая стоимость,	Источник поступления	Основание			
17	31802	Сети теплоснабжения КРП-УТ5 с попутным дренажом	30.12.2016	17 343	УКС МКУ	Постановление № 5953 от 27.08.2014			
18	31803	Сети теплоснабжения УТ2сущ-КРП с попутным дренажом	30.12.2016	5 470					
19	31804	Сети тепловодоснабжения (резервное подключение)	30.12.2016	2 910					
		Увеличение стоимости по техническому перевооружению		215 678		ППР 2016			
				8 330	x	x			
Вид (группа) ОС: Измерительные приборы				7 317,5	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2016			
				343,5	МКУ УКС	Постановление, № 5953 от 27.08.2014			
				669	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016			
							15 214	x	x
Вид (группа) ОС: Насосы, рабочие машины				10 774	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2016			
				3 462	МКУ УКС	Постановление, № 5953 от 27.08.2014			
				978	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016			
							17 444	x	x
Вид (группа) ОС: Силовые машины и оборудование				15 328	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2016			
				1 708	МКУ УКС	Постановление, № 5953 от 27.08.2014			
				408	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	ППР 2016			
							230	x	x
Вид (группа) ОС: Вычислительная техника				230	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)	Договоры поставки, ППР 2016			
							1 138	x	x
				Вид (группа) ОС: Специальное оборудование				1 138	Собственные средства предприятия (амортизационные отчисления)
Производственный и хоз.инвентарь				111	Собственные средства предприятия				

№	Инвент. номер	Наименование основного средства	Дата акта	Балансовая стоимость,	Источник поступления (амортизационные отчисления)	Основание
Итого:				458 232	х	х

Перечень основных средств, стоимость которых увеличилась в результате выполнения мероприятий Программы производственного развития на 2016г.

Таблица № 11
тыс.руб.

Инвент. номер	Наименование основного средства	Сумма модернизации
Вид (группа) ОС: Здания		10 605
10036	Нежилое здание ЦТП-87	1 062
10177	Нежилое Здание ЦТП-37а	2 454
10348	Нежилое здание Котельная № 4	957
10615	Нежилое здание ЦТП-82	1 812
10617	Нежилое здание ЦТП-81	4 320
Вид (группа) ОС: Сооружения		1 659
20002	Передвижной пункт для дизель-генератора п.СУ-4	501
20003	Передвижной БТП для теплоснабжения п.СУ-4	869
20032	Газовые сети низкого давления с забором от ГРП-238, ГРП-239. 2 очередь, 37 мкр.	263
20078	Линия связи в трубе 100 м	26
Вид (группа) ОС: Передаточные устройства		215 678
1206	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-19 до ж.д.Профсоюзов, 40	1 401
1307	Тепломагистраль № 1 от коллекторной № 1 до 1ТК5-2ТК7-1ТК35 ул.Островского до котельной № 3	33 980
30093	Сети теплоснабжения от 9ТК-12 до 9ТК-12Г (р-он Налоговой Инспекции)	10 030
30149	Тепломагистраль № 3 от 3ТК8 - 3ТК9 - 3ТК10 - 3ТК11 (ул.Ленина), 1ТК - 35 до 3ТК10	2 812
30202	Транспортная развязка N 1 от 1ТК 19 до 1ТК 30 по пр. Мира до т.А по Кукуевицкого	37 708
30272	Сети тепловодоснабжения от ТК-2-1 до ТК-2-1*, ж.д.ул.Федорова,59	4 237
30279	Тепломагистраль № 8 от 8ТК5 до ПС-4	4 946
30345	Тепломагистраль № 2 от 2ТК22 по ул.Лермонтова до ЦТП - 23, 19 в мкр.13А.	185
30359	Тепломагистраль № 1 по пр. Мира от П1(ПКТС)-1ТК5-1ТК8-1ТК10-1ТК13-1ТК17-1ТК19; от т.А до1ТК31 по ул.Г.Кукуевицкого и до 4ТК1 (котельная № 2) НГДУ	48 457
30395	Сети тепловодоснабжения от ТК-3 по ул.30 лет Победы до ТК-34, ТК-33, ТК-32, ТК-31, ТК-30 до ж/д ул.Юности 6, 7 мкр.20	999
30399	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-19 до ж.д.б.Писателей, 21/1	5 718
30418	Сети тепловодоснабжения от ТК-6 до ж.д. Профсоюзов, 42	3 692
30419	Тепломагистраль № 3 от 3ТК11 до 3ТК12 по ул.Ленина	687
30423	Сети холодного водоснабжения от УТ-2 до ж.д.Киртбая, 21 в мкр.5А	827
30429	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-49 до ж.д.Киртбая, 21 в мкр.5 А	3 308
30430	Тепломагистраль № 4 от 4ТК39 - 4ТК40 - ЦТП - 25 в мкр.А.	4 799
30478	Тепломагистраль № 1 от 1ТК17 до 1ТК17А (ЦТП-26) в мкр.11А	1 580
30966	Сети тепловодоснабжения от ж.д.Магистральная, 26 до ж.д.Дзержинского, 24, мкр.А	1 371
30967	Сети холодного водоснабжения от ж.д.Магистральная, 26 до ж.д.Дзержинского, 24, мкр.А	343
30968	Сети горячего водоснабжения от ЦТП-74 до общежитий по ул.Республики, 65, 67, 69	5 394
30969	Сети теплоснабжения от ЦТП-74 до общежитий по ул.Республики, 65, 67, 69	5 394

30970	Сети холодного водоснабжения от ЦТП-74 до общежитий по ул.Республики, 65, 67, 69	2 697
31024	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-52 до ТК2-1, ТК2-3, ТК2-3*, ж.д.ул.Федорова 67,65	15 739
31029	Сети холодного водоснабжения от ЦТП-52 до ТК2-1, ТК2-3, ТК2-3*, ж.д.ул.Федорова 67,65	3 935
31030	Сети холодного водоснабжения от ТК-2-1 до ТК-2-1*, ж.д.ул.Федорова,59	1 059
31103	Сети тепловодоснабжения ж.д.ул.Островского, 5 - ж.д.ул.Островского, 3	251
31117	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-24 до УТ-1, УТ-4, 116 мкр.	7 190
31376	Сети тепловодоснабжения от ТК-26 до ТК-27, ТК-27а, ТК-28, ТК-29, ТК-30 ул.Рабочая в мкр.20	4 363
31378	Сети холодного водоснабжения от ТК-26 до ТК-27, ТК-27а, ТК-28, ТК-29, ТК-30 ул.Рабочая в мкр.20	1 091
752	Сети тепловодоснабжения от ТК16 до ж.д.ул.Лермонтова, 13/1 (выход № 1)	1 188
753	Сети холодного водоснабжения от ТК16 до ж.д.ул.Лермонтова 13/1 (выход № 1)	297

Основные средства, поступающие по Постановлениям Администрации города на праве хозяйственного ведения, от другого собственника принимаются к учету по остаточной стоимости. Объекты основных средств, ранее признанные по решению суда бесхозными, принимаются к учету по рыночной стоимости. Общее количество объектов недвижимости переданных предприятию составляет 33 шт.

Список выбывших основных средств за 2016г. по группам ОС.

Таблица № 12
тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Балансовая стоимость
Здания			2 023,6
1	10202	Блок модульная паровая котельная № 20 бани "Нефтяник"	1 308,6
2	10250	Часть нежилого здания, ЦТП-91	589,4
3	10260	Часть нежилого здания. Помещение дизельной	16,4
4	10029,10620,10615	Частично – оборудование из зданий ЦТП-49,82,85	109,2
Передаточные устройства			665
1	30047	Сети тепловодоснабжения от ЦТП-1 до д/с "Золотой ключик" в мкр.3	665
Сооружения			335,8
1	20091	Газопровод к блок-модульной паров.котельной бани "Нефтяник"	335,8
Оборудование – движимое имущество			4 488,6
В том числе :			
- Силовые машины и оборудование			1 816
- Насосы, рабочие машины			397
- Специальное оборудование			880,4
- Измерительные приборы			933
- Прочие			336,6
- Производственный и хозяйственный инвентарь			125,6
Итого выбыло за период			7 513

Общее количество списанных объектов недвижимости за 2016г. составляет 5 шт.

На предприятии имеются основные средства, которые в настоящее время не используются в деятельности предприятия. Балансовая стоимость основных средств, полностью сдаваемых в

аренду составляет 12 739,6 тыс.руб. Остаточная стоимость частично сдаваемых объектов недвижимости – 5 804 тыс.руб.

В таблице 13 приведен перечень основных средств, полностью сдаваемых в аренду, по состоянию на 31.12.2016 г.

Перечень основных средств, полностью сдаваемых в аренду.

Таблица № 13
тыс.руб.

№ п/п	Инвентарный номер объекта по предприятию	Основное средство	Балансовая стоимость
1	45783	БПК № 1 с оборудованием	6 416,7
2	45732	БПК НГДУ с оборудованием	4 735,9
3		Оборудование, находящееся в БПК «Геолог»	1 587
Итого			12 739,6

В таблице № 14 приведен перечень основных средств, частично сдаваемых в аренду по состоянию на 31.12.2016 г.

Перечень основных средств, частично сдаваемых в аренду.

Таблица № 14
тыс.руб.

Инв.№	Наименование объекта	Общая площадь объекта (м2)	Площадь, сдаваемая в аренду (м2)	Остаточная стоимость, всего на 31.12.2016г.	Остаточная стоимость, рассчитанная исходя из сдаваемой площади по состоянию на 31.12.2016г.
10620	ЦТП-85	353,9	141,5	3 936	1 556
10230	ЦТП-38	336,0	143,5	3 445	1 453
10029	ЦТП-49	491,4	84,2	3 296	557
10026	БПК «Геолог»	727,4	548,0	2 972	2 238
ИТОГО:		1 908,7	917,2	13 523	5 804

В таблице № 15 приведен перечень арендованных основных средств, учитываемых на забалансовом счете 001 по состоянию на 31.12.2016г.

Перечень арендованных основных средств.

Таблица № 15
тыс.руб.

№ п/п	№ договора	Наименование арендованного ОС	Балансовая стоимость	Арендодатель
1	№ ГК-2016-А от 12.01.2016	Газопровод к котельной	2 286	ООО «Сибпромстрой-Югория»
2	№ ГК-2016-Б от 17.02.2016	Газопровод на базу «УМИТ» ЗАО «Сибпромстрой»	3 374	
3	№ ГК-2016-Б от 17.02.2016	Газоснабжение завода ЖБИ	1 012	
1	№ 01-2013-А/Т	Котел КВГМ-100 водогрейный с оборудованием котел №4	21 985	ООО «СГЭС»
2		Котел КВГМ-50 водогрейный с оборудованием котел №2	12 745	
3		Газоанализатор Комета-М (переносной)	90	
4		Котел КВГМ-50 водогрейный с оборудованием котел №3	12 745	
5		Трубопровод кислотной промывки и консервации котлов	2 950	
6		Часть помещений Пиковая котельная №13	126 000	
7		Котел КВГМ-100 водогрейный с оборудованием котел №5	16 985	
8		Котел КВГМ-50 водогрейный с оборудованием котел №1	12 745	
9	№11-РТК-А от	Внеплощадочные сети газоснабжения котельной мкр.№38,	24 446	

	23.12.2014	мкр. № 39		
10		Газопровод по ул.Аэрофлотская	3 755	
Итого			241 118	

На 31.12.2016г. на балансе предприятия числится 2 386 объектов недвижимости. За 2016 год зарегистрировано право хозяйственного ведения на 34 объекта основных средств, в том числе из поступивших на баланс в 2015 году – 12 объектов, в 2016 году – 22 объекта.

В ответственной эксплуатации по состоянию на 31.12.2016 г. находится 108 объектов из них:

– 79 объектов поставлены на учет как бесхозные в регистрирующем органе, в т.ч.: сети теплоснабжения и горячего водоснабжения – 55 объектов, сети холодного водоснабжения – 22 объекта, помещения – 2 объекта.

– по 29 объектам готовится техническая документация для предоставления в регистрирующий орган для признания этих объектов бесхозными, в т.ч.: сети теплоснабжения и горячего водоснабжения – 21 объект, сети холодного водоснабжения – 8 объектов.

В таблице № 16 представлена информация об изменении количества объектов недвижимости, находящихся в эксплуатации по сравнению с началом отчетного периода.

Изменение количества объектов недвижимости, находящихся в эксплуатации по сравнению с началом отчетного периода.

Таблица № 16

Период	общее количество объектов недвижимости					
	находящихся в эксплуатации	находящихся на балансе предприятия	зарегистрировано		бесхозных	
			в муниципальную собственность	хоз. ведении предприятия	документы сданы в регистрирующий орган	документы не сданы в регистрирующий орган
на 31.12.2015г.	2 485	2 363	2 363	2 350	33	89
на 31.12.2016г.	2 499	2 391	2 387	2 379	79	29
отклонение	14	28	24	29	46	60

По показателю по коду **11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств»** произошло уменьшение на 139 526 тыс. руб., которое обусловлено принятием в качестве объектов основных средств.

По показателю по коду **11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств»** произошло уменьшение на 24 522 тыс. руб., которое обусловлено принятием в качестве объектов основных средств.

За 2016г. переведено объектов:

- учитываемых по состоянию на 31.12.2015г. как вложения во внеоборотные активы в состав объектов основных средств на сумму 68 571 тыс.руб., в т.ч. полученные от собственника сверх уставного фонда на сумму 63 381 тыс.руб.;
- в связи с завершением процедуры разделения сложного объекта, переведено в состав непрофильных капитальных вложений объектов (код 11903) на сумму 9 367 тыс.руб.

При этом произошло увеличение на стоимость:

- переходящих на 2017г. объектов, по которым не завершено техническое перевооружение (Производственной программы на 2016 год) – 53 416 тыс. руб.;

По показателю строки 11502 «Незавершенное строительство объектов основных средств» вложения во внеоборотные активы отражены за исключением непрофильных объектов. Перечень приведен в пояснении к Бухгалтерскому балансу.

По показателю по коду **11503 «Долгосрочные затраты на дорогостоящий ремонт основных средств»** произошел рост на 20 863 тыс.руб. Согласно утвержденной на предприятии Учетной политике, на основании Отчета по выполнению мероприятий Программы производственного развития предприятия за 2016г. (далее Отчет) долгосрочными затратами на дорогостоящий ремонт основных средств признаны четыре объектов на общую сумму 38 055 тыс.руб.

В состав себестоимости за 2016г включено затрат на дорогостоящий ремонт основных средств в сумме 17 192 тыс.руб.

2. Увеличение показателя по коду **1180 «Отложенные налоговые активы»** на 4 857 тыс.руб. (+9,0%) обусловлено начислением отложенного налогового актива согласно ПБУ-18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». Основные причины снижения за период с 01.01.2016г. по 31.12.2016г. вычитаемых временных разниц представлены в п. 5 Раздела 3.6 «Анализ прочих доходов и расходов предприятия».

3. Увеличение показателя по коду **1190 «Прочие внеоборотные активы»** составило 20 843 тыс.руб. (15,29%).

Структура прочих внеоборотных активов.

Таблица № 17

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2016	Стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2015	Отклонение
Оборудование к установке	11901	13 519	13 617	-98
Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев	11902	2 655	4 125	-1 470
Непрофильные капитальные вложения	11903	140 968	125 860	15 288

Произошло незначительное снижение показателя по коду **11901 «Оборудование к установке»** на 98 тыс.руб.

По показателю по коду **11902 «Расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев»** снижение на 1 470 тыс.руб. обусловлено равномерным признанием в составе себестоимости расходов будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев.

По показателю по коду 11903 «Непрофильные капитальные вложения» отражена стоимость непрофильных объектов, переданных предприятию в составе сложных объектов для дальнейшего разделения и передачи профильным организациям. Увеличение указанного показателя составило 15 108 тыс. руб.

За 2016г. согласно постановлению Администрации г. Сургута на баланс предприятия были переданы непрофильные объекты «Застройка 32 мкр.» на сумму 49 094 тыс.руб., также по постановлению Администрации г. Сургута переданы эксплуатирующим организациям объекты на сумму 43 412 тыс.руб., в т.ч. ранее признанные непрофильными на сумму 34 044 тыс.руб.

По постановлению Администрации г. Сургута после разделения, переименования и оценки объект «Застройка микрорайона №31. Внутриквартальные инженерные сети и сооружения. 2 пусковой комплекс. 1 этап строительства. Сети дождевой канализации от К-18 до К суц., от К-20 до КК-2-1» со стоимостью 7 361 тыс. руб. определен для передачи профильной организации, ранее учтенный в составе незавершенного строительства объектов основных средств.

II. Оборотные активы:

Раздел Баланса «Оборотные активы» увеличился за анализируемый период на 203 197 тыс.руб. (+14,26%). Рассмотрим основные изменения, произошедшие в данном разделе баланса:

1. Увеличение показателя по коду 12101 «Материалы» составило 279 тыс.руб. В таблице № 18 приведена структура материально-производственных запасов.

Структура материально-производственных запасов СГМУН «ГТС»

Таблица № 18
тыс.руб.

Наименование	стоимость МПЗ			неприкосновенный запас МПЗ для ликвидации аварийных ситуаций		
	сальдо на 31.12.2015г.	сальдо на 31.12.2016г	Отклонение	сальдо на 31.12.2015г.	сальдо на 31.12.2016г	Отклонение
10.1 "Сырье и материалы"	38 571	35 499	-3 072	1 106	1 025	-81
10.2 "Инвентарь непроизводственного назначения"	564	609	45	0	0	0
10.3 "Топливо"	1 651	1 583	-68		2	2
10.5 "Запасные части"	17 397	19 046	1 649	674	521	-153
10.9. "Инвентарь и хоз.принадлежности"	3 803	5 644	1 841	2 715	3 018	303
10.10 "Материалы спецназначения на складе"	1 725	1 467	-258	0	0	0
10.11. "Материалы спецназначения в эксплуатации"	853	995	142	0	0	0
Итого:	64 564	64 843	279	4 495	4 566	71

Увеличение материалов в части запасных частей произошло в связи с закупкой в конце 2016г. материалов для:

- выполнения текущего и капитального ремонта в 1 квартале 2017г. в рамках утвержденной на предприятии Программы производственного развития на 2017г.;

- устранения аварийных ситуаций в праздничные дни.

С целью улучшения условий труда, снижению уровней профессиональных рисков в соответствии с требованиями действующего трудового законодательства за 2016г. произошло увеличение материалов в части «Инвентарь и хоз.принадлежности» произошло на 1 841 тыс.руб.

Необходимо отметить: по Постановлению Администрации города № 6591 от 22.09.2015г. в сентябре 2015г. от МАУ «Ледовый дворец» предприятию передано дизельное топливо по фактической стоимости на сумму 665,7тыс.руб. По состоянию на 31.12.2016г. топливо находится в производственном запасе.

В состав неприкосновенного запаса ТМЦ для ликвидации аварийных ситуаций, сформированного по приказу № 697-02 от 31.05.2016 включены материалы на сумму 4 566 тыс. руб. Изменение величины неприкосновенного запаса ТМЦ для ликвидации аварийных ситуаций за 2016г. обусловлено использованием (234тыс.руб.) и пополнением (305тыс.руб.) указанного запаса в течение рассматриваемого периода.

В ходе проведения инвентаризации материально-производственных запасов материальные ценности, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, не выявлены. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начислялся.

2. Показатель по коду 12112 «Затраты в незавершенном производстве» увеличился на 1919 тыс.руб. за счет:

2.1. увеличения на 1541 тыс.руб. НЗП, которое формируется в связи с несовпадением периода передаваемых абонентами показаний приборов учета тепловой энергии и отчетным периодом, и представляет собой сумму расходов, подлежащих включению в себестоимость следующего года, в котором будет признана выручка. Порядок расчета НЗП утвержден Приказом по предприятию № 1561-02 от 29.12.2012г.

2.2. увеличение на 378 тыс.руб. произошло в части расходов на установку общедомовых (коллективных) приборов учета. Вследствие этого произошло и увеличение показателя по коду **12204 «НДС по затратам в незавершенном производстве».**

3. снижение показателя по коду **12113 «Оборудование в запасе»** составило 2 473 тыс.руб. По указанному коду отражается состав неприкосновенного запаса для ликвидации аварийных ситуаций, сформированного по приказу № 697-02 от 31.05.2016г. в части оборудования.

4. За рассматриваемый период произошло снижение показателя коду **12203 «НДС по приобретенным материально-производственным запасам, выполненным работам и оказанным услугам»** на 38 тыс.руб.

5. В таблице № 19 представлена структура дебиторской задолженности по видам расчетов.

Структура дебиторской задолженности по видам расчетов.

Таблица № 19
тыс.руб.

№ п/п	Группы дебиторов	Сумма задолженности на 01.01.2016		Возникло обязательств за период		Погашено обязательств за период					Сумма задолженности на 31.12.2016		
		Сумма задолженности	Величина резерва по сомнительным долгам	Возникло обязательств за период	начисление резерва по сомнительным долгам	итого	денежными средствами	прочие	Списано		восстановление резерва по сомнительным долгам	Сумма задолженности	Величина резерва по сомнительным долгам
									задолженности на финансовый результат	резерва по сомнительным долгам			
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 719	65	189 094	300	191 902		191 902				1 911	365
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	1 325 677	51 866	4 416 946	81 869	4 211 428	4 013 120	184 406	4 323	9 579	14 487	1 531 195	109 669
3	Расчеты по налогам и сборам	20	0	42		0						62	0
4	Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	1 689	0	16 548		17 263	1 461	15 802				974	0
5	Расчеты с подотчетными лицами	65	0	223		65	65					223	0
6	Расчеты с персоналом по прочим операциям	401	0	976		1 181	39	1142				196	0
7	Расчеты с разными кредиторами	15 791	400	92 795	1 910	23 686	13 085	10 135	385	81	240	84 900	1 989
х	Итого:	1 348 362	52 331	4 716 624	84 079	4 445 525	4 027 770	403 387	4 708	9 660	14 727	1 619 461	112 023

По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражено:

По группе «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - зачет авансовых платежей в счет погашения задолженности; по группе «Расчеты с покупателями и заказчиками» отражены взаимозачеты, погашение задолженности путем заключения соглашения об отступном, по группе «Расчеты по соц. страхованию и обеспечению» – начисление пособий по временной нетрудоспособности; по группе «Расчеты с персоналом по прочим операциям» - удержания из заработной платы; по группе «Расчеты с разными кредиторами» – зачет однородных требований (взаимозачет), признание в себестоимости расходов на ДМС, погашение задолженности путем заключения соглашения об отступном, удержания из заработной платы.

Согласно утвержденной на предприятии учетной политике создается резерв по сомнительным долгам, начисление которого происходит в отношении задолженности:

- 1) сроком возникновения от 24 месяцев;
- 2) контрагентов, по которым начата процедура банкротства, либо имеется информация о банкротстве.

Информация по изменению величины резерва по сомнительным долгам за 2016г.

Таблица № 20
тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам по группам	Сальдо на 31.12.2015	Начислено	Восстановлено	Списанная дебиторская задолженность		Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	Сальдо на 31.12.2016
				по сроку исковой давности	по акту ССП		
Расчеты с покупателями и заказчиками	51 865,99	81 868,78	14 609,07	8 651,02	928,42	122,75	109 669,01
Расчеты с разными дебиторами (76.02)	250,71	482,85	126,28	0,00	37,04	0,00	570,24
Расчеты с разными дебиторами (76.09)	149,00	1 427,76	113,87	0,00	43,57	0,00	1 419,32
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	65,40	299,96	0,00	0,00	0,00	0,00	365,36
ИТОГО по сч. 63	52 331,10	84 079,36	14 849,22	8 651,02	1 009,04	122,75	112 023,93

Основные изменения по структуре показателя по коду **1230 «Дебиторская задолженность»**, сумма которого увеличилась на 211 407 тыс.руб. (+16,31%):

- 5.1. снижение показателя по коду **12301 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»** на сумму 3 108 тыс.руб. обусловлен произведенным зачетом предоплаты (авансовых платежей).
- 5.2. рост показателя по коду **12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками»** на 147 715 тыс.руб. привело к увеличению балансовой стоимости общей дебиторской задолженности, так как доля дебиторской задолженности покупателей и заказчиков в общей сумме указанной задолженности по состоянию на 31.12.2016г превышает 94%. Более подробно анализ дебиторской задолженности покупателей и заказчиков представлен в разделе 3.2. «Управление дебиторской задолженностью».
- 5.3. дебиторская задолженность по показателю по коду **12303 «Расчёты по налогам и сборам»** за анализируемый период увеличилась не существенно на 42 тыс.руб.
- 5.4. по коду **12304 «Расчеты по социальному страхованию»** отражена задолженность Фонда социального страхования по возмещению затрат на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.
- 5.5. рост показателя по коду **12308 «Расчеты с разными дебиторами»** на 67 520 тыс.руб. обусловлен в основном начислением с 01.01.2016г. пеней, согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г., так общая сумма задолженности по начисленным пеням по состоянию на 31.12.2016г. составляет 67 513 тыс.руб.

При этом произошло увеличение на 297 тыс.руб. сальдо по оплаченной государственной пошлине для рассмотрения исков в арбитражном суде, суде общей юрисдикции.

6. Существенное снижение показателя по коду **1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** на 7 845 тыс.руб. (-81,86%) обусловлено прежде всего:

- направлением денежных средств на погашение кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками, разными дебиторами и кредиторами;

- направлением свободных денежных средств на погашение кредитов – сокращение кредитной массы (портфеля).

III. Капитал и резервы:

Увеличение третьего раздела Баланса за анализируемый период произошло на 134 541 тыс.руб. (+3,20%). Рассмотрим основные изменения в структуре указанного раздела Баланса:

1. Снижение показателя по коду **1340 «Переоценка внеоборотных активов»** на 113 тыс.руб. обусловлено списанием суммы дооценки по списанным объектам основных средств.

2. Увеличение показателя по коду **1350 «Добавочный капитал»** на 133 956 тыс.руб. произошло в связи:

- с поступлением объектов основных средств (+177 375 тыс.руб.) от собственника сверх уставного фонда;

- передачей профильным организациям объектов основных средств, ранее полученных от собственника сверх уставного фонда (43 413 тыс.руб.)

- переносом на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» списанного инвентаря и хоз.принадлежностей (6 тыс.руб).

3. Увеличение показателя по коду **1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»** на 698 тыс.руб. за счет:

- отражения финансового результата – чистая прибыль (579 тыс.руб.) за 2016г. Пояснение формирования сложившегося по итогам 2016г. финансового результата представлены в следующих разделах: 3.3.«Выполнение производственных показателей от реализации продукции, услуг по видам деятельности», 3.4.«Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции, по видам деятельности», 3.5.«Управление затратами», 3.6.«Анализ прочих доходов и расходов предприятия»;

- переносом на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» списанного инвентаря и хоз.принадлежностей (6 тыс.руб);

- сумма переоценки внеоборотных активов (дооценка) по списанным объектам основных средств в сумме 113 тыс.руб. присоединена к нераспределенной прибыли.

IV. Долгосрочные обязательства:

Снижение четвертого раздела Баланса на 5 002 тыс.руб. (-1,34%) обусловлено существенным снижением показателя по коду **1410 «Заемные средства»** на 21 900 тыс.руб. В приведенной ниже таблице № 21 представлен долгосрочный кредитный портфель по состоянию на 31.12.2016г., состоящий из договора № 16-011-63 от 29.11.2016г об открытии возобновляемой кредитной линии.

Договор № 015-011-55 от 24.12.2015г. ранее учитываемый в составе долгосрочного

кредитного портфеля в связи с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев по состоянию на 31.12.2016г. отражен в составе краткосрочного портфеля.

Необходимо отметить, что проценты, начисляемые по долгосрочному кредитному договору, погашаемые ежемесячно отражены по коду **15103 «Проценты по долгосрочным кредитам»** в составе краткосрочные обязательств.

Произошло существенное увеличением показателя по коду **1420 «Отложенные налоговые обязательства»** на 16 898 тыс.руб. (+11,25%). Основные причины увеличения начисленных за период с 01.01.2016 по 31.12.2016г. налогооблагаемых временных разниц представлены в п. 4 Раздела 3.6. «Анализ прочих доходов и расходов предприятия».

Информация по долгосрочному кредитному портфелю по состоянию на 31.12.2016г.

Наименование кредитора	Реквизиты кредитного договора (№, дата)	Дата получения средств	Дата погашения	Вид кредита	Сумма кредита по договору, тыс.руб	Ставка, %	Направление расходования	Задолженность на 31.12.15 тыс. руб.		Выбрано (начислено) в 2016г, тыс.руб.		Погашено (оплачено) в 2016г, тыс.руб.		Задолженность на 31.12.16 тыс. руб.	
								осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%	осн. долг	%
ПАО "Сбербанк России"	Договор № 016-011-63 об открытии возобновляемой кредитной линии от 29.11.2016г.	29.11.2016г	28.11.2018г	Кредитная линия	200 000	11,00	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренной Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	0	0	200 000	1 709	0	1 529	200 000	180
ИТОГО по долгосрочным кредитам:								0	0	200 000	1 709	0	1 529	200 000	180

тыс.руб.

V. Краткосрочные обязательства

Увеличение пятого раздела Баланса «**Краткосрочные обязательства**» составило 165 572 тыс.руб.(+21,94%).

1. код 1510 «Заемные средства». В приведенной ниже таблице № 22 представлено изменение краткосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2016 по 31.12.2016г., исходя из которой очевидно, что сумма кредитного портфеля была увеличена на 96 810 тыс.руб., что привело и к увеличению показателя по коду **15102 «Проценты по краткосрочным кредитам»** на 122 тыс.руб.

Состав краткосрочного кредитного портфеля:

1.1. Договор № 014-011-126 об открытии возобновляемой кредитной линии от 12.11.2014г. Кредитор – ПАО «Сбербанк России»;

1.2. Договор № 015-011-55 об открытии возобновляемой кредитной линии от 24.12.2015г. Кредитор – ПАО «Сбербанк России»;

Необходимо отметить, что согласно графикам возвратов в 2016г. полностью погашены Соглашение № 4 от 30.01.2009г. о реструктуризации обязательств (задолженности) в соответствии с договором инвестиционного кредитования от 21.06.2004г. № 46-и и Соглашение № 1 от 30.01.2009г. о реструктуризации обязательств (задолженности) в соответствии с договором инвестиционного кредитования от 21.06.2004г. № 48-и. Кредитором по договорам инвестиционного кредитования являлся Департамент финансов Администрации города Сургута. Предмет договоров – предоставление инвестиционного кредита на инвестирование затрат по реконструкции объектов основных средств по Проекту развития коммунальных служб города.

Согласно графикам возврата кредитов в 2016 году погашено 40 110 тыс.руб., из них:

-по Соглашению № 4 от 30.01.2009г. о реструктуризации обязательств (задолженности) в соответствии с договором инвестиционного кредитования от 21.06.2004г. № 46-и – 15 113 тыс.руб.

-по Соглашению № 1 от 30.01.2009г. о реструктуризации обязательств (задолженности) в соответствии с договором инвестиционного кредитования от 21.06.2004г. № 48-и – 24 997 тыс.руб.

Изменение краткосрочного кредитного портфеля за период с 01.01.2016 по 31.12.2016г.

Таблица № 22
тыс.руб.

Наименование кредитора	Реквизиты кредитного договора (№, дата)	Дата получения	Дата погашения	Вид кредита	Сумма кредита по договору, тыс.руб.	Ставка а, %	Направление расходов	Задолженность на 31.12.15, тыс. руб.		Выбрано (начислено) в 2016г, тыс.руб.		Погашено (оплачено) в 2016г, тыс.руб.		Задолженность на 31.12.16, тыс.руб.	
								осв. долг	%	осв. долг	%	осв. долг	%	осв. долг	%
Администрация г.Сургута	Договор инвестиционно го кредита № 46 от 27.04.04г (дополнительное соглашение)	28.04.2004г	06.12.2016г	Кредит	298 319	0	Работы по реконструкции и строительству объектов СГМУП "ГТС"	15 113	0	0	0	15 113	0	0	0
Администрация г.Сургута	Договор инвестиционно го кредита № 48 от 21.06.04г (дополнительное соглашение)	22.06.2004г	13.12.2016	Кредит	863 166	0	Работы по реконструкции и строительству объектов СГМУП "ГТС"	24 997	0	0	0	24 997	0	0	0
ПАО "Сбербанк России"	Договор № 014-011-126 об открытии возобновляемо й кредитной линии от 12.11.2014г.	13.11.2014г	12.11.2016г	Кредитная линия	150 000	с 04.03.2015г-12,80 %	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренно й Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	103 080	149	7 710	7 859	861 366	0	0	0
ПАО "Сбербанк России"	Договор № 015-011-55 об открытии возобновляемо й кредитной линии от 24.12.2015г.	24.12.2015г	23.12.2017г	Кредитная линия	240 000,00	13,75	Оплата задолженности перед поставщиками за энергоресурсы, финансирование деятельности, предусмотренно й Уставом заемщика в рамках его обычной хозяйственной деятельности	221 900	251	168 200	23 524	150 100	240 000	271	271
ИТОГО по краткосрочным кредитам:								365 090	400	31 234	31 363	1 051 576	240 000	271	

2. код 1520 «Кредиторская задолженность». Увеличение по данному показателю составило 67 901 тыс.руб. (+12,58%).

В таблице № 23 представлена динамика изменения кредиторской задолженности по видам расчетов за 2016г.

Динамика изменения кредиторской задолженности по видам расчетов на 31.12.2016г.

Таблица № 23
тыс.руб.

N п/п	Группы кредиторов	Сумма задолженности на 01.01.2016	Возникло обязательств за период	Погашено обязательств за период				Сумма задолженности на 31.12.2016
				итого	в т.ч.:			
					денежными средствами	Взаимозачеты	прочие	
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	418 191	3 270 482	3 205 758	3 046 696	159 062	0	482 915
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	6 753	128 137	130 281		0	130 281	4 610
3	Расчеты по налогам и сборам	73 787	289 744	288 124	288 124	0	0	75 407
4	Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	11 246	187 544	183 121	166 573	0	16 548	15 669
5	Расчеты с персоналом по оплате труда	27 468	254 813	255 107	253 964	0	1 143	27 174
6	Расчеты с подотчетными лицами	10	13 982	13 992	13 962	0	30	0
7	Расчеты с разными кредиторами	2 380	334 019	334 438	329 427	0	5 011	1 961
х	Итого:	539 835	4 478 721	4 410 821	4 098 746	159 062	153 013	607 736

Взаимозачеты проведены в 2016 году со следующими контрагентами:

- за теплоэнергию - СГМУП «ГВК» на сумму 54 331 тыс.руб;
- за материалы и проведенные хим. анализы: ООО «Сибстройтеплоремонт» – 67 534тыс.руб., ООО «ДаЮрСпецСтрой» – 21 424 тыс.руб., ООО «Сибирская Энергостроительная компания» – 6 583 тыс.руб., ООО «Связьинжстрой» - 3 356 тыс. руб., ООО «Юграстройсити» – 69 тыс.руб.
- прочие – 5 765 тыс.руб.

По графе «Прочее» погашение обязательств за период отражено:

По группе «Расчеты с покупателями и заказчиками» отражен зачет авансов полученных, по группе «Расчеты по соц. страхованию и обеспечению» – возмещение затрат на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством,

финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний, по группам «Расчеты с персоналом по оплате труда», «Расчеты с подотчетными лицами» - удержания из заработной платы; по группе «Расчеты с разными кредиторами» – уточнение невыясненных платежей контрагентами и уменьшение дебиторской задолженности.

В таблице № 24 представлен расчет оборачиваемости кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками, согласно которому период оборачиваемости по сравнению с аналогичным периодом прошлого года равнозначен.

Расчет оборачиваемости кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

Таблица № 24
тыс.руб.

Показатель	Ед.изм.	2015г.	2016г.	Отклонение
Оборачиваемость кредиторской задолженности к-2 (стр2/стр3)	Оборот	8,2	8,1	-0,1
Выручка (без НДС 18%)	тыс.руб.	3 447 842	3 661 520	213 678
Средняя кредиторская задолженность	тыс.руб.	421 004	450 553	29 549
Период оборачиваемости	Дней	45	45	0

Структура кредиторской задолженности по срокам возникновения за 2016год.

Таблица № 25
тыс.руб.

№ п/п	Виды расчетов, виды задолженности по срокам возникновения	данные на 01.01.2016		данные на 31.12.2016		изменение за период	
		Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	доля, %	Сумма, тыс.руб.	доля, %
						-снижение,	
1	задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками -всего, в т.ч.:	418 191	77	482 915	79	64 724	2
1.1.	до 30 дней	322 821	60	411 895	68	89 074	8
1.2.	от 30 до 90 дней	44 810	8	53 202	9	8 392	1
1.3.	от 90 до 180 дней	1 687	0	17 818	3	16 131	3
1.4.	от 180 до 360 дней	48 873	9	0	0	-48 873	-9
1.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
2	задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками -всего, в т.ч.:	6 753	1	4 610	4	-2 142	3
2.1.	до 30 дней	2 289	0	1 360	0	-929	0
2.2.	от 30 до 90 дней	1 025	0	538	0	-487	0
2.3.	от 90 до 180 дней	70	0	497	0	427	0
2.4.	от 180 до 360 дней	101	0	82	0	-19	0
2.5.	свыше 360 дней	3 268	1	2 133	0	-1 134	-1
3	задолженность по расчетам с разными кредиторами - всего,	2 380	0	1 960	0	-420	0

в т.ч.:							
3.1.	до 30 дней	1 464	0	1 929	0	465	0
3.2.	от 30 до 90 дней	0	0	29	0	29	0
3.3.	от 90 до 180 дней	0	0	2	0	2	0
3.4.	от 180 до 360 дней	696	0	0	0	-696	0
3.5.	свыше 360 дней	220	0	0	0	-220	0
4.	задолженность по расчетам по налогам и сборам, всего	73 787	14	75 407	13	1 620	-1
4.1.	до 30 дней	73 787	14	76 165	13	1 620	-1
4.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
4.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
4.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
4.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
5.	задолженность по социальному страхованию и обеспечению, всего	11 246	2	15 669	3	4 423	1
5.1.	до 30 дней	11 246	2	15 669	3	4 423	1
5.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
5.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
5.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
5.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
6.	задолженность по расчетам персоналом по оплате труда, всего	27 468	5	27 174	4	-294	-1
6.1.	до 30 дней	27 468	5	27 174	4	-294	-1
6.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
6.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
6.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
6.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
7	задолженность по расчетам с подотчетными лицами, всего	10	0	0	0	-10	0
7.1.	до 30 дней	10	0	0	0	-10	0
7.2.	от 30 до 90 дней	0	0	0	0	0	0
7.3.	от 90 до 180 дней	0	0	0	0	0	0
7.4.	от 180 до 360 дней	0	0	0	0	0	0
7.5.	свыше 360 дней	0	0	0	0	0	0
	итого	539 835	100	607 736	100	67 901	х
	до 30 дней	439 085	81	533 435	88	94 350	х
	от 30 до 90 дней	45 835	9	53 769	9	7 934	х
	от 90 до 180 дней	1 757	0	18 317	3	16 560	х
	от 180 до 360 дней	49 670	9	82	0	-49 588	х
	свыше 360 дней	3 488	1	2 133	0	-1 355	х

Из вышеприведенной таблицы, очевидно, что основную часть (79%) кредиторской задолженности составляют расчеты с поставщиками и подрядчиками.

2.1. Показатель по коду **15201 «Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками»** за отчетный период увеличилась на 64 724 тыс.руб.

Структура кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2016г.:

за энергоресурсы - **374 806** тыс.руб. в т.ч.;

ЗАО Газпром межрегионгаз Север	15 080 тыс.руб.
ОАО «СНГ»	58 382 тыс.руб.;
ЭК ОАО «Восток»	16 739 тыс.руб.;
ООО «СГЭС»	269 354 тыс.руб.;
СГМУП «ГВК»	15 251 тыс.руб.;

за оказанные услуги, выполненные работы - **37 916** тыс.руб. в т.ч.:

ООО «СеверКомТранс»	23 824 тыс. руб.;
ООО ЧОП «Вулкан»	2 492 тыс.руб.;
Сургутгаз ОАО	4 594 тыс.руб.;
Прочие	7 006 тыс.руб.

за строительно-монтажные работы **42 068** тыс.руб., в т.ч:

ООО «ДаЮрСпецСтрой»	5 887 тыс.руб.;
ООО «Сибстройтеплоремонт»	7 417 тыс.руб.;
ООО «Связьинжстрой»	3 862 тыс.руб.;
ООО «Сибирская энергостроительная компания»	4 098 тыс.руб.;
ООО «Стройимидж»	1 436 тыс.руб.;
ООО «Стройспорт-Инвест»	1 779 тыс.руб.;
ООО «Сургутстройцентр»	2 113 тыс.руб.;
ООО «Инжпроект»	1 016 тыс.руб.;
ООО «ЮграСервис»	7 417 тыс.руб.;
ООО «ЮграСтройСити»	4 889 тыс.руб.;
Прочие	2 154 тыс.руб.

за поставку оборудования и материалов **28 125** тыс.руб., в т.ч:

ООО «Горэлектросервис»	16 964 тыс.руб
ООО «Завод котельного оборудования»	1 120 тыс.руб
ООО «Новосибирский завод генераторных установок»	9 738 тыс.руб
Прочие	303 тыс.руб.

Анализируя кредиторскую задолженность по срокам возникновения, необходимо отметить, что по состоянию на 31.12.2016г. задолженность, просроченная более 3х месяцев отсутствует. Задолженность является текущей, в т.ч. с условием погашения задолженности до 31.03.2017г. согласно заключенным договорам.

2.2. По показателю по коду **15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками»** произошло снижение на 2 143 тыс. руб. что обусловлено произведенным зачетом в счет текущих платежей.

2.3. По показателю по коду **15203 «Расчеты по налогам и сборам»** наблюдается увеличение на 1 620 тыс.руб., увеличение произошло по кредиторской задолженности в части налога на имущество – 1 897 тыс.руб. Задолженность является текущей.

По показателю по коду **15204 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»** наблюдается существенное увеличение на 4 423тыс.руб., что обусловлено изменениями, вступившими в силу с 01.01.2016г. в законодательстве, регламентирующим исчисление страховых взносов в отношении предельной величины базы. Задолженность является текущей.

По показателю по коду **15205 «Расчеты с персоналом по оплате труда»** несущественное снижение на 294 тыс.руб. Задолженность является текущей.

2.4. За анализируемый период произошло снижение кредиторской задолженности по расчетам с разными кредиторами (код **15208 «Расчеты с разными кредиторами»**) на 419 тыс.руб., в том числе за счет списания не востребовавшей задолженности на сумму 695 тыс.руб.

3. снижение (-5,34%) показателя по коду **1530 «Доходы будущих периодов»** на сумму равномерно признаваемого дохода в бухгалтерском учете стоимости работ по проведенной в 2014г. реконструкции объектов тепловодоснабжения, выполненных безвозмездно (781 тыс.руб.).

4. несущественное увеличение на 1 592 тыс.руб. (+2,81) произошло по коду **1540 «Оценочные обязательства»**, в т.ч. резерва на выплату вознаграждения по итогам года на 2 093 тыс.руб., при этом произошло снижение оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков на 501 тыс.руб.

3.2. Управление дебиторской задолженностью

В данном разделе будет проведен более подробный анализ дебиторской задолженности:

Структура дебиторской задолженности по группам потребителей за 2016 год по сравнению с аналогичным периодом 2015 года

Таблица № 26
Тыс.руб.

Виды деятельности, группы дебиторов	Долг		Начислено	Результат от перерасчетов (начисление «+»/списание «-»)		Списано по результатам инвентаризации		Оплачено						% оплаты с учетом долга		Долг	
	на 01.01.2015 года	на 1.01.2016 года		за 2015 г.	за 2016 г.	за 2015 г.	за 2016 г.	за 2015 г.	за 2016 г.	за 2015 год		за 2016 год		на 31.12.15	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.16
										Всего	в т.ч. денежные средства млн	взаимо зачет	Всего				
Расчеты с населением частного сектора	1 404	1 625	7 323	7 534	0	0	154	17	6 948	0	7 579	0	80	83	1 625	1 563	
Расчеты с управляющими компаниями	1 121 328	1 195 187	2 843 528	3 053 060	-3 752	3 374	31 536	10 916	2 725 874	8 507	2 877 440	5 500	69	68	1 195 187	1 357 765	
Расчеты с прочими покупателями (ИП, пром. Торговые предприятия)	128 307	120 995	820 446	822 782	-1 510	-5 115	4 097	2 122	635 349	186 802	791 938	153 563	87	84	120 995	144 602	
Расчеты с бюджетными организациями	17 698	7 870	477 333	535 361	99		3	4	487 257		515 962		98	95	7 870	27 265	
в том числе задолженность по уставке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г, в т.ч.:	96 342	94 852	4 172	10 970	197	124	0		5 859	0	16 686	16 686	6	16	94 852	89 260	
Итого по ст. 62	1 268 737	1 325 677	4 152 802	4 429 707	-5 163	-1 617	35 790	13 059	3 861 287	195 309	4 215 105	159 063	75	73	1 325 677	1 531 195	

**Анализ оборачиваемости дебиторской задолженности
(покупатели и заказчики)**

тыс.руб.

№ п/п	Показатель	Ед. изм.	за 2015 год	за 2016 год	Отклонение
1	Оборачиваемость дебиторской задолженности (стр. 2/стр3)	Обор.	3,0	2,9	- 0,1
2	Выручка	тыс. руб.	3 447 842	3 661 520	213 678
2.1.	в т.ч. выручка по установке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г.	тыс.руб.	3 536	9 297	5 761,0
3	Средняя дебиторская задолженность: всего	тыс.руб.	1 234 143	1 347 669	113 525,5
3.1.	в т.ч. средняя дебиторская задолженность по установке ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009	тыс.руб.	95 597	92 057	- 3 540,0
4	Период оборачиваемости (366/стр1)	дней	121,0	125,8	4,8

Оборачиваемость дебиторской задолженности составила по состоянию на 31.12.2016 года 125,8 дней, что на 4,8 дней больше аналогичного периода прошлого года. Этот показатель характеризует средний период времени, в течение которого денежные средства от покупателя поступают на расчетный счет предприятия при текущем финансово-хозяйственной ситуации на предприятии. Тенденция к увеличению этого показателя свидетельствует о снижении ликвидности.

**Основными абонентами (УК и ТСЖ), имеющими задолженность перед
СГМУП «Городские тепловые сети» по состоянию на 31.12.2016 года с долгом более
500 тыс. руб., являются:**

Таблица № 28

Группы	Контрагент	Задолженнос ть на 31.12.2016 года	Задолженнос ть до 3-х месяцев	Задолженность свыше 3-х месяцев	Задолженность свыше 1 года
Прочие потребители (ИП, ЗАО,ООО,ПАО,АО)	Сургутские электрические сети	523,61	523,61	0,00	0
	Капитал инвест ООО	543,74	543,74	0,00	0
	Спецавтотранс ООО ТК	561,29	561,29	0,00	0
	ПГК-1	575,18	575,18	0,00	0
	СТПО	607,86	607,86	0,00	0
	Сибирь Авто ООО	663,25	0,00	508,51	154,73
	Больница на ЖД ОАО	674,99	674,99	0,00	0
	Инвестторг ООО	679,27	679,27	0,00	0
	Ростелеком ПАО	680,64	680,64	0,00	0
	Сургут 2010 ООО	706,25	706,25	0,00	0
	Гольфстрим-А ООО	750,70	750,70	0,00	0
	Сургутское судоремонтное предприятие ОАО	755,80	755,80	0,00	0
	МТА Компания АО	766,28	766,28	0,00	0
	СГЭС ООО	787,38	420,38	0,00	367,0
	СНГБ АО	790,63	790,63	0,00	0
	Деловой дом на Архиерейской ООО	806,35	806,35	0,00	0
Строительная компания СОК	859,6	859,63	0,00	0	

Глобал сервис ООО	905,27	905,27	0,00	0
Лотос ООО	995,73	995,73	0,00	0
Югра-консалтинг ОАО	1 029,22	1 029,22	0,00	0
ДРСУ ОАО	1 049,05	0,00	0,00	1 049,05
Кедровый-27 ГК	1 056,08	1 056,08	0,00	0
Главснаб капитал ООО	1 185,19	1 185,19	0,00	0
Сургутгазстрой АО	1 194,96	0,00	0,00	1 194,96
МЕТРО Кэш энд Керри ООО	1 208,49	1 208,49	0,00	0
Сургутгазстрой СФК ООО	1 231,7	1 231,68	0,00	0
Вершина ООО	1 268,37	1 268,37	0,00	0
Спецглавснаб ООО	1 364,9	1 172,07	192,84	0
Милосердие ГСК-80	1 374,6	1 374,56	0,00	0
Тюменьэнергопромстрой ЗАО	1 617,70	0,00	0,00	1 617,70
СТХ - Девелопмент ООО	1 634,82	1 634,82	0,00	0
Дельта авто ООО	1 643,94	0,00	0,00	1 643,94
Газпром трансгазсургут ООО	1 656,86	1 656,86	0,00	0
Сургутская база комплектации ООО	1 808,25	1 808,25	0,00	0
Тюменьэнерго АО	2 217,84	2 217,84	0,00	0
Жилище фонд	2 911,28	0,00	2 911,28	0
Почта России ФГУП	2 984,24	2 984,24	0,00	0
Сургутстройтрест ОАО	3 843,27	1 728,60	2 114,67	0
Континент Строй ООО	4 404,14	0,00	4 404,14	0
Тюменьдизайнсервисооо	5 141,17	5 141,17	0,00	0
СеверСтрой ООО	10 800,71	10 800,71	0,00	0
РЖД ОАО	12 691,90	12 691,90	0,00	0
СНГ ОАО	13 769,14	13 769,14	0,00	0
ИТОГО	92 721,63	76 562,80	10 131,44	6 027,39
Контрагент	Задолженнос ть на 31.12.2016 года	Задолженнос ть до 3-х месяцев	Задолженность свыше 3-х месяцев	Задолженность свыше 1 года
Атлант ТСЖ	546,36	428,78	117,58	0
Гранит - Плюс ТСЖ	556,13	556,13	0,00	0
Уютное ТСН	642,39	468,25	174,15	0
Весна-5 ТСЖ	648,94	0,00	0,00	648,94
Наш дом УК ООО	734,12	734,12	0,00	0
КОМФОРТ ТСЖ	764,40	764,40	0,00	0
На Крылова ТСН	765,6	765,56	0,00	0
Горизонт ТСЖ	784,82	0,00	0,00	784,82
Энергетик ТСЖ	1 102,12	0,00	1 101,03	1,09
Мелик-Карамова 28/1 ТСН	1 183,62	655,12	528,50	0
Комсомольское ТСЖ	1 195,43	1 195,43	0,00	0
Солидарность ТСЖ	1 309,13	0,00	0,00	1 309,13
Северо-Восточная УК ООО	1 510,62	0,00	0,00	1 510,62
На Майской ТСЖ	1 648,4	1 053,97	594,44	0
Комфорт ТСН	1 663,90	1 401,03	262,87	0
Монолит ТСЖ	1 870,27	0,00	0,00	1 870,27
Быстринка ТСЖ	2 201,34	958,67	1 242,68	0
Светлое ТСЖ	2 213,49	2 213,49	0,00	0
За ручьем УК ООО	2 245,96	1 727,45	518,51	0
Сибжилсервис ООО	2 505,14	1 075,93	1 429,21	0
Комсомольский -13 ТСН	2 596,46	2 596,46	0,00	0
Комфорт Сервис ООО	3 087,52	3 087,52	0,00	0
ГрадСервис ООО	3 101,50	2 094,51	1 006,99	0
Александрия ООО УК	3 239,68	0,00	0,00	3 239,68
ЖилСервис УК ООО	3 433,29	3 433,29	0,00	0
Стандарт Плюс ООО	3 454,05	2 435,22	1 018,83	0
Управдом ООО УК	3 871,37	2 003,15	1 868,22	0
Управдом ТСЖ	4 058,88	4 005,12	53,77	0
ЮграТехноГрупп ООО	4 404,32	4 404,32	0,00	0
Управдом ООО	6 043,44	2 528,56	2 906,68	608,21
Газовик ТСЖ	6 443,51	0,00	5 229,74	1 213,8

УК и ТСЖ	Югорская УК ООО	6 933,38	6 933,38	0,00	0	
	Возрождение УК ООО	7 849,92	7 849,92	0,00	0	
	Запад ООО УК	8 291,6	8 291,62	0,00	0	
	РЭУ-6 ООО	8 768,8	0,00	0,00	8 768,8	
	Тепловик СГМУП	10 528,75	6 388,29	4 140,46	0	
	Ютерра ООО	10 865,71	10 865,71	0,00	0	
	РЭУ-10 ООО УК	11 939,37	0,00	8 203,76	3 735,61	
	РЭУ №6 ООО	13 688,43	13 688,43	0,00	0	
	Единая УК ООО	16 500,34	0,00	701,69	15 798,65	
	РОМ и К УК ООО	16 738,11	4 738,07	6 708,87	5 291,17	
	СеверСтрой УК ООО	16 971,13	16 971,13	0,00	0	
	Жилкомхозсервис ООО	19 894,58	7 933,31	10 861,08	1 100,19	
	Гравитон УК ООО	25 365,55	23 470,92	0,00	1 894,64	
	Комфорт УК ООО	29 276,74	24 413,67	4 863,07	0	
	Тэксиб ООО УК	30 366,2	0,00	25 467,25	4 898,97	
	Сибпромстрой №25 ООО	31 534,45	23 127,74	8 406,71	0	
	Вордгрин ООО УК	35 997,73	0,00	0,00	35 997,73	
	Западная ООО УК	37 787,0	37 787,04	0,00	0	
	ЗАСК ООО УК	43 287,13	17 369,00	17 497,34	8 420,79	
	УЮТ ООО	62 762,31	55 336,84	0,00	7 425,46	
	РЭУ-8 УК ООО	64 032,72	56 269,81	939,91	6 823,01	
	Комфорт НУ УК	78 846,95	0,00	17 815,13	61 031,8	
	Сервис-3 ООО УК	172 167,99	157 382,41	0,00	14 785,58	
	ДЕЗ ЦЖР УК	238 279,7	223 503,23	0,00	14 776,43	
	ДЕЗ ВЖР УК	286 527,66	262 695,12	0,00	23 832,54	
	ИТОГО:	1 355,03	1 005,60	123 658,48	225 767,93	
	Бюджетные организации	Контрагент	Задолженность на 31.12.2016 года	Задолженность до 3-х месяцев	Задолженность свыше 3-х месяцев	Задолженность свыше 1 года
		Судебный департамент	544,57	544,57		
		Администрация г.Сургута	947,4	947,4		
		ГУ "1 ОФПС по ХМАО-Югре"	1 909,89	1 909,89		
УВД ФКУ		3 786,14	3 786,14			
ДЭАЗиС МКУ		17 423,51	17 423,51			
ИТОГО:	24 611,49	24 611,49				
Итого задолженность по контрагентам с долгом более 500 тыс. руб.		1 472 361,65	1 106 776,40	133 789,93	231 795,33	

За 2016 год предприятием проводились следующие мероприятия по сокращению дебиторской задолженности:

1. Ежедневно производилось информирование должников посредством программы «Автодозвон» о сумме существующей задолженности;
2. Проводились встречи с руководителями Управляющих Компаний, председателями ТСЖ, Индивидуальными предпринимателями, директорами ОАО, ООО на предмет причин и сроков образования дебиторской задолженности.
3. Производились ограничения (отключения) подачи тепловой энергии и горячей воды в соответствии с постановлением правительства РФ № 808 от 08.08.2012г.
4. Велась претензионная работа с должниками, в которой указывалось сумма дебиторской задолженности период образования и срок для погашения.

В приложении № 1 представлена информация о проведенной претензионно-исковой работе за 2016г.

3.3. Выполнение производственных показателей от реализации продукции, услуг по видам деятельности.

3.3.1. Баланс выработанной собственными котельными, полученной от сторонних поставщиков и реализованной потребителям тепловой энергии в сопоставлении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом.

Таблица № 29

1	Вид затрат	Ед. изм.	2015 год	2016 год		Отклонения факт 2016г. к уст. тарифу 2016г.		Отклонения факт 2016г. к факту 2015г.		Удельный вес	
			Факт	Уст. тариф	Факт	т. Гкал	%	т. Гкал	%	План РСТ, % 2016 год	Факт, % 2016 год
1	Тепловая энергия - всего	т.Гкал	2 763	2 840	2 941	101,0	3,6	178,0	6,4	100,0	100,0
-	-произведено собственными котельными	т.Гкал	719	750	766	16,0	2,1	47,0	6,5	26,4	26,0
-	-получено от поставщиков	т.Гкал	2 044	2 090	2 175	85,0	4,1	131,0	6,4	73,6	74,0
2	Технологические нужды котельных	т.Гкал	18	19	19	0,0	0,0	1,0	5,6	0,7	0,6
3	Поступило тепловой энергии в сеть	т.Гкал	2 745	2 821	2 922	177,0	6,4	177,0	6,4	99,3	99,4
4	Потери в сетях	т.Гкал	296	209	447	238,0	113,9	151,0	51,0	7,4	15,2
5	Полезный отпуск, всего, в том числе:	т.Гкал	2 449	2 612	2 475	-137,0	-5,2	26,0	1,1	92,0	84,2
6	Собственные нужды предприятия	т.Гкал	10	10	9	-1,0	-10,0	-1,0	-10,0	0,4	0,4
7	На подогрев холодной воды для приготовления горячей воды	т.Гкал	431	461	410	-51,0	-11,1	-21,0	-4,9	17,6	16,6
8	Реализация сторонним потребителям:	т.Гкал	2 008	2 141	2 056	-85,0	-4,0	48,0	2,4	82,0	83,1
-	население	т.Гкал	1 262	1 351	1 387	36,0	2,7	125,0	9,9	51,7	56,0
-	прочие	т.Гкал	471	501	378	-123,0	-24,6	-93,0	-19,7	19,2	15,3
-	бюджетные	т.Гкал	275	289	291	2,0	0,7	16,0	5,8	11,1	11,8

1) В общем объеме фактической тепловой энергии за 2016 год 2 941 тыс. Гкал:

-**произведено** тепловой энергии собственными котельными 766 тыс. Гкал или 26 %.

-**получено** тепловой энергии от сторонних поставщиков 2 175 тыс. Гкал или 74 %.

2) **Технологические нужды котельных** это расход тепловой энергии на собственные нужды котельных, который определяется расчетным или опытным путем исходя из потребностей конкретного теплоисточника, как сумма расходов теплоты на отдельные элементы затрат:

- количество тепловой энергии на отопление помещений котельной и вспомогательных зданий, которое зависит от объема помещения и температуры наружного воздуха;

- на бытовые нужды персонала;

- на технологические процессы подготовки воды;

- потери тепловой энергии на нагрев воды, удаляемой из котла с продувкой, промывкой

и.т.д.

За 2016 год технологические нужды котельных составили 19 тыс. Гкал. или 0,6 Гкал.

3) **Фактический объем тепловой энергии, поступившей в сеть**, определен по показаниям

приборов учета на объектах СГМУП «ГТС», выведенных в систему «Телескоп - плюс», за отчетный период составляет 2 922 тыс. Гкал или 99,4 % от выработанной собственными котельными и полученной от сторонних поставщиков тепловой энергии.

4) **Фактические потери тепловой энергии** в количестве 447 тыс. Гкал (18,1 % от полезного отпуска, 15 % - удельный вес в общем объеме тепловой энергии) определены, как разница между тепловой энергией, поступившей в сеть 2 921 тыс. Гкал, и полезно-отпущенной тепловой энергией потребителям 2 474 тыс. Гкал.

Фактические потери тепловой энергии превышают плановые на 238 тыс. Гкал или 114 %.

Установленные в тарифе (плане) и фактические потери тепловой энергии за 2016 год.

Таблица №30

Вид затрат	Уст. тариф 2016 год	Факт 2016 год	Отклонения	
			абсолютная величина	%
Потери тепловой энергии, тыс.Гкал	209	447	238	114
Процент потерь тепловой энергии от полезного отпуска, %	8,0	18,0		
Полезный отпуск тепловой энергии тыс. Гкал	2 612	2 474	-138	-5,3

Плановыми (нормируемыми) объемами технологических потерь, в соответствии с Приказом Министерства энергетики РФ от 30 декабря 2008 г. N 325 “Об утверждении порядка определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя”, при передаче тепловой энергии, являются:

1) **потери тепловой энергии теплопередачей через теплоизоляционные конструкции** теплопроводов и оборудование тепловых сетей;

2) **потери и затраты** тепловой энергии, обусловленные потерями и затратами теплоносителя (в структуре отпуска тепловой энергии – 198 тыс. Гкал).

К **нормируемым потерям тепловой энергии теплопередачей** через теплоизоляционные конструкции трубопроводами тепловых сетей за год, относятся потери на основании значений часовых тепловых потерь при среднегодовых (среднесезонных) условиях эксплуатации, в зависимости от типа прокладки, вида изоляционной конструкции и года проектирования теплопроводов.

К **нормируемым технологическим потерям теплоносителя** относятся технически неизбежные в процессе передачи и распределения тепловой энергии потери теплоносителя с его утечкой через неплотности в арматуре и трубопроводах тепловых сетей в пределах, установленных правилами технической эксплуатации тепловых энергоустановок.

К **нормируемым технологическим затратам теплоносителя** относятся:

- затраты теплоносителя на заполнение трубопроводов тепловых сетей перед пуском после плановых ремонтов и при подключении новых участков тепловых сетей;

-технологические сливы теплоносителя средствами автоматического регулирования теплового и гидравлического режима, а также защиты оборудования;

-технически обоснованные затраты теплоносителя на плановые эксплуатационные испытания тепловых сетей и другие регламентные работы.

Приказом департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры от 13.11.2015г. № 49-нп утверждены потери тепловой энергии при ее передаче, и в процентном отношении к полезному отпуску составляют 8 %.

Применяя к фактическому полезному отпуску тепловой энергии - 2 474 тыс. Гкал, и к фактическим потерям тепловой энергии – 447 тыс. Гкал., утвержденный ДЖКХ и энергетики нормативный процент потерь тепловой энергии, равный 8 % - получим:

Фактические потери тепловой энергии за 2016 год.

Таблица № 31

Вид затрат	тыс. Гкал, тыс. м3	% потерь тепловой энергии от ПО	Вид потерь тепловой энергии	тыс. Гкал	% потерь тепловой энергии от ПО	Вид потерь тепловой энергии, тыс. Гкал.	
Полезный отпуск тепловой энергии, тыс. Гкал	2 474						
Потери тепловой энергии	447	18,0	нормативные потери теплоэнергии	198	8,0		
			сверхнормативные потери теплоэнергии	249	10,0	при порывах на магистр. сетях	0,09
						при порывах на внутрикварт. сетях ТС	0,05
						при порывах на внутрикварт. сетях ГВС	0,04
						за счет несоответствия k - ГВС для пересчета м3 в Гкал	203,4
объем расчетного количества тепловой энергии не вошедшего в реализацию за 2016 год	45,7						

- нормативные потери тепловой энергии в составе фактических - 198 тыс. Гкал;

- сверхнормативные потери тепловой энергии в составе фактических - 249 тыс.

Гкал.

Причинами возникновения сверхнормативных потерь или не реализованной тепловой энергии являются следующие факторы:

- порывы на магистральных сетях приводят к потере тепловой энергии в количестве **0,09 тыс.Гкал.**

- функциональные отказы на внутриквартальных сетях теплоснабжения Т1 Т2 приводят к потере тепловой энергии в количестве **0,05 тыс. Гкал.**

- функциональные отказы на внутриквартальных сетях теплоснабжения Т3 Т4 приводят к потере тепловой энергии в количестве **0,04 тыс. Гкал.**

- потери тепловой энергии за счет неучтенного количества тепловой энергии на подогрев горячей воды по результатам анализа показаний прибора учета горячей воды и допустимой погрешности узлов учета до 4 % (Постановление Правительства РФ от 18.11.2013 г. №и 1034 «О коммерческом учете тепловой энергии, теплоносителя») - **203 тыс. Гкал.**

- объем расчетного количества тепловой энергии не вошедшего в реализацию 2016 года за период со дня окончания отчетного периода по УУ до 31.12.2016г. - **45,7 тыс. Гкал.**

Таблица № 32

Полезный отпуск ГВС, тыс м ³	5 785
Применяемый k_{гвс}, Гкал/м³	0,0708
Теплоэнергия, необходимая для подогрева 5 785 тыс.м ³ ГВС при 0,0708 Гкал на м ³ , тыс. Гкал	410
Потери теплоэнергии за счет несоответствия k _{гвс} , тыс. Гкал	203
Теплоэнергия, необходимая для подогрева 5 785 тыс.м ³ ГВС с учетом потерь t/энергии из-за несоответствия k _{гвс} , тыс. Гкал	613
Фактический k_{гвс}, Гкал/м³	1,106

В результате анализа определено несоответствие фактического показателя (0,106 Гкал/м³) - расчетному (0,0708 Гкал/м³), определяющего количество тепловой энергии, необходимой для подогрева 1 м³ горячей воды. Показатель, по которому произведена фактическая реализация тепловой энергии для подогрева горячей воды, определен с учетом температуры горячей воды в точке водозабора 55⁰С, а фактически температура горячей воды составляет 60-65⁰С. На основании СанПиН 2.1.4.2496-09 "Гигиенические требования к обеспечению безопасности систем горячего водоснабжения" температура горячей воды в местах водоразбора, независимо от применяемой системы теплоснабжения, должна быть не ниже 60⁰С и не выше 75⁰С.

5) **Полезно отпущенная тепловая энергия**, сложилась из показаний приборов учета тепловой энергии у потребителей, при их отсутствии определена расчетным путем, согласно, договорных нагрузок и нормативов потребления.

Фактический полезный отпуск тепловой энергии за отчетный период составил 2 475 тыс. Гкал, в том числе:

-**собственные нужды предприятия**, своим подразделениям на отопление, вентиляцию и ГВС 9 тыс. Гкал;

-**на подогрев холодной воды для приготовления горячей воды** 410 тыс. Гкал;

-**реализовано сторонним потребителям** 2 056 тыс. Гкал.

• Увеличение объемов полезного отпуска за 2016 год по отношению к факту 2015 года на 26 тыс. Гкал, обусловлено следующими факторами:

Таблица № 33

Показатель	Объем полезного отпуска		Отклонения по факторам			
	Факт		Итого	По температуре наружного воздуха	По приборам учета тепловой энергии	По подключению и отключению объектов
	2015	2016				
тыс. Гкал	2 449	2 475	26	58	-22	-10
%			100	223	-85	-38

1) + 58 тыс. Гкал, что составляет 223 % в связи с понижением t-ры наружного воздуха на 0,7⁰С (2015г. t = -5,7⁰С, 2016г. t = -6,4⁰С);

2) - 22 тыс. Гкал, что составляет -85 %, в связи с установкой приборов учета;

3) - 10 тыс. Гкал, что составляет -38%, за счет подключения и отключения потребителей.

• Уменьшение объёмов полезного отпуска тепловой энергии за 2016г. по отношению к

установленному тарифу на 137 тыс. Гкал обусловлено следующими факторами:

Таблица № 34

Показатель	Объем полезного отпуска		Отклонение по факторам			
	2016 год		Итого	По температуре наружного воздуха	По приборам учета тепловой энергии	По подключению и отключению объектов
	Уст. тариф	факт				
тыс. Гкал	2 612	2 475	-137	- 6	- 121	-10
%			100	4	88	8

1) - 6 тыс. Гкал, что составляет 4 % в связи с повышением t-ры наружного воздуха на 1°С (уст. тариф 2016 г. t = -7,4°С, факт 2016 г. t = -6,4°С);

2) - 121 тыс. Гкал, что составляет 88% в связи с установкой приборов учета;

3) - 10 тыс. Гкал, что составляет - 8 %, за счет подключения и отключения потребителей.

Диаграмма № 1

Факторный анализ объемов полезного отпуска тепловой энергии ФАКТ 2016 г./ФАКТ 2015 г., Гкал

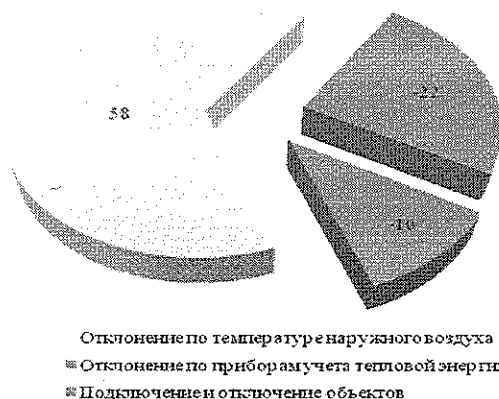
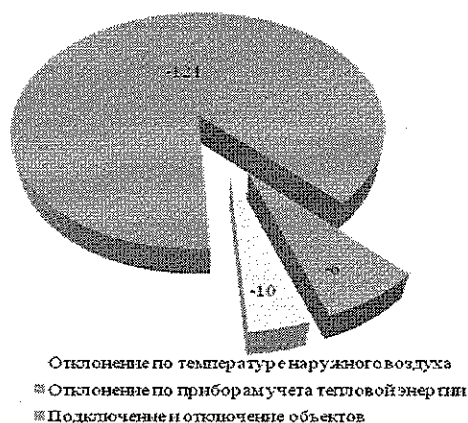


Диаграмма №2

Факторный анализ объемов полезного отпуска тепловой энергии План 2016 г./ФАКТ 2016 г., Гкал



Среднемесячные фактические температуры наружного воздуха по данным ГМБ Сургут

подразделение Ханты-Мансийского центра по гидрометеорологии и мониторингу окружающей среды - филиал ФГБУ "Обь-Иртышское УГМС", запланированные расчетные температуры и температуры по СНИП приведены ниже в таблице № 35.

Температура наружного воздуха в градусах Цельсия.

Таблица № 35

Период	2016 год факт	Расчётная по плану 2016г.	Расчетная по СНИП
январь	-20,1	-21,9	-22
февраль	-7,6	-18,7	-19,6
март	-7,7	9,7	-13,3
апрель	3,3	0,5	-3,5
май	7,7	5,1	4,1
июнь	-	-	-
июль	-	-	-
август	-	-	-
сентябрь	11,5	6,1	7,8
октябрь	-1,7	-2,0	-1,4
ноябрь	-19,4	-10,3	-13,2
декабрь	-23,6	-15,3	20,3
ИТОГО за 12 месяцев (с учетом отопительного периода)	-6,4	-7,4	-9,0

3.3.3. Баланс поднятой собственными скважинами, полученной от сторонних поставщиков и реализованной потребителям холодной воды в сопоставлении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом.

Таблица № 36

№ п/п	Поставщик и вид потребления	2015год	2016 год		Отклонение факт 2016г к плану 2016г.		Отклонения факта 2016г к факту 2015г	
		Факт	Уст.тариф	Факт	тыс. м3	%	тыс. м3	%
1. Вода полученная от сторонних организаций								
1	Поступило воды в сеть	16 663	21 440	16 133	-5 307	-25	-530	-3
2	Потери во внутрикв. сетях 1%	0	212	0	-212	-100	0	0
3	Полезный отпуск	16 663	21 228	16 133	-5 095	-24	-530	-3
4	Собственное потребление	256	368	203	-165	-45	-53	-21
5	Холодная вода на ГВС	6 081	9 420	5 782	-3 638	-39	-299	-5
6	Реализовано потребителям	10 326	11 440	10 148	-1 292	-11	-178	-2
2. Поднято воды собственными скважинами								
1	Поступило воды в сеть	30	65	26	-39	-60	-4	-13
2	Потери во внутрикв. сетях	0	1	0	-1	-100	0	0
3	Полезный отпуск	30	64	26	-38	-59	-4	-13
4	Собственное потребление	6	16	7	-9	-56	1	17
5	Холодная вода на ГВС	5	9	3	-6	-67	-2	-40
6	Реализовано потребителям	19	39	16	-23	-59	-3	-16
3. Очистка Олимпия								
1	Поступило воды в сеть	16	19	14	-5	-26	-2	-13
2	Потери во внутрикв. сетях 1 %	0	0	0	0	0	0	0
3	Полезный отпуск	16	19	14	-5	-26	-2	-13
4	Собственное потребление	4	5	6	1	20	2	50
5	Холодная вода на ГВС	5	9	3	-6	-67	-2	-40
6	Реализовано потребителям	7	5	5	0	0	-2	-29
4. Всего передача ХВС (соб. скважины + сторонние организации)								
1	Поступило воды в сеть	16 693	21 505	16 159	-5 346	-25	-534	-3
2	Потери во внутрикв. сетях 1 %	0	213	0	-213	-100	0	0
3	Полезный отпуск	16 693	21 292	16 159	-5 133	-24	-534	-3
4	Собственное потребление	262	384	210	-174	-45	-52	-20

5	Холодная вода на ГВС	6 086	9 429	5 785	-3 644	-39	-301	-5
6	Реализовано потребителям	10 345	11 479	10 164	-1 315	-11	-181	-2

За 2016 год получено холодной воды от СГМУП «Горводоканал» 16 133 тыс. м³.

Снижение объема приобретаемой холодной воды по отношению к факту 2015 года на 3 % произошло за счёт реализации воды потребителям по установленным приборам учёта.

Снижение объема приобретаемой холодной воды по отношению к установленному тарифу на 25 % обусловлено искусственным завышением объемов воды регулирующим органом, с целью сдерживания роста тарифа для потребителей.

За 2016 год собственными скважинами поднято воды 26 тыс. м³.

Снижение объема холодной воды по отношению к факту 2015 года на 13 % произошло за счёт реализации воды потребителям по установленным приборам учёта.

Снижение объема холодной воды по отношению к установленному тарифу на 60 %, связано с тем, что при установлении тарифов в сфере холодного водоснабжения на 2016 г. для СГМУП «ГТС» утвержден объем подъема воды без учета тампонирования скважин, с целью сдерживания роста тарифа для потребителей, т.е., искусственно завышены объемы полезного отпуска.

За 2016 год количество воды от собственных скважин прошедшее очистку составило 14 тыс. м³.

Уменьшение объема очищенной холодной воды по отношению к факту 2015 года на 13 % произошло за счёт реализации воды потребителям по установленным приборам учёта.

Снижение фактического объема очищенной холодной воды за 2016 год по отношению к установленному тарифу на 26 % обусловлено искусственным завышением регулирующим органом при установлении тарифов объемов воды, с целью сдерживания роста тарифа для потребителей.

За 2016 год полезный отпуск по транспортированию холодной воды составляет 16 159 тыс.м³.

Снижение объемов по отношению к установленному тарифу на 24 % и факту 2015 года на 3 % связано с установкой потребителями приборов учета.

Таблица № 37

Баланс реализованной потребителям горячей воды

№	Наименование	2015 год		2016 год		Отклонение факт 2016г к факту 2016г.		Отклонения факта к уст. тарифу	
		Факт	Уст.тариф	Факт	Уст.тариф	откл. +/-	%	откл. +/-	%
1	Полезный отпуск	6 086	6 506	5 785	6 506	-301	-4,9	-721	-11
2	Собственное потребление	-	-	-	-				
3	Реализовано потребителям	6 086	6 506	5 785	6 506	-301	-4,9	-721	-11

Снижение объемов реализации горячей воды связано с установкой абонентами

индивидуальных приборов учета. А также, в связи со снижением норматива потребления по холодному и горячему водоснабжению, введенного в действие с 01.09.2014 года Приказом ДЖКК и энергетики ХМАО-Югры от 11.11.2013 года №22-нп «Об установлении нормативов потребления коммунальных услуг по холодному и горячему водоснабжению и водоотведению на территории муниципальных образований ХМАО-Югры».

Диаграмма № 3

Динамика ПОЛЕЗНОГО ОТПУСКА поднятой и очищенной воды по СГМУП "ГТС", тыс. м3

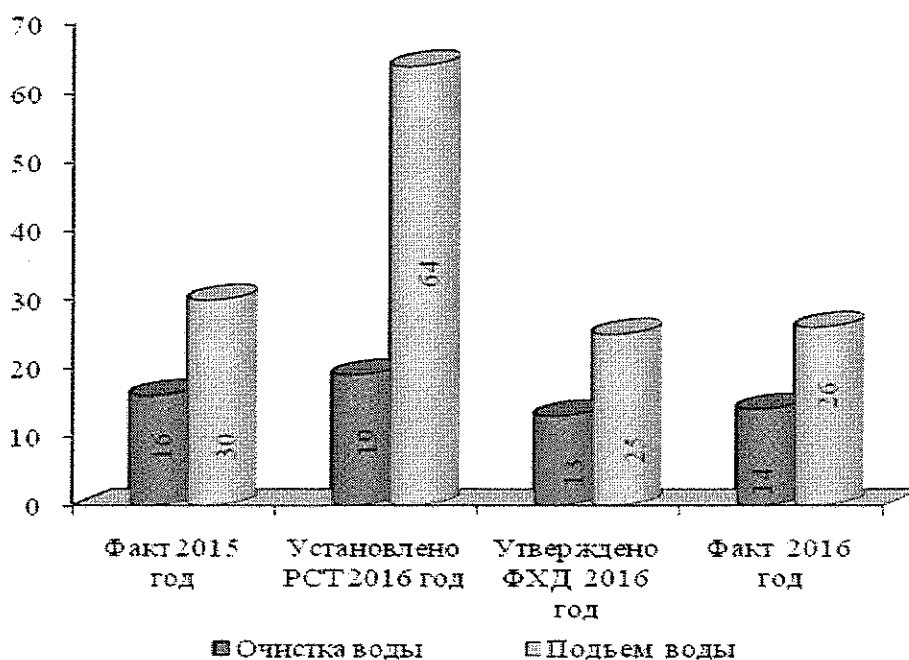
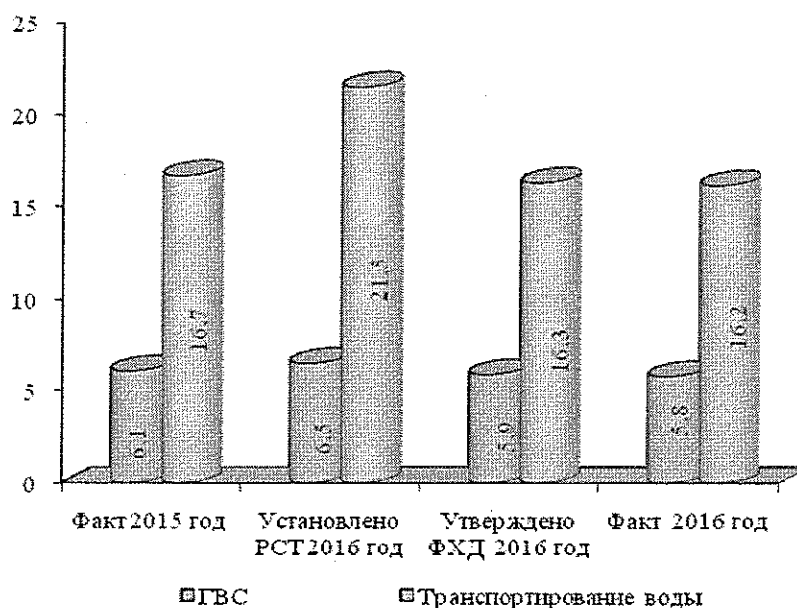


Диаграмма № 4

Динамика ПОЛЕЗНОГО ОТПУСКА транспортируемой воды и ГВС по СГМУП "ГТС", млн. м3



3.4. Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции по видам деятельности

Таблица № 38

3.4.1. Выполнение плана доходов, расходов и прибыли от реализации продукции за 2016год, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом.

№п/п	Наименование	2015 год	2016 год		отклонения			
		Факт	Установленные показатели РСТ	Факт	факт 2016г. к уст. тарифу 2016 г.		факт 2016г. к факту 2015 г.	
					тыс. руб	тыс. руб	тыс. руб	%
Выручка								
1.	Выручка от реализации продукции, работ, услуг-всего в том числе:	3 447 842	3 906 095	3 661 520	-244 575	-6	213 678	6
1.1.	<i>Производственная деятельность</i>	3 399 889	3 840 791	3 626 741	-214 050	-6	226 852	7
	<i>в т. ч. по видам деятельности :</i>							
1.1.1.	Услуги теплоснабжения	2 568 512	2 906 368	2 797 845	-108 523	-4	229 333	9
1.1.2.	Услуги холодного водоснабжения	54 261	65 647	56 914	-8 733	-13	2 653	5
	<i>из них:</i>							
	-транспортирование воды	51 853	62 099	54 922	-7 177	-12	3 069	6
	- подъем воды	1 116	2 519	1 036	-1 483	-59	-80	-7
	- очистка воды	1 292	1 029	956	-73	-7	-336	-26
1.1.3.	Услуги ГВС	776 932	868 776	771 982	-96 794	-11	-4 950	-1
1.1.4.	Подключение к системе теплоснабжения	184	0	0	0	0	-184	-100
1.2.	<i>Прочая производственная деятельность :</i>	21 264	7 331	18 124	10 793	147	-3 140	-15
	<i>в т. ч. по видам деятельности :</i>							
1.2.1.	ТО и оказание услуг	9 989	2 719	8 062	5 343	0	-1 927	-19
1.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	1 456	1 729	744	-985	0	-712	-49
1.2.3.	Хим. анализы	823	956	1 112	156	0	289	35
1.2.4.	Аренда	8 996	1 927	8 206	6 279	326	-790	-9
1.3.	Реализация ОДПУ	3 539	0	9 296	9 296	0	5 757	163
1.4.	<i>Непроизводственная деятельность, в том числе:</i>	23 150	57 973	7 359	-50 614	-87	-15 791	-68
1.4.1.	БПК	20 278	41 452	4 211	-37 241	-90	-16 067	-79
1.4.2.	КОП	2 872	16 521	3 148	-13 373	-81	276	10
Себестоимость								
2.	Себестоимость - всего :	3 371 136	3 824 328	3 570 681	-253 647	-7	199 545	6
2.1.	<i>Производственная деятельность</i>	3 302 617	3 759 515	3 525 943	-233 572	-6	223 326	7
	<i>в т. ч. по видам деятельности :</i>							

2.1.1.	Услуги теплоснабжения	2 454 121	2 828 173	2 654 829	-173 344	-6	200 708	8
2.1.2.	Услуги холодного водоснабжения	71 896	62 566	99 166	36 600	58	27 270	38
	из них							
	-транспортирование воды	66 722	59 093	93 637	34 544	58	26 915	40
	- подъем воды	4 001	2 444	4 079	1 635	67	78	2
	- очистка воды	1 173	1 029	1 450	421	41	277	24
2.1.3.	Услуги ГВС	776 600	868 776	771 948	-96 828	-11	-4 652	-1
2.2.	Прочая производственная деятельность :	14 188	6 840	13 549	6 709	98	-639	-5
	<i>в т. ч. по видам деятельности :</i>							
2.2.1.	ТО и оказание услуг	9 017	2 473	6 447	3 974	0	-2 570	-29
2.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	1 243	1 570	655	-915	0	-588	-47
2.2.3.	Хим. анализы	743	870	515	-355	0	-228	-31
2.2.4.	Аренда	3 185	1 927	5 932	4 005	208	2 747	86
2.3.	Реализация ОДПУ	3 539	0	9 296	9 296	0	5 757	163
2.4.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	50 792	57 973	21 893	-36 080	-62	-28 899	-57
2.4.1.	БПК	37 323	41 452	7 522	-33 930	-82	-29 801	-80
2.4.2.	КОП	13 469	16 521	14 371	-2 150	-13	902	7
Прибыль								
3.	Прибыль от реализации	76 706	81 767	90 839	9 072	11	14 133	18
3.1.	Производственная деятельность	97 272	81 276	100 798	19 522	24	3 526	4
	<i>в т. ч. по видам деятельности :</i>							
3.1.1.	Услуги теплоснабжения	114 391	78 195	143 016	64 821	83	28 625	25
3.1.2.	Услуги холодного водоснабжения	-17 635	3 081	-42 252	-45 333	-1 471	-24 617	140
	из них							
	-транспортирование воды	-14 869	3 006	-38 715	-41 721	-1 388	-23 846	160
	- подъем воды	-2 885	75	-3 043	-3 118	-4 157	-158	5
	- очистка воды	119	0	-494	-494		-613	-515
3.1.3.	Услуги ГВС	332	0	34	34	0	-298	-90
3.2.	Прочая производственная деятельность :	7 076	491	4 575	4 084	0	-2 501	-35
	<i>в т. ч. по видам деятельности :</i>							
3.2.1.	ТО и оказание услуг	972	0	1 615	-1 615	0	643	66
3.2.2.	Ремонт и поверка приборов учета	213	0	89	89	0	-124	-58
3.2.3.	Хим. анализы	80	0	597	597	0	517	646
3.2.4.	Аренда	5 811	0	2 274	2 274	0	-3 537	-61
3.3.	Реализация ОДПУ							
3.4.	Непроизводственная деятельность, в том числе:	-27 642	0	-14 534	-14 534	0	13 108	-47
3.4.1.	БПК	-17 045	0	-3 311	-3 311	0	13 734	-81
3.4.2.	КОП	-10 597	0	-11 223	-11 223	0	-626	6

Пояснения по отклонениям выручки от реализации продукции, работ, услуг соответствуют

номеру п/п в таблице № 38.

п/п № 1.1.1. Причины отклонений выручки от реализации тепловой энергии.

	2015 год		% изменения тарифа	2016 год		% изменения тарифа
	1 полугодие	2 полугодие		1 полугодие	2 полугодие	
Тепловая энергия, руб./Гкал	1232,00	1334,26	8,3	1334,26	1390,29	4,2

Увеличение выручки от реализации тепловой энергии потребителям за 2016 год **по отношению к фактической выручке за 2015 год** на 229 333 тыс. руб. или 8,9% обусловлено следующими факторами:

Период		Реализованная тепловая энергия, тыс. Гкал		Тариф, руб. за Гкал		Выручка, тыс. руб.		Отклонение выручки	
				2015 год	2016 год	Факт 2015 год	Факт 2016 год	Факт по бух. 2016/2015	
		Факт 2015 год	Факт 2016 год	Фактически сложившийся, с учетом перерасчетов	Фактически сложившийся, с учетом перерасчетов	по бухгалтерии (с учетом перерасчетов)	по бухгалтерии (с учетом перерасчетов)	тыс.руб.	%
1 полуг.	тыс. Гкал	1 128	1 111	1 235,57	1 336,65	1 393 712	1 485 016	91 305	6,6
	%	56	54						
2 полуг.	тыс. Гкал	880	945	1 334,56	1 389,24	1 174 800	1 312 829	138 029	11,7
	%	44	46						
2015 год		2 008	2 056	1 278,96	1 360,82	2 568 512	2 797 845	229 333	8,9

- увеличение количества тепловой энергии, реализованной потребителям на 48 тыс. Гкал или 2,4 % за счет понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -5,7°C, 2016г. t = -6,4°C);
- рост тарифа на тепловую энергию на 4,2% со второго полугодия 2016 года;
- применение перерасчетов по абонентам за предыдущие периоды, а также применением перерасчетов к промышленным и бюджетным потребителям, в соответствии с приказом РСТ ХМАО-Югры от 15 июля 2014 года № 80-нп "Об установлении повышающего коэффициента к тарифам на тепловую энергию (мощность)";
- увеличение объема реализации во втором полугодии 2016 года на 2%.

Уменьшение выручки от реализации тепловой энергии потребителям за 2016 год **по отношению к установленному тарифу** на 108 523 тыс. руб. или 3,7 % обусловлено следующими факторами:

Период	Реализованная тепловая энергия, тыс. Гкал		Тариф, руб. за Гкал		Выручка, тыс. руб.				Отклонение выручки, тыс. руб.				
	Уст. тариф (план)	Факт	Уст. тариф (план)	Фактически сложившийся, за счет перерасчетов	Уст. тариф (план)	Факт		Факт по бух./уст. тарифу (план)		Факт по бух./факту по уст. тарифу			
						по бухгалтерии (с учетом перерасчетов)	по уст. тарифу	тыс.руб.	%	итого	за счет применения повыш-го коэфф-та к тарифу для пром. и бюджетных потребителей	за счет перерасчета в по абонентам (посправка м АО)	
1 полугод.	тыс. Гкал	1 257	1 111	1 334,26	1 336,65	1 677 237	1 485 016	1 482 363	-192 220	-11,5	-2 654	-294 186	291 533
	%	59	54										
2 полугод.	тыс. Гкал	884	945	1 390,29	1 389,24	1 229 132	1 312 829	1 313 824	83 697	6,8	995	-342 512	343 508
	%	41	46										
2016 год		2 141	2 056	1 357,39	1 360,82	2 906 368	2 797 845	2 796 187	-108 523	-3,7	-1 658	-636 699	635 0

- произведенных перерасчетов по абонентам за предыдущие периоды, а также применением перерасчетов к промышленным и бюджетным потребителям, в соответствии с приказом РСТ ХМАО-Югры от 15 июля 2014 года № 80-нп "Об установлении повышающего коэффициента к тарифам на тепловую энергию (мощность)";

- снижением количества тепловой энергии, реализованной потребителям на 85 тыс. Гкал или 4 % за счет фактически сложившейся температуры наружного воздуха на 1°C план 2016 год $t = -7,4^{\circ}\text{C}$, факт 2016г. $t = -6,4^{\circ}\text{C}$, а так же повлияло количество дней отопительного периода, связанных с началом и окончанием отопительного сезона, а именно, в мае и сентябре:

Период	Количество дней отопительного периода		
	Факт 2015 год	2016 год	
		Утв. тариф (план)	факт
январь	31	31	31
февраль	28	28	29
март	31	31	31
апрель	30	30	30
май	14	26	19
сентябрь	17	17	12
октябрь	31	31	31
ноябрь	30	30	30
декабрь	31	31	31
Итого за отопительный период	243	255	244

п/п № 1.1.2. Причины отклонений выручки от реализации услуги по холодному водоснабжению.

Фактическая выручка от реализации холодной воды за 2016 год в размере 59 914 тыс. руб.:

	выручка, тыс.руб.				отклонение					
	Факт 2015 год	Уст. тариф	Утв. ФХД	Факт 2016 год	2016г. к 2015г.		2016 г. к Уст.тарифу		2017 г. к Утв.ФХД	
					тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
Подъем воды	1 116	2 519	988	1 036	-80	-7	-1 483	-59	48	5
Очистка воды	1 292	1 029	924	956	-336	-26	-73	-7	32	3
Транспортировка воды	51 853	62 099	55 297	54 922	3 069	6	-7 177	-12	-375	-1
Итого	54 261	65 647	57 209	56 914	2 653	5	-8 733	-13	-295	-1

- увеличилась по отношению к фактической выручке за 2015 год на 2 653 тыс. руб., что составляет 5% в связи с ростом средневзвешенного тарифа:

Наименование услуги	Средневзвешенный тариф, руб./м3		Отклонения, %
	2015 год	2016 год	
Подъем воды	58,39	63,67	9,04
Очистка воды	177,80	181,76	2,23
Транспортирование воды	4,91	5,40	9,98

- уменьшилась по отношению к установленной в тарифе на 8 733 тыс.руб., что составляет 13 % в связи с тем, что с целью сдерживания роста тарифов на услуги водоснабжения, что бы не превышать установленный уровень платы граждан, устанавливаются искусственно завышенные плановые объёмы реализации воды.

п/п № 1.1.3. Фактическая выручка от реализации горячей воды за 2016 год составила 771 982 тыс. руб.:

	Факт 2015 год		Уст.тариф		Утв.ФХД		Факт 2016 год	
	объем, тыс.м3	тыс.руб.	объем, тыс.м3	тыс.руб.	объем, тыс.м3	тыс.руб.	объем, тыс.м3	тыс.руб.
Горячая вода	6 086	776 932	6 506	868 776	5 881	784 856	5 785	771 982

- уменьшилась по отношению к фактической выручке за 2015 год на 4 950 тыс. руб. что составляет 0,6 %, по отношению к установленной в тарифе на 96 794 тыс. руб., что составляет 11 % .

п/п № 1.1.3. Фактическая выручка от реализации горячей воды за 2015 год в размере 776 932 тыс. руб.:

- увеличилась по отношению к фактической выручке за 2014 год на 1 758 тыс. руб. что составляет 0,2 %;

- уменьшилась по отношению к установленной в тарифе за 2015 года на 85 152 тыс. руб., что составляет 9,9 % за счёт снижения объёмов реализации горячей воды в связи, с установкой абонентами индивидуальных приборов учета. А также за счёт искусственно завышенных плановых объёмов реализации воды регулирующими органами, с целью сдерживания роста тарифа.

п/п № 1.1.4. За 12 месяцев 2016 выручки от выполнения мероприятий в рамках реализации Инвестиционной программы «Развитие системы централизованного теплоснабжения на территории муниципального образования городской округ г. Сургут» на 2008-2010гг. получено не было.

п/п № 1.2 Прочая производственная деятельность.

Выполнение работ производится по письмам организаций, заключённым договорам и разовым заявкам физических лиц. Платные услуги оказываются на основании калькуляций по следующим видам работ:

п/п № 1.2.1. то и оказание услуг - опрессовка и промывка внутриквартальных сетей теплоснабжения, обслуживание наружных тепловых сетей, эксплуатация и ТО котельных, техническое обслуживание газового оборудования котельных, согласование земляных работ, согласование проектной документации на соответствие выданных условий подключения, выдача

заключения о готовности объекта, выдача заключения по проектной документации;

п/п № 1.2.2. ремонт и поверка приборов - ремонт, подготовка и сдача в поверку водосчетчиков, термометров сопротивления, тепловычислителей, электромагнитных расходомеров;

п/п № 1.2.3. проведение хим. анализов - микробиологического, полного и (или) краткого химического, вирусологического анализов в пробах питьевой воды;

п/п № 1.2.4. аренда – на основании заключённых договоров. Фактические доходы состоят из арендной платы, рассчитанной исходя из базовой ставки за 1 кв.м, суммы возмещения затрат на коммунальные услуги и другие расходы.

п/п № 1.3. Установка приборов учёта в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009г.

В связи с реализацией мероприятий по установке коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии согласно требованиям федерального закона № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности», а также на основании Представления Прокуратуры РФ № 07-02-2015 от 27.03.2015г. осуществлены расходы на общую сумму 98 956 тыс. руб., из них:

- расходы на установку коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии – 98 827 тыс. руб.;

- расходы на получение технических условий на установку коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии – 129 тыс.руб. Указанные расходы произведены за счет средств СГМУП «ГТС» ввиду отсутствия правовых оснований для предъявления лицам, ответственным за содержание многоквартирного дома (управляющим компаниям и ТСЖ).

В приведенной ниже таблице № 39 представлена информация о фактических затратах, которые предприятие понесло в связи с реализацией мероприятий по установке коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности».

Информация о фактических затратах, которые предприятие понесло в связи с реализацией мероприятий по установке коллективных (общедомовых) приборов учета горячей воды, тепловой энергии согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г. «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности»

Таблица № 39
тыс.руб.

Показатель	Всего, с НДС	Без НДС
Итого расходов по установке ОДПУ	116 770	98 956
1.1. Подрядные работы	116 617	98 827
ООО «Югра-Сервис», в т.ч.	19 833	16 807
2013г.	747	633
2015г.	7 546	6 394
2016г.	11 540	9 780

ООО «Взлёт-Тюмень», в т.ч.	96 784	82 020
2013г.	96 784	82 020
1.2. Выдача тех.условий 2013г.	153	129
ООО УК «ДЕЗ ЦЖР»	109	92
ООО УК «Сервис-3»	44	37

По состоянию на 31.12.2016г. в связи с подписанием актов приема-передачи общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения либо предоставлением показаний приборов учета, установленных согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности» общая сумма реализации ОДПУ составила 115 784тыс.руб, в т.ч. НДС 18%.

В нижеприведенной таблице № 40 представлена информация по структуре задолженности контрагентов за установку общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности».

Структура задолженности контрагентов за установку общедомовых узлов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения согласно федеральному закону № 261-ФЗ от 29.11.2009г «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности».

Таблица № 40

УК/ТСЖ	2013		2014		2015г			2016		Дебиторская задолженность на 31.12.2016г
	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ)	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ)	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ)	Установлено и передано по Представлению Прокуратуры от 27.02.2015 №07.02.2015	Оплачено	Передано по актам (либо переданы показания ОДПУ), " " перевод задолженности	Оплачено	
Весна-3 ТСЖ			352							352
ВЖР ДЕЗ УК ООО	15 517		12 057					1 602	4 693	24 483
Гарант ТСЖ			339				131	208		-
Горизонт ТСЖ			357					357		0
Гравитон УК ООО			3 789				632		1 263	1 894
ЗАСК ООО УК					3 425			278	9	3 694
Казна городского хозяйства МКУ	3 984	3 979	95			28	128			-
РЭУ-6 ООО			1 122				1 122	417		417
РЭУ-8 УК ООО			9 439			719	1 288		2 047	6 823
Сервис-3 ООО УК			20 631				1 719	695	4 126	15 481
Солидарность ТСЖ			375					375		0
СГМУП Тепловик								264		264
Тэксиб ООО УК	2 131		3 337				159		556	4 754
УЮТ ООО			10 144				680	417	2 039	7 842
ЦЖР ДЕЗ УК ООО	6 803		9 925					8 481	1 952	23 257
Энергетик ТСЖ			245					245		0
ИТОГО:	28 436	3 979	72 207	-	3 425	747	5 859	10 969	16 685	89 261

п/п № 1.4. По непроизводственной деятельности:

п/п № 1.4.1. БПК - Банно-прачечный комплекс передан в аренду с 01.03.2016г. Заключены долгосрочные договоры аренды сроком на три года: № 25,26 от 24.02.2016г. (акт приема передачи от 01.03.2016г.).

п/п № 1.4.2. КОП – план по доходам выполнен на 19 % в связи с низкой посещаемостью.

Диаграмма № 5

Плановая структура доходов от реализации продукции (работ, услуг) СГМУП "ГТС" за 2016 год

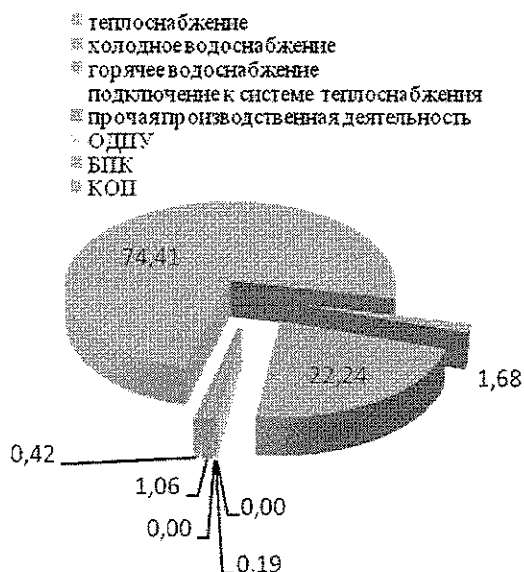
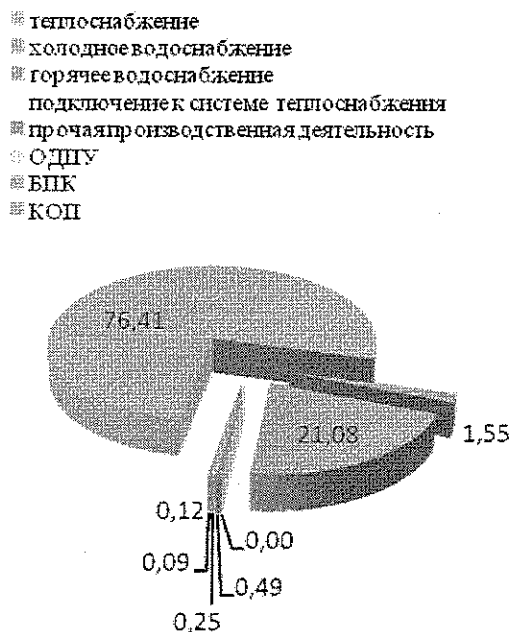


Диаграмма № 6

Фактическая структура доходов от реализации продукции (работ, услуг) СГМУП "ГТС" за 2016 год



Действующие тарифы 2015 года, установленные Региональной службой по тарифам ХМАО-Югры для СГМУП "ГТС".

Таблица № 41

Энергоресурс	Размерность, без НДС	с 1 января 2016 года по 30 июня 2016 года	с 1 июля 2016 года по 31 декабря 2016 года
Тепловая энергия, поставляемая потребителям	руб./Гкал	1 334,26	1 390,29
Горячая вода в закрытой системе ГВС микрорайонов города, Ж/Д, ПИКС, ПСО-34, Звездный, Дорожный, в том числе:	руб./м3	133,25 38,78+(1334,26* 0,0708)=133,25	133,45 35,02+(1390,29* 0,0708)=133,45

компонент на холодную воду	руб./м ³	38,78	35,02
компонент на тепловую энергию	руб./Гкал	1334,26	1390,29
Горячая вода водопроводных очистных сооружений СОЦ "Олимпия", в том числе:	руб./м ³	340,05 245,58+(1334,26* 0,0708)=340,05	354,29 255,86+(1390,29* 0,0708)=354,29
компонент на холодную воду	руб./м ³	245,58	255,86
компонент на тепловую энергию	руб./Гкал	1334,26	1390,29
Питьевая вода	руб./м ³	238,40 177,91+62,37+5,3=245,58	255,86 185,37+64,97+5,52=255,86
Техническая вода	руб./м ³	67,67 62,37+5,3=60,69	70,49 64,97+5,52=70,49
Транспортировка воды	руб./м ³	5,3	5,3

Диаграмма № 7

Динамика тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям СГМУП "ГТС".

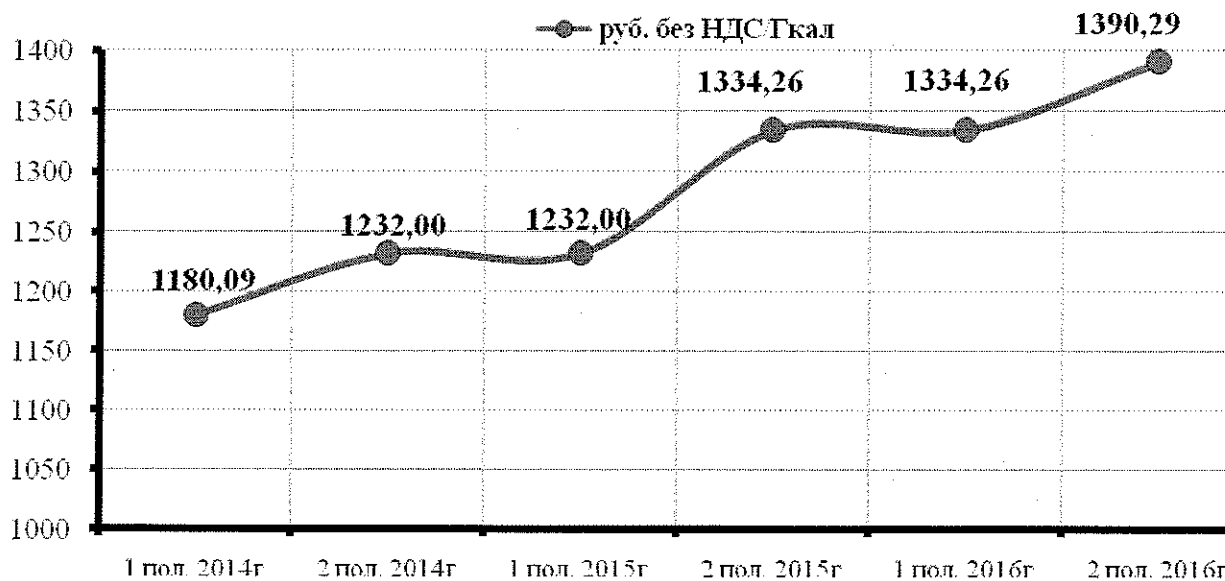
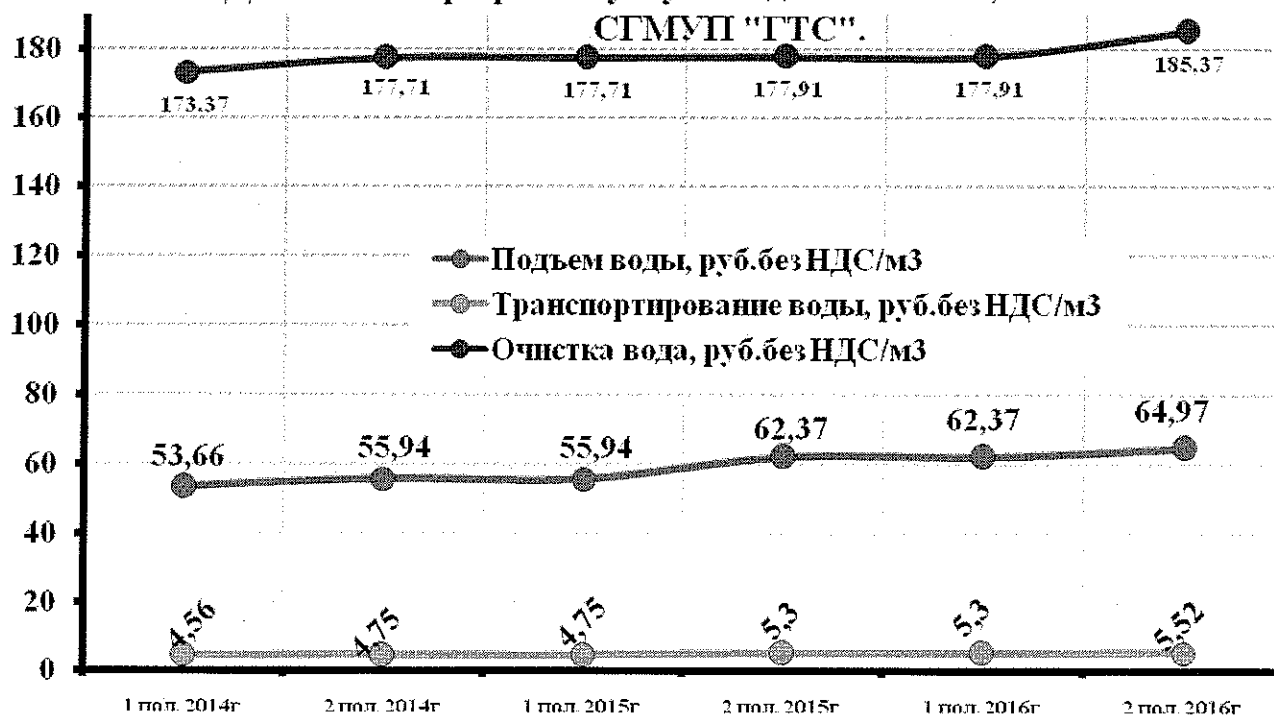
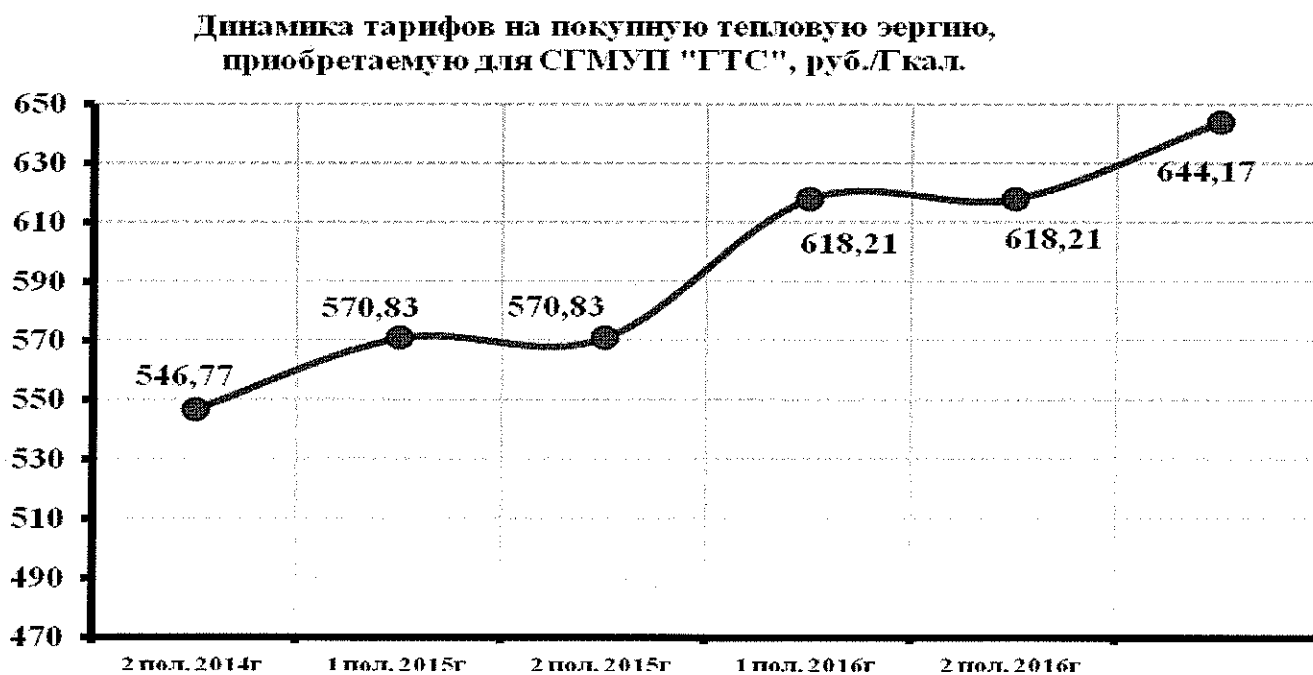


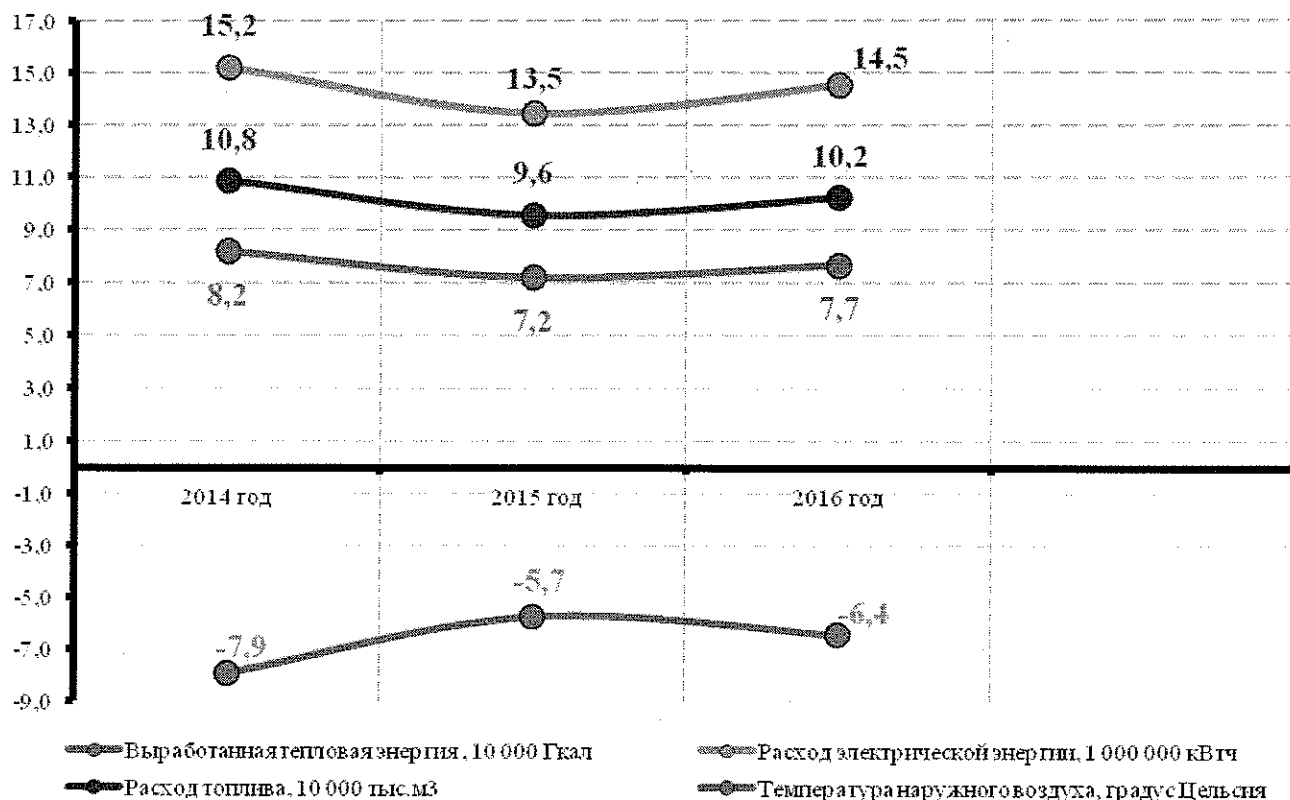
Диаграмма № 8

Динамика тарифов на услуги водоснабжения, оказываемые СГМУП "ГТС".





Динамика расхода газа и электрической энергии на выработку тепловой энергии по СГМУП "ГТС".



3.5. Управление затратами

3.5.1. Смета затрат в целом по предприятию по статьям и элементам затрат в сравнении с аналогичным периодом прошлого года и установленным тарифом.

Таблица № 42

№ п.п.	Наименование	Факт 2015 тыс. руб	План на 2016 год, тыс. руб.	Факт 2016г, тыс. руб	уд.вес	отклонения				
						Установленные показатели и РСТ	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к плану РСТ	
							%	тыс.руб	%	тыс.руб
1.	Материальные затраты	1 871 874	2 026 031	2 059 767	57,65	187 893	10	33 736	2	
1.1.	Топливо на технологические нужды	307 354	341 353	341 096	9,55	33 742	11	-257	0	
1.2.	Электроэнергия	114 479	144 277	125 028	3,50	10 549	9	-19 249	-13	
1.3.	Вода на технолог.цели	243 912	266 449	233 934	6,55	-9 978	-4	-32 515	-12	
1.4.	Стоки на технологические цели	4 148	4 501	2 274	0,06	-1 874	-45	-2 227	-49	
1.5.	Покупная теплоэнергия	1 219 708	1 315 431	1 371 305	38,38	151 597	12	55 874	4	
1.6.	Передача теплоэнергии	19 824	16 937	10 650	0,00	-9 174	0	-6 287	-37	
1.7.	Прочая покупная продукция	1 344	0	1 482	0,04	138	10	1 482	0	

1.8.	Сырье и материалы	2 508	3 081	3 557	0,10	1 049	42	476	15
1.9.	Теплоэнергия на технологические нужды	555 620	631 206	557 922	15,62	2 302	0	-73 284	-12
1.10.	Теплоэнергия аренда	578	716	586	0,02	8	1	-130	-18
1.11.	Затраты на производство теплоэнергии для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот)	-564 908	-640 749	-569 686	-15,95	-4 778	1	71 063	-11
1.12.	Затраты на производство воды для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот)	-32 693	-57 171	-18 381	-0,51	14 312	-44	38 790	-68
2	Затраты на оплату труда	561 345	730 889	592 950	16,60	31 605	6	-137 939	-19
3	Страховые взносы	159 657	216 820	171 216	4,79	11 559	7	-45 604	-21
4	Амортизация	448 409	458 686	375 373	10,51	-73 036	-16	-83 313	-18
5	Ремонтный фонд	93 819	138 974	100 856	2,82	7 037	8	-38 118	-27
5.1.	Капитальный ремонт	71 003	112 117	75 440	2,11	4 437	6	-36 677	-33
5.2.	Материалы на текущий ремонт	15 919	13 679	18 106	0,51	2 187	14	4 427	32
5.3.	Текущий ремонт	6 897	13 178	7 310	0,20	413	6	-5 868	-45
6	Транспортные услуги	112 376	114 309	117 293	3,28	4 917	4	2 984	3
7	Установка приборов учета	3 539	0	9 296	0,26	5 757	163	9 296	0
8	Плата за аренду имущества	14 933	14 933	14 936	0,42	3	0	3	0
9	Прочие	126 003	118 774	130 913	3,66	4 910	4	12 139	10
	ИТОГО себестоимость продукции, работ, услуг	3 391 955	3 819 416	3 572 600	99,74	180 645	5	-246 816	-6
	НЗП по теплоснабжению за 2016 год	22 638	0	43 786	0,00	21 148	93	43 786	0
	НЗП по теплоснабжению на 2017 год	-43 457	0	-45 705	0,00	0	0	-45 705	0
	Прочая реализация	0	4 912	0	0,00	0	0	0	0
	ИТОГО С НЗП	3 371 136	3 824 328	3 570 681	99,74	199 545	6	-253 647	-7

Пояснения причин отклонений по статьям затрат:

1.1. Топливо на технологические нужды.

1.1.1. Увеличение затрат на топливо по отношению к факту 2015 года на 33 742 тыс. руб. или 11 % обосновано следующими факторами:

Наименование энергоресурса	Кол-во выработанной т/энергии, (тыс. Гкал)		Объем топлива, (тыс. м3)		Средний тариф, (руб./тыс. м3)		Уд. норма расхода топлива, (м3/Гкал)		Стоимость топлива, (тыс. руб.)		Отклонение по стоимости газа, (тыс. руб.)				
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	тыс. руб.	%	за счет изменения		
													выработк и т/э	уд. нормы расхода газа	цены на газ
Топливо	718,628	766,100	95 516	102 238	3 217,82	3 336,30	132,91	133,45	307 354	341 096	33 742	11	20 303	1 325	12 113

Увеличения:

- на 20 303 тыс. руб. за счет увеличением объема выработки тепловой энергии за 2016 год на 6,6% (47 тыс. Гкал) из-за понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -

5,7°C, 2016г. t = -6,4°C);

- на 1 325 тыс. руб. за счет увеличения удельной нормы расхода газа в 2016 году на 0,4%, в связи с проведение плановых режимно-наладочных испытаний 18-ти водогрейным котлам в 2016году, 25-ти водогрейным котлам в 2015году. Проведение плановых режимно-наладочных испытаний приводит к снижению потерь тепла с уходящими газами, химическим недожогом, в результате снижению удельной нормы расхода топлива на производство тепловой энергии. Технический износ оборудования, в течение года водогрейные котлы, работающие на газообразном топливе обрабатывают от 2000 до 5000 часов каждый;

- на 12 113 тыс. руб. с ростом цены на газ с учетом транспортировки по отношению к 2015 году на 3,7% (118,48 руб./тыс. м3).

1.1.2. Экономия затрат на топливо по отношению к установленному тарифу на 257 тыс. руб. или 0,1% обоснована следующими факторами:

Наименование энергоресурса	Кол-во выработанной т/энергии, (тыс. Гкал)		Объем топлива, (тыс. м3)		Средний тариф, (руб./тыс. м3)		Уд. норма расхода топлива, (м3/Гкал)		Стоимость топлива, (тыс. руб.)		Отклонение по стоимости газа, (тыс. руб.)				
	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	тыс. руб.	%	за счет изменения		
													выработки т/э	уд. нормы расхода газа	цены на газ
Топливо	749,237	766,100	100 916	102 238	3 382,55	3 336,30	134,69	133,45	341 353	341 096	-257	-0,1	7 683	-3 212	-4 728

Увеличение:

- на 7 683 тыс. руб. с увеличением объема выработки тепловой энергии собственными котельными на 2,3% (17 тыс. Гкал), за счет повышения объема фактических потерь тепловой энергии;

Экономия:

- на 4 728 тыс. руб. за счет заключения договора №ГК-2016-А от 12.01.2016 г. «Аренда недвижимого имущества» с ООО «Сибпромстрой – Югория» расчет по котельной №5 производился только по тарифу за АГРС-4 (86,41руб./тыс.м3) без учета транспортирования газа по газопроводам, что повлекло снижение фактической цены газа на 1,4% (45,65 руб./тыс. м3);

- на 3 312 тыс. руб., за счет уменьшения фактической удельной нормы расхода газа на производство тепловой энергии по отношению к плановой на 0,9 %, в связи с проведением плановых режимно-наладочных испытаний 18-ти водогрейным котлам.

1.2. Электроэнергия:

1.2.1. Увеличение затрат на электрическую энергию в 2016 году по отношению к факту 2015 года на 10 549 тыс. рублей или 9,2 % связано со следующими факторами:

	Объем энергоресурса в соответствующей размерности		Уд. норма эл.эн.		Количество электроэнергии, тыс. кВтч		Ср. тариф		Стоимость, тыс.руб.	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Электроэнергия ОПР	-	-	-	-	389	517	3,16	3,49	1 228	1 806
Электроэнергия ОХР	-	-	-	-	218	229	3,59	3,93	783	900
Электроэнергия ПР (без медпункта)	-	-	-	-	31 622	31 441	3,56	3,89	112 640	122 342
Производство т/э,	718,628	766,100	18,73	18,97	13 458	14 536	3,54	3,84	47 692	55 875

(тыс.Гкал)										
в том числе мощность	-	-	-	-	16	15	403,58	493,60	6 274	7 512
Очистка воды (РТС-1), тыс.м3	16	14	1,98	1,73	32	24	3,59	3,90	113	92
Передача воды (РТС-3), тыс.м3	16 693	16 159	0,33	0,34	5 503	5 481	3,57	3,94	19 647	21 611
Передача т/э (РТС-3), тыс.Гкал	2 745	2 922	4,07	3,68	11 169	10 745	3,60	3,94	40 191	42 348
Подъем воды (РТС-1), тыс.м3	29	26	2,83	2,48	83	66	3,62	3,90	302	256
Электроэнергия ВП	-	-	-	-	217	210	3,48	3,70	754	778
Услуги бань	-	-	-	-	864	159	3,36	3,50	2 905	558
Столовая	-	-	-	-	103	105	3,31	3,62	341	379
Аренда	-	-	-	-	193	114	3,59	3,91	695	445
Итого	-	-	-	-	32 229	32 187	3,56	3,88	114 651	125 048
Склад готовой продукции (снятие по кредиту)					-	-	-	-	-172	-20
ИТОГО по предприятию	-	-	-	-	32 229	32 187	3,55	3,88	114 479	125 028
в том числе: ОПР, ОХР, ВП, БПК, столовая и аренда					1 984	1 335	3,38	3,64	6 705	4 865

Факторный анализ стоимости электроэнергии за 2016 год по отношению к факту 2015 года.

	Отклонения									
	по объему					по стоимости (тыс. руб.)				
	тыс. Гкал, тыс.м3	%	тыс. кВтч	%	ИТОГО		за счет изменения			
					тыс. руб.	%	выработки	уд. нормы	тарифов	
Электроэнергия ОПР	-	-	128	33,0	578	47,1	-	-	-	-
Электроэнергия ОХР	-	-	11	5,2	117	14,9	-	-	-	-
Электроэнергия ПР (без медпункта и спортзала)	-	-	-181	-0,6	9 702	8,6	-	-	-	-
Производство т/э, (тыс.Гкал)	47	6,6	1 078	8,0	8 183	17,2	3 544	165	4 474	
в том числе мощность	-	-	0	-2,1	1 238	19,7	0	0	1 238	
Очистка воды (РТС-1), тыс. м3	-2	-14,3	-8	-25,2	-21	-18,7	-16	-12	7	
Передача воды (РТС-3), тыс. м3	-534	-3,2	-22	-0,4	1 964	10,0	-628	549	2 043	
Передача т/э (РТС-3), тыс. Гкал	177	6,4	-424	-3,8	2 157	5,4	2 586	-4 111	3 682	
Подъем воды (РТС-1), тыс. м3	-3	-10,2	-17	-21,3	-46	-15,1	-31	-34	19	
Электроэнергия ВП	-	-	-7	-2,9	24	-	-	-	-	
Услуги бань	-	-	-705	-81,6	-2 347	-80,8	-	-	-	
Столовая	-	-	2	1,4	38	10,9	-	-	-	
Аренда	-	-	-79	-41,1	-250	-35,9	-	-	-	
ИТОГО	-	-	-42	-0,1	10 397	9,1	-	-	-	
Склад готовой продукции (снятие по кредиту)					152	-88,3	-	-	-	
ИТОГО по предприятию	-	-	-42	-0,1	10 549	9,2	-	-	-	
в том числе: ОПР, ОХР, ВП, БПК, столовая и аренда			-649	-32,7	-1 839	-27,4	-	-	-	

1) Производство тепловой энергии увеличение стоимости электроэнергии на 8 183

тыс. руб. или 17,2% за счет:

Увеличения:

- на 3 544 тыс. руб., с увеличением объема выработки тепловой энергии за 2016 год на 6,6% (47 тыс. Гкал) из-за понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -5,7°C, 2016г. t = -6,4°C);

- на 4 474 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,3 руб. или 8,5% (2015год - 3,54 руб./кВтч, 2016 год - 3,84 руб./кВтч), в том числе, за счет роста ставки за потребляемую мощность на 90,2 руб./кВт или 22,3% (2015год - 403,58 руб./кВт, 2016 год -

493,60 руб./кВт). При этом произошло, в целом по всему энергопотребляющему технологическому оборудованию, незначительное уменьшение фактически потребляемой мощности (2015год - 16 тыс. кВт, 2016 год – 15 тыс. кВт), за счет находившегося в работе оборудования с меньшей мощностью;

- на 165 тыс. руб., с ростом удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии на 1,3% (2015год - 18,73 кВтч/Гкал, 2016 год – 18,97 кВтч/Гкал). Увеличение удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии в 2016 году обосновано следующими факторами:

а) на котельной №9 проводились ремонтные работы по замене технологического оборудования;

б) в связи с низкой температурой наружного воздуха с 28.05. по 11.06. внеплановая работа электрообогревателей в машинном зале котельной № 22 (Олимпия).

2) Передача тепловой энергии увеличение стоимости электроэнергии на 2 157 тыс. руб. (5,4%) за счет:

Увеличения:

- на 2 586 тыс. руб., в связи с ростом объема передаваемой тепловой энергии на 6,4% (177 тыс. Гкал) из-за понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -5,7°C, 2016г. t = -6,4°C), а так же за счёт увеличения потерь за 2016 года;

- на 3 682 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,34 руб. или 9,4 % (2015год - 3,6 руб./кВтч, 2016 год - 3,94 руб./кВтч).

Уменьшения:

- на 4 111 тыс. руб., со снижением удельного расхода электроэнергии на передачу тепловой энергии на 9,5% (2015год - 4,07 кВтч/Гкал, 2016 год - 3,68 кВтч/Гкал), за счет установки частотных преобразователей в 2016 году;

3) Подъем воды уменьшение стоимости электроэнергии на 46 тыс. руб. или 15 % за счет:

Уменьшения:

- на 31 тыс. руб., со снижением объема фактически поднятой воды по отношению к аналогичному периоду 2015 года на 3 тыс. м3 или 10% (2015год - 29 тыс. м3, 2016 год – 26 тыс. м3), за счет установки приборов учета потребителями;

- на 34 тыс. руб., со снижением удельной нормы на 12,4% (2015год - 2,83 кВтч/Гкал, 2015 год - 2,48 кВтч/Гкал);

Увеличения:

- на 19 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,28 руб. или 7,7%, (2015год - 3,62 руб./кВтч, 2016 год - 3,90 руб./кВтч);

4) Очистка воды уменьшение стоимости электроэнергии на 21 тыс. руб. или 18,7% за

счет:

Уменьшения:

- на 16 тыс. руб., со снижением объема фактически очищенной воды на 14 % (2015год - 16 тыс. м3, 2016 год – 14 тыс. м3);

- на 12 тыс. руб., со снижением удельной нормы на 12,6% (2015год - 1,98 кВтч/Гкал, 2016 год - 1,73 кВтч/Гкал);

Увеличения:

- на 7 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,31 руб. или 8,6 % (2015год - 3,59 руб./кВтч, 2016 год - 3,9 руб./кВтч);

5) Транспортирование воды увеличение стоимости электроэнергии на 1 964 тыс. руб. (10%) за счет:

Уменьшения:

- на 628 тыс. руб., со снижением объема транспортирования воды по отношению к аналогичному периоду 2015 года на 3,2% (2015год - 16 693 тыс. м3, 2016 год – 16 160 тыс. м3) за счет установки приборов учета потребителями;

Увеличения:

- на 549 тыс. руб., с ростом удельной нормы на 3% (2015год - 0,33 кВтч/Гкал, 2016 год - 0,34 кВтч/Гкал).

- на 2 043 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,37 руб. или 10,4% (2015 год - 3,57 руб./кВтч, 2016 год - 3,94 руб./кВтч).

б) Вспомогательные производства, общехозяйственные и общепроизводственные расходы, затраты на аренду, КОП и БПК - уменьшение затрат на 1 839 тыс. руб. за счет передачи БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

1.2.2. Экономия затрат на электроэнергию по отношению к установленному тарифу на 19 229 тыс. рублей или 13 %, обусловлен следующими факторами:

	Объем энергоресурса в соответствующей размерности		Уд.норма эл.эн. кВтч/Гкал, кВтч/м3		Количество электроэнергии, тыс. кВтч		Ср. тариф		Стоимость, тыс. руб.	
	Установлено РСТ на 2016год (план)	факт	Установлено РСТ на 2016 год (план)	факт	Установлено РСТ на 2016 год (план)	факт	Установлено РСТ на 2016 год (план)	факт	Установлено РСТ на 2016 год (план)	факт
Электроэнергия ОПР	-	-	-	-	538	517	4,08	3,49	2 197	1 806
Электроэнергия ОХР	-	-	-	-	318	229	3,99	3,93	1 269	900
Производство т/э, (тыс.Гкал)	749,237	766,100	18,00	18,97	13 486	14 536	4,28	3,84	57 771	55 875
в том числе мощность			-	-	24	15	287,09	493,60	6 796	7 512
Очистка воды (РТС-1), тыс.м3	19	14	1,38	1,73	26	24	3,70	3,90	97	92
Передача воды (РТС-3), тыс.м3	21 292	16 159	0,31	0,34	6 601	5 481	3,70	3,94	24 406	21 611
Передача т/э (РТС-3), тыс.Гкал	2 821	2 922	4,41	3,68	12 439	10 745	4,28	3,94	53 284	42 348

Подъем воды (РТС-1), тыс.м3	65	26	1,40	2,48	91	66	3,70	3,90	337	256
Электроэнергия ВП		-		-	274	210	0,27	3,70	73	778
Услуги бань		-		-	766	159	4,01	3,50	3 072	558
Столовая		-		-	242	105	3,87	3,62	936	379
Аренда		-		-	331	114	2,52	3,91	835	445
Итого		-		-	35 113	32 187	4,11	3,88	144 277	125 048
Склад готовой продукции (снятие по кредиту)					-	-	-	-		-20
ИТОГО по предприятию				-	35 113	32 187	4,11	3,88	144 277	125 028
в том числе: ОПР, ОХР, ВП, БПК, столовая и аренда					2 470	1 335	3,39	3,64	8 382	4 865

Факторный анализ стоимости электроэнергии за 2016 год по отношению к установленному тарифу.

	Отклонения (факт/ уст.РСТ)								
	по объему				по стоимости (тыс. руб.)				
	тыс. Гкал, тыс.м3	%	тыс. кВтч	%	ИТОГО		за счет изменения		
					тыс. руб.	%	выраб отки	уд. нормы	тарифов
Электроэнергия ОПР	-	-	-21	-3,9	-391	-17,8	-	-	-
Электроэнергия ОХР	-	-	-89	-28,0	-369	-29,1	-	-	-
Производство т/э, (тыс.Гкал)	17	2,3	1 050	7,8	-1 896	-3,3	1 300	3 199	-6 395
в том числе мощность	-	-	-9	-35,7	716	10,5	0	0	716
Очистка воды (РТС-1), тыс. м3	-5	-28,5	-2	-10,6	-5	-5,6	-27	17	5
Передача воды (РТС-3), тыс. м3	-5 133	-24,1	-1 120	-17,0	-2 795	-11,5	-5 884	1 746	1 343
Передача т/э (РТС-3), тыс. Гкал	101	3,6	-1 694	-13,6	-10 936	-20,5	1 906	-9 160	-3 682
Подъем воды (РТС-1), тыс. м3	-39	-59,3	-25	-27,9	-81	-23,9	-200	106	13
Электроэнергия ВП	-	-	-64	-23,2	705	-	-	-	-
Услуги бань	-	-	-607	-79,2	-2 514	-81,8	-	-	-
Столовая	-	-	-137	-56,8	-557	-59,6	-	-	-
Аренда	-	-	-217	-65,6	-389	-46,6	-	-	-
ИТОГО	-	-	-2 926	-8,3	-19 229	-13,3	-	-	-
Склад готовой продукции (снятие по кредиту)					-20		-	-	-
ИТОГО по предприятию	-	-	-2 926	-8,3	-19 249	-13,3	-	-	-
в том числе: ОПР, ОХР, ВП, БПК, столовая и аренда			-1 135	-46,0	-3 515	-42,0	-	-	-

1) Производство тепловой энергии экономия затрат по электроэнергии на 1 896 тыс. руб. или 3,3% за счет:

Увеличения:

- на 1 300 тыс. руб., с увеличением объема выработки тепловой энергии собственными котельными на 2,3% (17 тыс. Гкал), за счет повышения объема фактических потерь тепловой энергии;

- на 3 199 тыс. руб., с ростом удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии 5,4% (план 2016год - 18,00 кВтч/Гкал, факт 2016 год – 18,97 кВтч/Гкал). Изменение удельного расхода электроэнергии на производство тепловой энергии в 2016 году обосновано следующими факторами:

а) на котельной №9 проводились ремонтные работы по замене технологического оборудования;

б) на котельной 13,14 работа рециркуляционных насосов, которые установлены в 2016 году и не планировались к запуску;

в) в связи с низкой температурой наружного воздуха с 28.05. по 11.06. внеплановая работа электрообогревателей в машинном зале котельной № 22 (Олимпия);

Уменьшения:

- на 6 395 тыс. руб., со снижением средней фактической цены за 1 кВт час на 0,44 руб. или 10,3 % (план 4,28 руб./кВтч, факт 3,84 руб./кВтч);

2) Передача тепловой энергии экономия затрат по электроэнергии на 10 936 тыс. руб. или 20,5 % за счет:

Увеличения:

- на 1 906 тыс. руб., с увеличением объема передаваемой тепловой энергии на 3,6 % (101 тыс. Гкал), в связи с увеличением фактических потерь тепловой энергии;

Уменьшения:

- на 3 682 тыс. руб., со снижением средней фактической цены за 1 кВт час на 0,34 руб. или 7,9% (план 4,28 руб./кВтч, факт 3,94 руб./кВтч);

- на 9 160 тыс. руб., со снижением удельного расхода электроэнергии на передачу тепловой энергии на 16,6%, так как наблюдалась плавная амплитуда температуры наружного воздуха, и как следствие, экономичная работа корректирующих насосов для поддержания температуры прямой сетевой воды, в соответствии с температурным графиком отпуска в сеть тепловой энергии.

3) Подъем воды экономия затрат по электроэнергии на 81 тыс. руб. или 23,9 % за счет:

Уменьшения:

- на 200 тыс. руб., со снижением объема фактически поднятой воды по отношению к плановой на 59,3%, так как РСТ ХМАО-Югры с целью сдерживания роста тарифов по подъему, очистке и транспортировке воды, искусственно увеличила объемы воды, соответственно, на подъем, очистку и транспортировку (подъем воды: план 65 тыс. м³, факт 26 тыс. м³);

Увеличения:

- на 13 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,2 руб. или 5,4% (план 3,70 руб./кВтч, факт 3,90 руб./кВтч);

- на 106 тыс. руб., с ростом удельной нормы на 77,1% (план 1,4 кВтч/м³, факт 2,48 кВтч/м³), в связи с заиливанием скважин, что приводит к увеличению продолжительности часов работы насосов на подъем необходимого количества воды.

4) Очистка воды экономия затрат по электроэнергии на 5 тыс. руб. или 5,6 % за счет:

Уменьшения:

- на 27 тыс. руб., со снижением объема фактически очищенной воды по отношению к плановым на 5 тыс. м³ или 28,5 %, так как РСТ ХМАО-Югры с целью сдерживания роста тарифов, искусственно увеличены объемы воды, план 19 тыс. м³, факт 14 тыс. м³;

Увеличения:

- на 5 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,2 руб. или 5,4% (план 3,70 руб./кВтч, факт 3,90 руб./кВтч);

- на 17 тыс. руб., с ростом удельной нормы на 25,4% (план 1,38 кВтч/м3, факт 1,73 кВтч/м3).

5) Транспортирование воды экономия затрат по электроэнергии на 2 795 тыс. руб. или 11,5 % за счет:

Уменьшения:

- на 5 884 тыс. руб., со снижением объема транспортирования воды по отношению к плановой на 5 133 тыс. м3 или 24,1 %, так как РСТ ХМАО-Югры с целью сдерживания роста тарифов, искусственно увеличены объемы воды, план 21 292 тыс.м3, факт 16 160 тыс.м3;

Увеличения:

- на 1 343 тыс. руб., с ростом удельной нормы на 9,7% (план 0,31 кВтч/м3, факт 0,34 кВтч/м3);

- на 1 746 тыс. руб., с ростом средней фактической цены за 1 кВт час на 0,24 руб. или 6,5% (план 3,70 руб./кВтч, факт 3,94 руб./кВтч).

б) Вспомогательные производства, общехозяйственные и общепроизводственные расходы, затраты на аренду, КОИ и БПК – экономия затрат по электроэнергии на 3 515 тыс. руб. или 42 %, за счет передачи БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

1.3. Вода на технологические цели.

1.3.1. Холодная вода на производство горячей воды.

1.3.1.1. Уменьшение затрат воды на производство горячей воды по отношению к факту 2015 года на 9 743 тыс. рублей или 4,3 % обусловлено следующими факторами:

		Кол-во воды, тыс. м3		Средний тариф, руб./м3		Стоимость, тыс.руб.		отклонения 2015/2014 по					
		2015 года	2016 года	2015 года	2016 года	2015 года	2016 года	объему воды		стоимости		тарифу	
								тыс. м3	%	тыс.руб.	%	тыс. руб.	%
Холодная вода для ГВС	итого	6 086,35	5 784,77	31,71	34,22	193 026	197 956	-301,58	-5,0	4 930	2,6	2,51	7,
	ГВК	6 081,56	5 782,01	31,69	34,21	192 744	197 781	-299,55	-4,9	5 037	2,6	2,51	7,
	Соб.скважины	4,79	2,76	58,91	63,50	282	175	-2,03	-42,4	-107	-37,9	4,59	7,
Передача ГВС	итого	6 086,35	5 784,77	5,02	2,80	30 529	16 207	-301,58	-5,0	-14 322	-46,9	-2,21	-44,
	ГВК	6 081,56	5 782,01	5,02	2,80	30 505	16 192	-299,55	-4,9	-14 313	-46,9	-2,22	-44,
	Соб.скважины	4,79	2,76	5,01	5,44	24	15	-2,03	-42,4	-9	-37,5	0,43	8,
Очистка воды для ГВС		4,79	2,76	177,77	181,42	851	500	-2,03	-42,4	-351	-41,2	3,65	2,
ИТОГО на производство ГВС		6 086,35	5 784,77			224 406	214 663	-301,58	-5,0	-9 743	-4,3		

Увеличения:

- на 4 930 тыс. руб. при приобретении холодной воды для приготовления горячей, за счет роста фактически сложившегося тарифа на холодную воду на 7,9%;

Уменьшения:

- на 14 322 тыс. руб. при транспортировании холодной воды для приготовления горячей за счет того, что во втором полугодии 2016 года не учтены затраты на транспортирование воды для производства ГВС от СГМУП "ГВК";

- на 351 тыс. руб. при очистке холодной воды для приготовления горячей, за счет

уменьшения объема очищенной холодной воды для приготовления ГВС от собственных скважин на 2 тыс. м3, который объясняется потребностью потребителя в горячей воде, а также установкой индивидуальных приборов учета абонентами.

1.3.1.2. Экономия затрат на производство горячей воды по отношению к установленному тарифу на 26 796 тыс. рублей или 11,1 % обоснована следующими факторами:

	Кол-во воды, тыс. м3	Средний тариф, руб./м3				Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
		Уст. тариф		факт		Уст. тариф		объему воды		стоимости		тарифу	
		Уст. тариф	факт	Уст. тариф	факт	Уст. тариф	факт	тыс. м3	%	тыс.руб.	%	тыс. руб.	%
Холодная вода для ГВС	итого	6 506,12	5 784,77	34,26	34,22	222 925	197 956	-721	-11,1	-24 969	-11,2	-0,04	-0,
	ГВК	6 500,50	5 782,01	34,24	34,21	222 567	197 781	-718	-11,1	-24 786	-11,1	-0,03	-0,
	Соб.скважины	5,62	2,76	63,69	63,50	358	175	-3	-50,9	-183	-51,1	-0,19	-0,
Передача ГВС	итого	6 506,12	5 784,77	2,69	2,80	17 514	16 207	-721	-11,1	-1 307	-7,5	0,11	4,
	ГВК	6 500,50	5 782,01	2,69	2,80	17 484	16 192	-718	-11,1	-1 292	-7,4	0,11	4,
	Соб.скважины	5,62	2,76	5,42	5,44	30	15	-3	-50,9	-15	-50,8	0,02	0,
Очистка воды для ГВС		5,62	2,76	181,63	181,42	1 020	500	-3	-50,9	-520	-51,0	-0,21	-0,
ИТОГО на производство ГВС		6 506,12	5 784,77			241 459	214 663	-721	-11,1	-26 796	-11,1		

Основным фактором экономии затрат по факту 2016 года на ГВС, по отношению к установленному тарифу РСТ, является уменьшение объема приобретаемой холодной воды для приготовления горячей на 11,1% (721 тыс. м3).

1.3.2. Вода на технологические нужды для производства и передачи тепловой энергии.

1.3.2.1. Увеличение затрат по воде на производство и передачу т/э по отношению к факту 2016 года на 1 590 тыс. рублей или 9,2 % связано со следующими факторами:

	выработанная и отпущенная в сеть теплоэнергия, т. Гкал		Потребленное кол-во воды, т.м3		Удельная норма расхода воды, м3/Гкал		Средний тариф, руб. за м3		Стоимость, тыс.руб.	
	факт		факт		факт		факт		факт	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Вода на выработку т/э	718,628	766,100	52	43	0,07	0,06	47,14	47,03	2 428	2 014
Вода на передачу т/э	2 744,878	2 921,503	522	532	0,19	0,18	28,29	31,53	14 766	16 769
РТС - 2			138	142			32,10	37,88	4 416	5 388
РТС - 3			384	390			26,93	29,21	10 350	11 381
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			574	575			29,98	32,68	17 194	18 783

Факторный анализ стоимости воды для производства и передачи тепловой энергии.

	отклонения										
	выработанной тепловой т/э		потребленной воде		стоимости, тыс.руб.		стоимости, тыс.руб.				
	т. Гкал	%	т. м3	%	тыс.руб.	%	в том числе за счет изменения				
							выработки	удельной нормы	тарифов		
Вода на выработку т/э	47	6,6	-9	-16,8	-414	-17,0	160	-569			-5
Вода на передачу т/э	177	6,4	10	1,9	2 003	13,6	950	-669			1 722
РТС - 2			2	3,4	972	22,0					
РТС - 3			6	1,4	1 031	10,0					
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			1	0,2	1 589	9,2					

Производство тепловой энергии уменьшение затрат по воде на 414 тыс. руб. (17%) за счет:

Уменьшения:

- на 569 тыс. руб., с уменьшением удельного расхода воды на производство тепловой энергии 14,3% (2015г. - 0,07 м3/Гкал, 2016 г. – 0,06 м3/Гкал). Изменение удельной нормы расхода воды на производство тепловой энергии произошло за счет снижения расхода воды на хоз. бытовые нужды и расхода на ХВО, что связано с меньшим количеством регенераций, т.к. снизилось содержание жесткости подаваемой воды;

- на 5 тыс. руб., с уменьшением средней фактической цены за 1 м3 воды на 0,2% (2015г. - 48,14 руб./м3, 2016 г. - 47,03 руб./м3);

Увеличения:

- на 160 тыс. руб., с увеличением объема выработки тепловой энергии за 2016 года на 6,6% (47 тыс. Гкал) из-за понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -5,7°C, 2016г. t = -6,4°C);

Передача тепловой энергии увеличение затрат по воде на 2 003 тыс. руб. (9,2%) за счет:

Увеличения:

- на 950 тыс. руб., в связи с ростом объема передаваемой тепловой энергии на 6,4% (177 тыс. Гкал) из-за понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -5,7°C, 2016г. t = -6,4°C), а так же за счёт увеличения потерь в 2016 году;

- на 1 722 тыс. руб., в связи с ростом средневзвешенной фактической цены за 1 м3 воды на 11,5% (2015г. - 28,29 руб./м3, 2016 г. - 31,53 руб./м3).

Уменьшения:

- на 669 тыс. руб., в связи с уменьшением удельного расхода воды на передачу тепловой энергии на 5,3% (2015г. - 0,19 м3/Гкал, 2016 г. – 0,18 м3/Гкал). Уменьшение удельного расхода воды на передачу тепловой энергии обусловлено снижением объема подпиточной воды в основном от филиала ОАО “ОГК-2” - Сургутская ГРЭС -1 и от собственных котельных, снижением объемов повторных заполнений, уменьшением протяженности дренируемых участков (установка секционирующей запорной арматуры). Также на снижение удельного расхода воды на передачу тепловой энергии повлияло то, что снизился расход воды на промывку теплообменников из-за достигнутого положительного результата (качества воды) раньше установленного срока;

1.3.2.2. Экономия воды на производство и передачу т/э по отношению к установленному тарифу на 4 564 тыс. руб. или 19,5% связана со следующими факторами:

	Выработанная и отпущенная в сеть теплоэнергия, тыс. Гкал		Потребленное кол-во воды, т.м3		Удельная норма расхода воды, м3/Гкал		Средний тариф, руб. за м3		Стоимость, тыс.руб.	
	уст. тариф	Факт	уст. тариф	Факт	уст. тариф	Факт	уст. тариф	Факт	уст. тариф	факт
Вода на выработку т/э	749,027	766,100	58	43	0,08	0,06	52,26	46,84	3 031	2 014
Вода на передачу	2 820,598	2 921,503	694	532	0,25	0,18	29,27	31,52	20 316	16 769

т/э									
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии	752	575				31,05	32,67	23 347	18 783

Факторный анализ стоимости воды для производства и передачи тепловой энергии.

	отклонения по								
	выработанной тепловой т/э		потребленной воде		стоимости, тыс.руб.				
					тыс.руб.	%	в том числе за счет изменения		
	тыс. Гкал	%	тыс. м3	%			выработки	удельной нормы	тарифов
Вода на выработку т/э	17	2,3	-15	-25,9	-1 017	-33,6	69	-853	-233
Вода на передачу т/э	101	3,6	-162	-23,3	-3 547	-17,5	727	-5 469	1 195
На технологические нужды по производству и передаче тепловой энергии			-177	-23,5	-4 564	-19,5			

Производство тепловой энергии экономия затрат по воде на 1 017 тыс. руб. (33,6%) за счет:

Уменьшения:

- на 853 тыс. руб., с уменьшением удельного расхода воды на производство тепловой энергии на 25%, за счет снижения объемов потребления холодной воды на технологические нужды, так как при формировании тарифа на котельной № 14 приняты расходы на охлаждение подшипников сетевого насоса СЭ-800-100 по паспортным данным (2160 м3 в месяц), а фактически - значительно меньше, и зависит от времени работы насоса.

- на 233 тыс. руб., в связи со снижением средней фактической цены за 1 м3 воды на 10,4% (план 52,26 руб./м3, факт 46,84 руб./м3);

Увеличения:

- на 69 тыс. руб., в связи с увеличением объема выработки тепловой энергии собственными котельными на 2,3% (17 тыс. Гкал) в связи с ростом фактических потерь тепловой энергии;

Передача тепловой энергии экономия затрат по воде на 3 547 тыс. руб. (17,5%) :

Уменьшения:

- на 5 469 тыс. руб., со снижением удельного расхода воды на передачу тепловой энергии на 28%, (план - 0,25 м3/Гкал, факт - 0,18 м3/Гкал), что обусловлено снижением объема подпиточной воды. Уменьшение объема подпиточной воды, в основном, от филиала ОАО "ОГК-2" - Сургутская ГРЭС -1 и от собственных котельных, за счет того, что при формировании тарифа объем подпиточной воды рассчитан как максимально нормативная величина, согласно п.6.2.29 ПТЭТЭ (правила технической эксплуатации тепловых энергоустановок), а фактически величина подпиточной воды меньше из-за своевременного выявления повреждений на тепловых сетях (меньшее количество функциональных отказов), снижения объемов повторных заполнений, уменьшения протяженности дренируемых участков (установка секционирующей запорной арматуры), применения современных технологий (насосы с торцевыми уплотнителями, запорная арматура, исключая утечку через уплотнение). Также на уменьшение удельного расхода воды на передачу тепловой энергии

повлияло то, что снизился расход воды на промывку теплообменников ЦТП из-за достигнутого положительного результата (качества воды) раньше срока.

Увеличения:

- на 1 195 тыс. руб., с увеличением средней фактической цены за 1 м3 на 7,7% (план 29,27 руб./м3, факт 31,52 руб./м3);

- на 727 тыс. руб., с увеличением объема передаваемой тепловой энергии на 3,6 % (101 тыс. Гкал), в связи с ростом фактических потерь тепловой энергии;

1.3.3. Холодная вода на технологические нужды БПК и КОП.

1.3.3.1. Увеличение затрат на воду для нужд БПК и КОП по отношению к факту 2015

года на 1 802 тыс. рублей или 79,8%.

	Кол-во воды, (тыс. м3)		Средний тариф, (руб./м3)		Стоимость, (тыс.руб.)		Отклонения по					
	факт		факт		факт		объему воды		стоимости		тарифу	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	тыс. м3	%	тыс. руб.	%	руб. за м3	%
БПК технологические, в том числе:	64,6	11,4	33,93	35,18	2 192	401	-53,2	-82,4	-1 791	-81,7	1,2	3,7
баня "Нефтяник"	22,9	3,7	31,70	33,51	726	124	-19,2	-83,8	-602	-82,9	1,8	5,7
БПК №1	41,7	7,7	31,73	33,38	1 323	257	-34,0	-81,5	-1 066	-80,6	1,7	5,2
питьевая вода	-	-	-	-	143	20	-	-	-123	-86,0	-	-
Столовая технологические	2,0	1,5	32,50	36,00	65	54	-0,5	-25,0	-11	-16,9	3,5	10,8
ИТОГО по БПК и КОП технологические нужды	66,6	12,9	33,89	35,27	2 257	455	-53,7	-80,6	-1 802	-79,8	1,4	4,1

Причиной уменьшения затрат на воду для технологических нужд БПК и КОП за 2016 год по отношению к 2015 году является передача БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

1.3.3.2. Экономия затрат на воду для нужд БПК и КОП по отношению к установленному тарифу на 1 093 тыс. рублей или 70,6%.

	Кол-во воды, (тыс. м3)		Средний тариф, (руб./м3)		Стоимость, (тыс.руб.)		Отклонения по					
	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	объему воды		стоимости		тарифу	
							тыс. м3	%	тыс. руб.	%	руб. за м3	%
БПК технологические, в том числе:	43,2	11,4	34,19	35,18	1 477	401	-31,8	-73,6	-1 076	-72,9	1,0	2,9
баня "Нефтяник"	10,8	3,7	34,26	33,51	370	124	-7,1	-65,7	-246	-66,5	-0,7	-2,2
БПК №1	32,4	7,7	34,17	33,38	1 107	257	-24,7	-76,2	-850	-76,8	-0,8	-2,3
питьевая вода	-	-	-	-	0	20	-	-	20	100	-	-
Столовая технологические	2,1	1,5	33,81	36,00	71	54	-0,6	-28,6	-17	-23,9	2,2	6,5
ИТОГО по БПК и КОП технологические нужды	45,3	12,9	34,17	35,27	1 548	455	-32,4	-71,5	-1 093	-70,6	1,1	3,2

Причиной экономии затрат на воду для технологических нужд БПК и КОП за 2016 год по отношению к установленному тарифу, является передача БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

1.3.4. Холодная вода на нужды арендаторов.

Экономия фактических затрат на воду для нужд арендаторов СГМУП "ГТС" за 2016 год по отношению к факту 2015 год (29 тыс.руб.), установленному тарифу (66,9 тыс.руб) произошло за счет передачи БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

Анализ фактических затрат на воду для нужд АРЕНДАТОРОВ СГМУП "ГТС" за 2016

год по отношению к факту 2015 года.

	Кол-во воды, м3		Средний тариф, руб./м3		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	факт		факт		факт		объему воды		стоимости		тарифу	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	м3	%	тыс. руб.	%	руб. за м3	%

БПК (Сандуны, Нефтяник)	1529	598	31,77	33,83	48,6	20,2	-931	-60,89	-28,4	-58,4	2,1	6,5
РТС-2 + АУП(СГМУП "Поирода", МУ "ХЭУ")	86	81	31,67	34,22	2,7	2,8	-5	-5,81	0,0	1,8	2,6	8,1
РТС-3 (на ЦТП)	143	113	31,69	34,15	4,5	3,9	-30	-20,98	-0,7	-14,8	2,5	7,8
ИТОГО по аренде	1758	792	31,76	33,91	55,8	26,9	-966	-54,95	-29,0	-51,9	2,1	6,8

Анализ затрат на воду для нужд арендаторов СГМУП "ГТС" за 2016г. по отношению к установленному тарифу.

	Кол-во воды, (тыс. м3)		Средний тариф, руб./м3		Стоимость, (тыс.руб.)		Отклонения по					
	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	объему воды		стоимости		тарифу	
							тыс. м3	%	тыс. руб.	%	руб. за м3	%
БПК (Сандуны, Нефтяник)	2 188	598	34,25	33,83	74,9	20,2	-1590	-72,67	-54,7	-73,0	-0,4	-1,2
РТС-2 + АУП(СГМУП "Поирода", МУ "ХЭУ")	80	81	34,25	34,22	2,7	2,8	1	1,25	0,0	1,2	0,0	-0,1
РТС-3 (на ЦТП)	469	113	34,25	34,15	16,1	3,9	-356	-75,91	-12,2	-76,0	-0,1	-0,3
ИТОГО по аренде	2 737	792	34,25	33,91	93,7	26,9	-1945	-71,06	-66,9	-71,3	-0,3	-1,0

1.4. Затраты на стоки для технологических целей.

Поскольку, при расчете затрат на стоки для производства и передачи тепловой энергии, расход стоков в данных технологических процессах, равен расходу воды (без учета расхода воды на подпитку тепловых сетей), пояснения причин отклонения объемных показателей по стокам необходимо рассматривать в разделе 1.2. «Вода на технологические цели».

1.5. Покупная тепловая энергия.

1.5.1. Увеличение затрат на тепловую энергию от сторонних поставщиков по отношению к факту 2015 года на 151 597 тыс. руб. или 12,4 %.

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	2 036	2 175	593,43	630,61	1 208 147	1 371 305	139	6,8	163 158	13,5	37,18	6,3
ООО "РТК"	8	0	1 375,22		11 561		-8	-	-11 561	-	-	-
Итого	2 044	2 175	596,64	630,61	1 219 708	1 371 305	131	6,4	151 597	12,4	33,97	5,7

Причиной увеличения затрат на покупную тепловую энергию является рост средневзвешенного тарифа на тепловую энергию на 2,7 %, а так же увеличение объема покупной тепловой энергии на 6,4% из-за понижения температуры наружного воздуха на 0,7°C (2015г. t = -5,7°C, 2016г. t = -6,4°C);

1.5.2. Перерасход затрат на тепловую энергию от сторонних поставщиков по отношению к установленному тарифу на 55 874 тыс. руб. или 4,2 %.

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	2 090	2 175	629,30	630,61	1 315 431	1 371 305	85	4,0	55 874	4,2	1,31	0,2
Итого	2 090	2 175	629,30	630,61	1 315 431	1 371 305	85	4,0	55 874	4,2	1,31	0,2

Причиной перерасхода затрат на покупную тепловую энергию является увеличение объема покупной тепловой энергии, произошедшего за счет роста потерь тепловой энергии на 104% .

1.6. Передача тепловой энергии:

1.6.1. Уменьшение затрат на передачу тепловой энергии по сетям сторонних предприятий по отношению к факту 2015 года на 9 173 тыс. руб. или 46,3%.

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
							объему т/э		стоимости		тарифу	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	68,6	25,1	191,86	206,92	13 167	5 194	-44	-63,4	-7 973	-60,6	15,06	7,8
ООО "Сибпромстрой18"	32,5	26,1	204,57	208,71	6 656	5 446	-6	-19,8	-1 210	-18,2	4,14	2,0
ООО "Газпром Трансгаз Сургут"	-	0,1	-	75,76	-	10	0,1	0,0	10	0,0	75,76	0,0
Итого	101,2	51,3	195,95	207,50	19 823	10 650	-50	-49,3	-9 173	-46,3	11,55	5,9

Уменьшение затрат по передаче тепловой энергии связано со снижением объемов передачи за 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года на 50 тыс. Гкал или 49,3%, в связи с переключением объектов, расположенных в микрорайонах 38, 39, 40, 44 на другой источник тепловой энергии и расторжением договорных отношений по передаче тепловой энергии для этих объектов. Фактический объем передачи тепловой энергии ООО «СГЭС» за 2015 года сложился из объема передачи тепловой энергии потребителям, объекты которых расположены в микрорайонах 38, 39, 40, 44 и объема передачи тепловой энергии ООО «Сибпромстрой №18» потребителям тепловой энергии, объекты которых расположены в микрорайонах 31, 32 и 40 в зоне действия единой теплоснабжающей организации.

1.6.2. Экономия затрат на передачу тепловой энергии по сетям сторонних предприятий по отношению к установленному тарифу на 6 287 тыс. руб. или 37 % связано:

Организация	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
							объему т/э		стоимости		тарифу	
	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
ООО "СГЭС"	22,8	25,1	206,74	206,92	4 717	5 194	2	10,0	477	10,1	0,18	0,1
ООО "Сибпромстрой18"	46,0	26,1	208,25	208,73	9 572	5 446	-20	-43,2	-4 126	-43,1	0,48	0,2
ООО "Газпром Трансгаз Сургут"	-	0,1	-	73,97	-	10	0	0,0	10	0,0	73,97	0,0
ООО "Сибтранс Ресурс"	19,4		136,37		2 648	0	-19	-100,0	-2 648	-100	-136,37	0,0
Итого	88,2	51,3	192,03	207,50	16 937	10 650	-37	-41,8	-6 287	-37,1	15,47	8,1

Экономия затрат сложилась в связи с переключением объектов, расположенных в микрорайоне № 40 на другой источник теплоснабжения.

Плановый объем передачи тепловой энергии ООО «Сибпромстрой №18» определен с учетом объема передачи объектам потребителей тепловой энергии объекты которых расположены в микрорайонах 31, 32 и 40.

Фактические объемы передачи ООО «СибТрансРесурс» за 2016 год отсутствуют в связи с отсутствием договорных отношений на услуги по передаче тепловой энергии (теплоносителя) между СГМУП «ГТС» и ООО «СибТрансРесурс».

1.7. Прочая покунная продукция.

Затраты по приобретению продуктов питания для реализации на сторону. Затраты по статье списываются по факту готовой продукции столовой. Снижение по отношению к факту 2015 года

на 138 тыс. руб. или 10,3% в связи с низкой посещаемостью столовой.

1.8. Сырье и материалы

1.8.1. ГСМ.

Факт за 2015 год, тыс. руб.	План за 2016 год, тыс. руб.		факт за 2016 год, тыс. руб.	отклонения					
	Установленный тариф	Утвержденные показатели ФХД		отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к уст. тарифу		отклонение факта 2016 года к утв. показателям ФХД	
				тыс. руб	%	тыс. руб	%	тыс. руб	%
1 009	835	890	1 108	99	10	273	33	218	24

Увеличение расходов к факту за 2015г. на 99 тыс. руб. или 10%, **перерасход к установленному тарифу 2016г.** на 273 тыс. руб. или 33% и **Увеличение к утверждённым показателям ФХД** на 218 тыс. руб. или 24%, связано с:

- проведением работ связанных с технологическими отказами на ЦТП, в ходе которых были задействованы передвижные дизельные электростанции;
- заменами масла на дизельных электростанциях в соответствии с техническими паспортами и как следствие проведением пробных запусков;
- повышением цен на ГСМ в среднем на 3,5%.

1.8.2. Материалы на производственные нужды ХВО.

Факт за 2015 год, тыс. руб.	План за 2016 год, тыс. руб.		факт за 2016 год, тыс. руб.	отклонения					
	Установленный тариф	Утвержденные показатели ФХД		отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к уст. тарифу		отклонение факта 2016 года к утв. показателям ФХД	
				тыс. руб	%	тыс. руб	%	тыс. руб	%
817	1 606	1 264	1 530	713	87	-76	-5	266	21

Увеличение расходов к факту 2015г. на 713 тыс. руб. или 87%, в связи с:

- проведением в 2016 г. плановых промывок котлов на котельных № 6, 13, 14 лимонной кислотой, а также за счет увеличения тепловой нагрузки, подключением новых потребителей, проведены внеплановые работы по промывке теплообменников на котельных № 5, 21.;
- произведена пересышка Na-катионитового фильтра на котельной № 2.

Экономия к установленному тарифу 2016г. на 76 тыс. руб. или 5%, в связи с тем, что потребность подразделений в материалах на ХВО возникает по мере необходимости, подразделения обеспечены материалами для проведения ХВО в полном объеме.

Увеличение к утверждённым показателям ФХД на 266 тыс. руб. или 21%, связано с тем, что за счет увеличения тепловой нагрузки, подключением новых потребителей, проведены внеплановые работы по промывке теплообменников на котельных № 5, 21.

1.8.3. Материалы для хим. анализов.

Факт за 2015 год, тыс. руб.	План за 2016 год, тыс. руб.		факт за 2016 год, тыс. руб.	отклонения					
	Установленный тариф	Утвержденные показатели ФХД		отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к уст. тарифу		отклонение факта 2016 года к утв. показателям ФХД	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
107	152	190	153	46	43	1	1	-37	-19

Увеличение расходов к факту 2015г. на 46 тыс. руб. или 43% связано с увеличением цены на хим. реактивы.

Фактические расходы на материалы для хим. анализов за 2016 год на уровне установленного тарифа.

Снижение к утверждённым показателям ФХД на 37 тыс. руб. или 19%, в связи с тем, что затраты на хим. реактивы зависят от фактического количества проведенных химических, бактериологических и вирусологических анализов для собственных нужд и сторонних организаций.

1.8.4. Материалы на содержание АБК.

Факт за 2015 год, тыс. руб.	План за 2016 год, тыс. руб.		факт за 2016 год, тыс. руб.	отклонения					
	Установленный тариф	Утвержденные показатели ФХД		отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к уст. тарифу		отклонение факта 2016 года к утв. показателям ФХД	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
575	488	684	766	191	33	278	57	82	12

Увеличение расходов к факту 2015г. на 191 тыс. руб. или 33%, перерасход к установленному тарифу 2016г. на 278 тыс. руб. или 57%, увеличение к утверждённым показателям ФХД на 82 тыс. руб. или 12%, в связи с ростом цен на чистящие и моющие средства.

1.9. Тепловая энергия на технологические нужды.

1.9.1. Тепловая энергия на производство горячей воды.

1.9.1.1. Увеличение затрат на тепловую энергию для производства горячей воды по отношению к факту 2015 года на 5 090 тыс. руб. или 1% за счет увеличения среднегодового тарифа на 6%.

	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
Тепловая энергия для ГВС	431	410	1 281,45	1 360,69	552 194	557 284	-21	-5	5 090	1	79,24	6

1.9.1.2. Экономия затрат на производство горячей воды по отношению к установленному тарифу на 70 033 тыс. руб. или 11%.

Экономия за счёт невыполнения плана по реализации горячей воды на 51 тыс. Гкал или 11 %, за счет установки абонентами индивидуальных приборов учета.

	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	уст. тариф	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
Тепловая энергия для ГВС	461	410	1 361,86	1 360,69	627 316	557 284	-51	-11	-70 033	-11	-1,17	-0,

1.9.1.3. Экономия затрат на производство горячей воды по отношению к утверждённым показателям ФХД на 9 497 тыс. руб. или 1,7 %.

Экономия за счет невыполнения плана по реализации горячей. План ФХД скорректирован на основании факта 1-го полугодия, на долю которого пришлось 53% годового объема.

	Количество тепловой энергии, тыс. Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	утв. ФХД	факт	утв. ФХД	факт	утв. ФХД	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							тыс. Гкал	%	тыс. руб.	%	руб. за Гкал	%
Тепловая энергия для ГВС	416	410	1 361,24	1 360,69	566 781	557 284	-7	-1,6	-9 497	-1,7	-0,55	0

1.10. Тепловая энергия аренда.

1.10.1 Увеличение затрат на тепловую энергию для отопление арендуемых помещений по отношению к факту 2015 году на 8 тыс. руб., или 1,4% стоимости тепловой энергии на аренду связано с увеличением тарифа на тепловую энергию во втором полугодии 2016 года на 4,2%;

	Кол-во т/э, Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс. руб.		Отклонения по					
	факт		факт		факт		объему т/э		стоимости		тарифу	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	Гкал	%	тыс. руб.	%	руб.	%
Т/э на нужды аренды	453	428	1 275,94	1 369,16	578	586	-25	-5,5	-8	-1,4	93,22	7,3

1.10.2. Экономия тепловой энергии на отопление арендуемых помещений по отношению к установленному тарифу на 130 тыс. руб. или 18% стоимости тепловой энергии на аренду произошло за счет передачи БПК №1 и БПК "Нефтяник" в аренду с 01.03.2016г.

	Кол-во т/э, Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс. руб.		Отклонения по					
	Уст. тариф	факт	Уст. тариф	факт	Уст. тариф	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							Гкал	%	тыс. руб.	%	руб.	%
Т/э на нужды аренды	527	428	1 358,63	1 369,16	716	586	-99	-19	-130	-18	-10,53	-0,8

Перерасход затрат тепловой энергии на отопление арендуемых помещений по отношению к утвержденным показателям ФХД на 63 тыс. руб. или 10%, произошло за счет с уменьшением количества арендаторов, договор аренды расторгнут с ООО «Импорт-лифт ремонт».

	Кол-во т/э, Гкал		Средний тариф, руб./Гкал		Стоимость, тыс.руб.		Отклонения по					
	Утв. ФХД	факт	Утв. ФХД	факт	Утв. ФХД	факт	объему т/э		стоимости		тарифу	
							Гкал	%	тыс. руб.	%	руб.	%
Т/э на нужды аренды	477	428	1 360,59	1 369,16	649	586	-49	-10	-63	-10	8,57	0,6

1.11. Затраты на производство тепловой энергии для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот): отклонения описаны в п.1.9. и п. 9.35..

1.12. Затраты на производство воды для нужд своего предприятия (внутрихозяйственный оборот): отклонения описаны в п.1.3.

2. Затраты на оплату труда.

Факт 2015 г.	Установленные показатели 2016 РСТ	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта к установленному тарифу РСТ	%
561 345	730 889	592 950	16,6	31 605	5,6	-137 939	-19

Увеличение по отношению к факту 2015 года на 31 605 тыс.руб. или 5,6 % связано с производимой индексацией оклада работника первого разряда с 1 января на 7,4%.

Экономия по отношению к установленному тарифу 2016 года на 137 939 тыс. руб. или 19%. (в т.ч. ≈ 10 113 тыс. руб. заработная плата Банно-прачечного комплекса за 10 месяцев). Не выплачено вознаграждение по итогам работы за 2016 год, в связи с невыполнением плана реализации, также экономия фонда образовалась за счет дней нетрудоспособности, оплаченных из фонда социального страхования, дней без сохранения заработной платы по заявлениям работников, вакантных рабочих мест (158 единиц), а так же заработной платы отнесенной на другие статьи затрат (капитальный ремонт, изготовление изделий, реконструкция объектов основных средств).

3. Отчисления на социальные нужды.

Факт 2015 г.	Установленные показатели 2016 РСТ	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта к установленному тарифу РСТ	%
159 657	216 820	171 216	4,8	11 559	7,2	-45 604	-21

Экономия образовалась по отношению к установленному тарифу 2016г на 45 604 или 21%, по отношению в связи с экономией фонда заработной платы.

4. Амортизационные отчисления.

Факт 2015 г.	установленный тариф 2016	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта к установленному тарифу РСТ	%
434 932	458 686	375 373	10	-59 559	-15	-83 313	-18

Амортизация начисляется в соответствии с действующим законодательством исходя из стоимости объектов основных средств и сроков полезного использования, установленных комиссией, созданной в соответствии с приказом по предприятию, на основании Постановления Правительства РФ от 1 января 2000г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Отклонения обусловлены произошедшим вводом объектов основных средств, а также проведенным пересмотром сроков полезного использования за сравниваемые периоды.

5. Ремонтный фонд.

Факт 2015 г.	Установленные показатели 2016 РСТ	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта к установленному тарифу РСТ	%
71 003	112 117	75 440	2,1	4 437	6,2	-36 677	-33

В 2016 году на предприятии действовала программа производственного развития (ППР) фактическое выполнение по ст. «Капитальный ремонт» составило – 96 847,4 тыс. руб. В составе себестоимости согласно учётной политике предприятия (п. 2.16.3) учтены долгосрочные затраты по дорогостоящему ремонту в качестве расходов будущих периодов:

- 1) переходящий с 2011-2016г. на 2016 г. – (+17 192,0) тыс. руб.;
- 2) переходящий с 2016 на последующие периоды – (-38 054,6) тыс. руб.;
- 3) в 2016 г. при производстве работ по капитальному ремонту использовались временные обводные линии, после выполнения работ данные материалы вернули на склад за минусом износа, данные расходы составили (-544,8) тыс.руб.

Расходы на капитальный ремонт в составе себестоимости в 2016 году составили 75 440,0 тыс.руб.

5.2. Материалы на текущий ремонт.

Факт за 2015 год, тыс. руб.	План за 2016 год, тыс. руб.		факт за 2016год, тыс. руб.	отклонения					
	Установленный тариф	Утвержденные показатели ФХД		отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к уст. тарифу		отклонение факта 2016 года к утв. показателям ФХД	
				тыс. руб	%	тыс. руб	%	тыс. руб	%
15 919	13 679	17 360	18 106	2 187	14	4 427	32	746	4

Увеличение расходов к факту 2015г. на 2 187 тыс. руб. или 14%, перерасход к установленному тарифу 2016г. на 4 427 тыс. руб. или 32%, связано с выполнением в 2016 году большего объема ремонтных работ по заявкам подразделений предприятия и ростом стоимости приобретаемых материалов.

5.3. Текущий ремонт:

Факт 2015 г.	установленный тариф 2016	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта 2016 года к уст. тарифу	%
6 897	13 178	7 310	0,2	413	6	- 5 868	-45

5.3.1. Увеличение по отношению к факту 2015г. на 413 тыс. руб., или 6 % связано с заключением договоров на техническое обслуживание оборудования необходимость в которых определяется в процессе эксплуатации (выход из строя, поломка, поверка вновь введенных приборов учета, монтаж приобретенного оборудования).

Увеличение по отношению к факту связано с выполнением другого вида работ

5.3.2. Экономия по отношению к установленному тарифу на 5 868 тыс.руб., или 45 % сложилась за счет:

- 1) не состоявшейся закупочной процедуре на выполнение работ по экспертизе промышленной безопасности наружных газопроводов на котельных № 13, 14, 2. в связи с

отсутствием заявок на участие в конкурсе подрядных организаций. Заключение данного договора включено в план закупок 2017 года. Сумма предусмотренная в тарифе на данные виды работ равна 1 460 тыс.руб.,

2) отнесения фактических расходов по договорам на оперативно - техническое обслуживание электрооборудования на статью затрат «Расходы по содержанию непрофильных объектов (ТП) 91 счет - Прочие доходы и расходы, так как обслуживаемые объекты были признаны непрофильными и по правилам бухгалтерского учета должны быть исключены из расходов по основному виду деятельности. Экономия составила 1 154 тыс. руб.

3) проведения закупочных процедур, в результате которых были заключены договора с наиболее низкой стоимостью оказываемых услуг, наиболее значимые из них:

-договор на обследование дымовых труб котельных результате закупочных процедур был заключен на более выгодных условиях, экономия составила 1074 тыс. руб.

-договор на режимно-наладочные испытания котлов в результате закупочных процедур был заключен на более выгодных условиях, экономия составила 1911 тыс. руб.

6. Транспортные услуги.

Факт за 2015 год, тыс. руб.	2016 год		отклонения			
	Установленный тариф	Факт тыс. руб	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года		отклонение факта 2016 года к уст. тарифу	
			тыс. руб.	%	тыс. руб	%
112 376	114 309	117 293	4 917	4	2 984	3

Увеличение расходов к факту 2015г. на 4 917 тыс. руб. или 4%, перерасход к установленному тарифу 2016г. на 2 984 тыс.руб. за счет:

-увеличения числа использованных машино-часов, связанных с работой в выходные и праздничные дни, а также продлением режима рабочего времени, для производственных нужд с целью оперативного контроля;

-увеличения месячного тарифа на экскаваторы и автокраны на 3,6%.

7. Установка приборов учета.

Факт 2015 г.	установленный тариф 2016	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта 2016 года к уст. тарифу	%
3 539	0	9 296	0	5 757	163	9 296	0,0

Затраты на установку приборов учета тепловой энергии и горячего водоснабжения, соответствии с требованиями ФЗ № 261-ФЗ от 23.11.2009г. "Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности".

8. Плата за аренду имущества:

Факт 2015 г.	установленный тариф 2016	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта 2016 года к уст. тарифу	%
14 933	14 933	14 936		0	0,0	0	0,0

В целях недопущения роста тарифов на тепловую энергию, для потребителей СГМУП "ГТС", Пиковая котельная тепловых сетей № 13 передана от ООО "СГЭС" в аренду "СГМУП "ГТС".

Прочие затраты:

Факт 2015 г.	установленный тариф 2016	Факт 2016	Удельный вес	отклонение факта 2016 года к факту 2015 года	%	отклонение факта 2016 года к уст. тарифу	%
126 003	118 774	131 194	4	5 191	4	12 420	10

Увеличение расходов к факту 2015г. на 5 191 тыс. руб. или 4%, **перерасход к установленному тарифу 2016г.** на 12 420 тыс.руб. связано с тем, что:

- с 31.12.2016г. произведено списание остатков по сч. 10.09. и отражение их на забалансовом счете МЦ.05 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» на основании Приказа № 1862-02 от 30.12.2016 г. «О порядке признания затрат при списании» сч. 10.09. «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» Согласно изменениям в учетную политику предприятия списание инвентаря и хоз. принадлежностей происходит по мере передачи в эксплуатацию;

-увеличением средней стоимости проезда к месту отдыха и обратно и большим количеством работников воспользовавшихся авиационным транспортом чем планировалось.;

- отнесением расходов по ранее действующему энергопаспорту на срок 2012-2017 гг. списаны одновременно в расходы 2016 года в размере 765 тыс. руб., в связи с тем, что в ходе проведенного энергетического обследования для разработкой программы по энергосбережению и повышению энергетической эффективности до 2017-2020 года, на основании которой на предприятии действует новый энергопаспорт;

- связи изменением процентной ставки кадастровой стоимости на земельные участки, находящиеся в федеральной собственности с 3% на 0,25 руб. за кв.м.

3.6. Анализ прочих доходов и расходов предприятия

Таблица № 43

Анализ отчёта о финансовых результатах в части прочих доходов и расходов за 2016г. по сравнению с 2015г.

Код	Наименование показателя	Факт за год		Отклонение факта 2016г к факту 2015г
		2015г.	2016г.	
2200	Прибыль (убыток) от продаж	76 706	90 839	14 133
2320	Проценты к получению	1 178	455	-723
2330	Проценты к уплате	-30 926	-32 943	-2 017
2340	Прочие доходы	113 702	272 826	159 124
23403	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	70 846	86 263	15 417
23407	Доходы в виде восстановления резервов	2 806	14 849	12 043
23408	Штрафы, пени, неустойки к получению	14 012	82 127	68 115
23412	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	2 474	778	-1 696
23414	Прочие доходы, в т.ч.:	9 982	55 247	45 265
	доходы прошлых лет (перерасчеты)	486	3 623	3 137
	доходы от ремонта ОС (м/лом)	2 204	1 895	-309
	передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	-	43 412	43 412
	соглашение о зачете однородных требований	5 006	-	-5 006
	резерв на оплату отпусков	-	1 526	1 526
	Страховые взносы 2013, 2014	874	-	-874
	Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг (ретро)	780	-	-780
	прочее (менее 5% от общей суммы прочих доходов)	632	4 791	4 159
23416	Субсидии на возмещение затрат по кап. ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	-	18 925	18 925
23416	Субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам	13 582	14 637	1 055
2350	Прочие расходы	-176 898	-318 503	-141 605
23505	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-70 423	-86 263	-15 840
23509	Отчисления в оценочные резервы	-5 890	-84 079	-78 189
23510	Расходы на услуги банков	-1 777	-2 178	-401
23511	Штрафы, пени, неустойки к уплате	-7	-5	2
23514	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	-11 563	-3 731	7 832
23515	Выплаты по условиям кол. договора	-31 677	-41 453	-9 776
23516	Прочие расходы, в т.ч.:	-55 561	-81 869	-26 308
	расходы прошлых лет (перерасчеты):	-5 165	-5 098	67
	-перерасчеты	-4 998	-5 098	-100
	-расходы в связи с перерасчетами	-167	-	167
	страховые взносы	-8 473	-11 022	-2 549
	реализация БПК ветеранам ВОВ	-5 140	-893	4 247
	затраты по спортзалу	-2 179	-4 111	-1 932
	затраты по медпункту	-1 812	-1 841	-29

	остаточная стоимость списанных ОС	-2 580	-1 338	1 242
	расходы по аренде сетей газоснабж.	-662	-1 597	-935
	расходы по содержанию объектов газоснабжения	-	-4 031	-4 031
	передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	-	-43 412	-43 412
	судебные расходы	-2 173	-	2 173
	соглашение о зачете однородных требований	-5 006	-	5 006
	Расходы по списанию ОС	-17 997	-557	17 440
	сторнирование начисленных процентов по 317.1 ГК РФ	-	-3 770	-3 770
	прочее (менее 5% от общей суммы прочих расходов)	-4 374	-4 199	175
23517	Субсидии на возмещение затрат по кап. ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения	-	-18 925	-18 925
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	-16 238	12 674	28 912
2450	Изменение отложенных налоговых активов	-1 046	4 857	5 903
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-13 393	-16 897	-3 504
2460	Прочее (причитающиеся налоговые санкции)	-626	-55	571
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-31 303	579	31 882

При сопоставлении показателей прочих доходов отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2016г. с аналогичным периодом 2015 года выявлено:

1. Рост показателя по **коду 2340 «Прочие доходы»** на 159 124 тыс.руб. связан с ростом доходов по крупнейшим показателям его структуры: «доходы, связанные с реализацией прочего имущества» – на 15 417 тыс.руб., «доходы в виде восстановления резервов» – на 12 043 тыс.руб., «штрафы, пени, неустойки к получению» – на 68 115 тыс.руб., «доходы прошлых лет» (перерасчеты) – на 3 137 тыс.руб.

Также рост обусловлен возникновением в 2016г. прочих доходов по статьям: «передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда» – 43 412 тыс.руб. и «субсидии на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения» – 18 925 тыс.руб.

Рассмотрим отклонения в разрезе структуры прочих доходов:

1.1 Рост доходов от реализации прочего имущества (**код 23403**) на 15 448 тыс.руб. обусловлен:

- увеличением объемов реализации материалов подрядчикам для выполнения СМР в рамках Производственной программы 2016 года на 15 173 тыс.руб. (без НДС) (2016г. – 83 636 тыс.руб., 2015г. – 68 463 тыс.руб.);

- увеличением прочей реализации материалов на 275 тыс.руб. (без НДС) (2016г. – 359 тыс.руб., 2015г. – 84 тыс.руб.).

При этом реализация металлолома, образующегося при проведении капитальных и текущих ремонтов трубопроводов и теплотехнического оборудования, организации, занимающейся его

сбором и переработкой, снизилась на 31 тыс.руб. (2016г. – 2 268 тыс.руб., 2015г. – 2 299 тыс.руб.).

1.2 Увеличение суммы восстановления резерва по сомнительным долгам (далее - резерв) **(код 23407)** обусловлено:

- восстановлением резерва по НУ УК "Комфорт" на сумму 4 594 тыс.руб., в связи с заключением в 2016г. договоров о переводе долга с НУ УК "Комфорт" на ООО УК "Комфорт".

- восстановлением резерва по ООО УК "Единая" на сумму 5 136 тыс.руб., которое обусловлено следующим: ТСН по многоквартирным домам, ранее находившимся в управлении ООО УК "Единая" заключили с СГМУП "ГТС" Соглашения о выставлении корректировочных счетов-фактур за период с 01.01.2016г. по 31.08.2016г. на сумму 5 500 тыс.руб. (в т.ч. НДС). Так как по указанной задолженности ООО УК "Единая" начислен резерв по сомнительным долгам за период 01.01.2016г-31.05.2016г, то восстановление составило 5 136 тыс.руб.

- Восстановлением резерва по ООО УК "Комфорт" на сумму 3 975 тыс.руб., в связи с переносом оплаты с НУ УК "Комфорт" на ООО УК "Комфорт" на основании постановления Арбитражного суда ХМАО-Югры от 19.12.2016г. по делу А75-1585/2015.

1.3 Существенный рост показателя по **коду 23408 «Штрафы, пени, неустойки к получению»** произошел в связи с начислением с 01.01.2016г. пеней по хозяйственным договорам за несвоевременную и (или) неполную оплату тепловой энергии согласно 307-ФЗ от 03.11.2015г в сумме 72 367 тыс.руб.

При этом снижение по следующим основаниям:

- на основании вынесенных судебных решений (ст. 395 ГК РФ) в 2016г начислено 9 205 тыс. руб., что на 1 021 тыс.руб. меньше, чем в 2015г;

- согласно ст. 317.1 ГК РФ в 2016г начислено законных процентов 555 тыс. руб., что на 3 231 тыс.руб. меньше, чем в 2015г.

1.4 Снижение доходов в виде списанной кредиторской задолженности **(код 23412)** обусловлено уменьшением не востребовавшей кредиторской задолженности.

1.5. Увеличение показателя по **коду 23414 «Прочие доходы»** на 45 361 тыс.руб. связано с ростом доходов по следующим статьям:

1.5. Увеличение показателя по **коду 23414 «Прочие доходы»** на 44 581 тыс.руб. связано с ростом доходов по следующим статьям:

1.5.1 Рост по статье «Доходы и расходы прошлых лет (перерасчеты)» обусловлен увеличением доходов от произведенных перерасчетов тепловой энергии, ГВС и ХВС на 3 137 тыс.руб.

1.5.2 Уменьшение по статье «доходы от ремонта ОС (м/лом)» на 309 тыс.руб. связано с меньшим образованием металлолома при проведении капитальных и текущих ремонтов трубопроводов и теплотехнического оборудования организации.

1.5.3 В 2016г. отражены доходы по статье «передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда» в сумме 43 412 тыс.руб., обусловленные передачей непрофильных объектов строительства в СГМУП "ГВК" и МКУ "Казна городского хозяйства" на основании Постановления Администрации города Сургута № 6331 от 22.08.2016г (данная сумма также отражена в прочих расходах).

1.5.4 В 2016г. отражены доходы по показателю «резерв на оплату отпусков» (1 526 тыс.руб.) – в связи с передачей Банно-прачечного комплекса в долгосрочную аренду с 1 марта 2016г., неиспользованная сумма оценочного обязательства на оплату отпусков по Банно-прачечному комплексу списана с отнесением на прочие доходы.

1.6. В 2016г. получены субсидии:

- по соглашению № 31 от 18.08.2016г. на возмещение затрат по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения в сумме 18 925 тыс.руб. (**код 23516**).

- по соглашению № 33 от 26.08.2016г. на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на уплату задолженности за энергоресурсы в сумме 14 637 тыс.руб. (**код 23517**);

В 2015г. получена субсидия по соглашению № 42 от 10 ноября 2015г. на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на уплату задолженности за энергоресурсы в сумме 13 582 тыс.руб.

2. Увеличение показателя по **коду 2350 «Прочие расходы»** на 141 605 тыс.руб. обусловлено ростом расходов в разрезе показателей данной статьи. Структура прочих расходов рассмотрена в нижеприведенной таблице «Анализ прочих расходов за 2016г. в сравнении с установленным тарифом и фактом за 2015г».

Анализ прочих расходов за 2016г. в сравнении с установленным тарифом и фактом за 2015г.

тыс.руб.

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
1. Проценты к уплате, код 2330	30 926	-	32 943	32 943	2 017	Увеличение показателя по коду 2330 «Проценты к уплате» на 6,5%. Более подробный анализ начисленных процентов представлен в нижеприведенной таблице.
Сравнительный анализ начисленных процентов						
Договор	Сумма лимита, тыс. руб.	Процент, ставка, %	Период начисления процентов	Сумма начисленных процентов, тыс. руб.	Примечание	
	2015г					
Договор 13-011-128 от 25.12.13г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г.Тюмень (кредитная линия)	200 000	10,5	январь-24.12.15	18 510	1) По договору №14-011-126 от 12.11.14г. сумма начисленных процентов за 2016г по сравнению с 2015г снизилась на 4 136 тыс.руб., что обусловлено следующим: - по 2015г. задолженность по кредиту на 01.01.15 составила 150 млн.руб., погашение кредитных средств началось осуществляться с 06.05.15; - 2016г. задолженность по кредиту на 01.01.16 составила 103 млн.руб., на 01.04.16 задолженность погашена, в последующем выборка и гашение основного долга осуществлялись в более короткие сроки чем в 2015г.	
Договор 14-011-126 от 12.11.14г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г.Тюмень (кредитная линия)	150 000	12,8	2015г	11 846	2) По договору №15-011-55 от 24.12.15г. сумма начисленных процентов за 2016г по сравнению с 2015г увеличилась на 22 954 тыс.руб., в связи с тем, что период начисления процентов в 2016г - год, в 2015г - 7 дней.	
Договор 15-011-55 от 24.12.15г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г.Тюмень (кредитная линия)	240 000	13,75	с 25.12.15 по 31.12.15	570	3) По договору №16-011-63 от 29.11.16г. по сравнению действующим в 2015г договором №13-011-128 от 25.12.13г. сумма начисленных процентов больше на 16 801 тыс.руб., что обусловлено следующим: -период начисления процентов в 2016г - 32 дня, в 2015г - год; -процентная ставка по договору 2016 года выше на 0,5%.	
Итого за 2015г	590 000	X	X	30 926		
Итого за 2016г	2016г					
Договор 14-011-126 от 12.11.14г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г.Тюмень (кредитная линия)	150 000	12,8	январь-11.12.16	7 710		
Договор 15-011-55 от 24.12.15г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г.Тюмень (кредитная линия)	240 000	13,75	2016г	23 524		
Договор 16-011-63 от 29.11.16г. Западно-Сибирский банк ПАО Сбербанк г.Тюмень (кредитная линия)	200 000	11	с 30.11.16 по 31.12.16	1 709		
Итого за 2016г	590 000	X	X	32 943		
Отклонение 2016г к 2015г	0	X	X	2 017		
2. Расходы, связанные с реализацией прочего имущества, код 23505	70 423	-	86 263	86 263	15 840	В связи с увеличением объемов реализации материалов подрядчикам, расходы в 2016г выросли

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
3. Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам), код 2350	5 890	-	84 079	84 079	78 189	<p>по сравнению с 2015г на 15 501 тыс.руб. (2016г – 83 636 тыс.руб., 2015г – 68 135 тыс.руб.), также при увеличении прочей реализации материалов, расходы выросли на 275 тыс.руб. (2016г – 359 тыс.руб., 2015г – 84 тыс.руб.).</p> <p>Расходы по реализации металлолома, при снижении реализации на 31 тыс.руб., увеличились на 63 тыс.руб. (2016г. – 2 268 тыс.руб., 2015г. – 2 205 тыс.руб.), что обусловлено изменением в 2016г подхода к цене оприходования металлолома и корректировки цены при реализации фактическим процентом засора (2016г – доходы равны расходам, 2015г – доходы больше расходов на 94 тыс.р.).</p> <p>Согласно учетной политике организации в резерв по сомнительным долгам включается:</p> <ul style="list-style-type: none"> - просроченная задолженность, со сроком возникновения от 24 месяцев; - задолженность, по которой имеется информация, подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником; - задолженность должника, по которому получена информация о признании банкротом. <p>Рост отчислений в резерв по сомнительным долгам обусловлен:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Увеличением на 53 325 тыс.руб. дебиторской задолженности со сроком возникновения от 24 месяцев, подлежащей начислению (2016г - 59 216 тыс.руб., 2015г - 5 891 тыс.руб.). 93% от отклонения составляет начисление в 2016г задолженности от 24 месяцев по НУ УК "Комфорт" в сумме 49 657 тыс.руб. 2. Начислением в резерв в 2016г дебиторской задолженности, в связи с получением информации о начале процедуры банкротства в сумме 24 864 тыс.руб., по контрагентам: <ul style="list-style-type: none"> - ООО УК «Единая» - 21 896 тыс.руб., - АО "Сургутгазстрой" - 1 195 тыс.руб., - ООО "Дельта авто" - 1 663 млн.руб.,

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
						- ООО "Сургутстройизоляция" - 110 млн.руб.
4. Расходы на услуги банков, код 23510	1 777	429	2 178	1 749	401	Отклонение обусловлено следующим: 1) в договорах №15-011-55 от 24.12.2015г. и №16-011-63 от 29.11.16г. предусмотрены: - плата за пользование лимитом кредитной линии (по дог. №15-011-55 - 1% годовых, по дог. №16-011-63 - 0,90% годовых), за 2016г. плата составила 707 тыс.руб., за 25.12.-31.12.2015 - 5 тыс.руб.; - плата за резервирование при выдаче кредита, в 2016г. - 1 000 тыс.руб., в 2015г. - 1 200 тыс.руб. 2) прочие расходы по услугам банка снизились на 25% (101 тыс.руб.).
5. Штрафы, пени, неустойки к уплате, код 23511	7	-	5	5	-2	Начисление пени по аренде мун. земли по акту сверки: - в 2015г. - акт сверки за 1, 4 квартал; - в 2016г. - акт сверки 1, 2 квартал.
6. Расходы в виде списанной дебиторской задолженности, код 23514	11 563	-	3 731	3 731	-7 832	За 2015-2016гг. на финансовый результат предприятия списана безнадежная дебиторская задолженность, нереальная к взысканию, что подтверждено Постановлениями судебных приставов-исполнителей об окончании исполнительного производства и возвращении исполнительного документа взыскателю, по основаниям, признающим задолженность безнадежной. Снижение показателя по данному основанию на 9 856 тыс.руб. обусловлено следующим: за 2015г. на финансовый результат списана задолженность двенадцати дебиторов (11 463 тыс.руб.), за 2016г. - четырех дебитора (1 607 тыс.руб.). Также в 2015-2016гг. списана безнадежная задолженность по прочим основаниям (2016г. - 2 124 тыс.руб., 2015г. - 100 тыс.руб.), в т.ч. крупнейшая 2016г.: - на основании Протокола комиссии по дебиторской задолженности - ООО "УК ДЕЗ ВЖР" в

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
	31 677	47 853	41 453	-6 400	9 776	сумме 284 тыс.руб.; - на основании Решения АС ХМАО-Югры от 26.04.2016 по делу №А75-140/2016 - НУ УК "Комфорт" в сумме 1 836 тыс.руб.
7. Выплаты по условиям коллективного договора, код 23515						X
7.1 Дополнительные дни к отпуску	4 282	4 301	4 153	-148	-129	Снижение фактических данных к плановым показателям составило 148 тыс.руб. Запланировано 2118 кален. дней дополнительного отпуска фактически использовано 2052 кален.дня Снижение затрат за 2016 год по отношению к соответствующему периоду 2015 года составило 129 тыс.руб., связано со снижением фактической численности.
7.2 Компенсации к отпуску на оздоровление	12 077	11 860	13 760	1 900	1 683	Увеличение по отношению, как к утвержденному плану так и к фактическим данным связано с увеличением размера выплаты для отдельных категорий работников (аппарат управления предприятия)
7.3 Культурно-массовые мероприятия	3 006	3 663	2 924	-739	-82	Отчисления в ПК согласно коллективному договору 0,5 % от суммы фактически начисленного ФЗП.
7.4 Материальная помощь	1 892	1 730	1 875	145	-17	Увеличение по отношению к плану составляет 145 тыс.руб. При рождении ребенка запланировано 35 чел. воспользовалось по факту 28 чел.; при смерти родственников работника запланирована 51 выплата, материальная помощь оказана 40 сотрудникам, при вступлении в первый брак запланировано 14 чел. выплачено 9 чел., к дню пожилого человека запланировано -253 чел. выплачено 281 бывшем работникам, уволившимся с предприятия по выходу на пенсию)
7.5 Единовременное пособие при уходе на пенсию	5 893	7 000	8 757	1 757	2 864	Увеличение по отношению к плану составляет 1 757 тыс.руб. Запланировано – 28 чел., выплачено 36 чел. с учетом стажа на предприятии. Количество сотрудников уволившихся на пенсию в 2015 году – 24 человека.

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
7.6 Поощрения к юбилейным датам	1 670	1 851	1 429	-422	-241	Выплачено поощрений к юбилейной дате в 2016 году - 57 работникам согласно стажу работы на предприятии, запланировано 78 чел. В 2015 году выплачено – 73 юбилярам.
7.7 Оплата путевок (детский лагерь)	38	400	46	-354	8	Компенсационной выплатой воспользовался один работник (двое детей), запланировано 10 чел.
7.8 Разовые премии	2 819	17 048	8 509	-8 539	5 690	Планировалась премия к профессиональному празднику в размере 14 667 тыс.руб., но в связи с нестабильным финансовым положением предприятия премия выплачена в размере 4 945 тыс.руб.
8. Прочие расходы, код 23516	55 561	21 846	81 869	60 023	26 308	X
8.1 Акт проверки	923	-	-	-	-923	Результат выездной налоговой проверки по акту № 2 от 21.01.2015г.: - на прочие расходы отнесен НДС, не принимаемый к вычету, в сумме 708 тыс.руб.; - доначислен налог на имущество за 2012г. в сумме 215 тыс.руб.
8.2 Амортизация ОС непроизводственного назначения	28	-	16	16	-12	Начислен износ основных средств непроизводственного назначения.
8.3 Благотворительная помощь	50	-	8	8	-42	В 2015г. оказана помощь Фонду Победы к празднику 9 мая. В 2016г. списаны материалы, задействованные для обогрева и обеспечения электроэнергией палаток для переодевания купающихся в период проведения мероприятий в день Крещения (на основании письма ДГХ от 15.01.16г.) и на сумму списания начислен НДС по безвозмездно переданному имуществу.
8.4 Возмещение ущерба	124	-	-	-	-124	В 2015г. возмещение ущерба: - Апелляционное определение суда от 04.09.15г (дело № 11-141/2015) - взыскание ущерба, возникшего при повреждении автомобиля снегом, сошедшим с кровли здания трансформаторной подстанции. (66 тыс.руб) - Претензия ООО «Нэт Бай Нэт Холдинг» №СРГ-1526 от 21.12.2015г. – возмещение ущерба, возникшего при повреждении кабеля связи, в связи с

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
						выбросом пара от магистральных тепловых сетей. (58 тыс.руб.)
8.5 Госпошлина	249	-	154	154	-95	Расходы по госпошлине (сч.7б.2), уплаченной по делу, исковые требования которого удовлетворены судебным актом частично или не удовлетворены, снизились на 24 тыс.руб. (за 2016 – 111 тыс.руб., за 2015 – 135 тыс.руб.). Также на расходы отнесена госпошлина по расчетам с разными дебиторами и кредиторами. - в 2015г. – госпошлина по постановлению б/н от 30.01.2015г. (Югра-Консалтинг) - 114 тыс.руб.; - в 2016г. - госпошлина, уплаченная в 2015г. за гос. регистрацию - 44 тыс.руб.
8.6 Расходы прошлых лет (перерасчеты)	4 998	-	5 098	5 098	100	Увеличение расходов прошлых лет обусловлено увеличением суммы перерасчетов.
8.7 Заработная плата (доплата за вредные условия труда по неаттестованным работникам)	37	-	21	21	-16	Начислена доплата за вредные условия труда работникам Газовой службы - слесарям ЭРПГ, введенным в штатное расписание в конце 2014 года, за период оформления заключительной документации по спец. оценке для данных профессий.
8.8 Затраты по медпункту	1 812	2 013	1 841	-172	29	Основной задачей Медпункта - это контроль над состоянием здоровья работников предприятия.
8.9 Затраты по спортзалу	2 179	1 683	4 111	2 428	1 932	Увеличение на 2 428 тыс. руб. по отношению к плановым показателям связано с выполнением кап.ремонта в спортзале - замена оконных блоков.
8.10 Земельный налог по Тюм.	2	-	2	2	-	Земельный налог по земельному участку, находящемуся в г. Тюмень.
8.11 Налог на имущество 2012.г, 2014г.	677	-	-	-	-677	В 2015г. – корректировка налога на имущество за 2012г., 2014г. в связи с уточнениями.
8.12 НДС, не подтвержд. документами	10	-	21	21	11	Сумма НДС, не принимаемая к вычету.
8.13 НДС по безвозмездной сдаче в аренду	697	-	582	582	-115	Сумма НДС, исчисленного с рыночной стоимости аренды безвозмездно сдаваемого в аренду имущества (4 этаж Административного корпуса №1 по адресу: ул. Маяковского,15).

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
8.14 НДС по собственному потреблению	32	-	29	29	-3	Сумма НДС, исчисленного на основании пп.2 п.1 ст.146 НК РФ со стоимости МПЗ для собственных нужд, расходы на которые не принимаются к вычету (в том числе через амортизационные отчисления) при исчислении налога на прибыль организаций.
8.15 НДС с объектов производственного назначения	-	-	126	126	126	Сумма НДС, не принимаемая к вычету - оказаны услуги производственного назначения.
8.16 НДС - обслуживание непрофильных объектов	-	-	143	143	143	Сумма НДС, не принимаемая к вычету - обслуживание непрофильных объектов основных средств (ГРП).
8.17 Недостача	22	-	-	-	-22	Хищение имущества СГМУП «ГТС» неустановленным лицом - Постановление о возбуждении уголовного дела №2010/02873/32 от 20.09.2012г. прекращено на основании п.3 ч.1 ст.24 УПК РФ.
8.18 Производственные затраты	258	-	348	348	90	Отнесение на прочие расходы МПЗ и услуг производственного назначения.
8.19 Остаточная стоимость списанных ОС	2 580	-	1 338	1 338	-1 242	В 2016г. - списание БМПК №20 бани «Нефтяник» и Газопровода к БМПК бани «Нефтяник» (1 187 тыс.руб.) и прочее (151 тыс.руб.); В 2015г - списание ЦТП-84 и Тепломагистрالی № 9 от УТ-2 - УТ-3 до ЦТП-84 пос.Агентство (1 687 тыс.руб.) и прочее (893 тыс.руб.)
8.20 Охрана труда (медкомиссия, спецодежда по неоттестованным рабоч.мест.)	14	-	4	4	-10	Расходы по медкомиссии и износ спецодежды сотрудников, работающих на неоттестованных рабочих местах, относятся на прочие расходы предприятия.
8.21 Оценка ОС	179	-	46	46	-133	Проведена оценка рыночной стоимости недвижимого имущества предприятия.
8.22 Передача имущества, полученного от собственника сверх уставного фонда	-	-	43 412	43 412	43 412	Расходы в сумме 43 412 тыс.руб. обусловлены передачей непрофильных объектов строительства в СГМУП "ГВС" и МКУ "Казна городского хозяйства" на основании Постановления Администрации города Сургута № 6331 от 22.08.2016г (данная сумма также отражена в составе прочих доходов).
8.23 Проведение экспертизы пром. безопасности	-	-	145	145	145	Расходы, относящиеся к непрофильным основным средствам (ГРП).

Виды выплаты	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
8.24 Проверка смет ОДПУ	-	-	4	4	4	Услуги по проверке сметного расчета на монтаж ОДПУ (установка с августа 2016г. ОДПУ в рамках 261-ФЗ от 23.11.2009).
8.25 Расходы по аренде сетей газоснабжения	662	-	1 597	1 597	935	С 2014г. СГМУП «ГТС», по согласованию с собственником, ведет активную работу для осуществления деятельности по транспортировке газа по газораспределительным сетям предприятия. Был заключен договор аренды сетей газоснабжения.
8.26 Расходы по безвозмездной сдаче в аренду (Оценка ОС)	26	-	9	9	-17	Расходы по проведению оценки рыночной стоимости аренды безвозмездно сдаваемого в аренду имущества (4 этаж Административного корпуса №1 по адресу: ул. Маяковского, 15).
8.27 Расходы по исполнительным листам	1	-	-	-	-1	Почтовый сбор за перевод алиментов.
8.28 Расходы по непрофильным ОС	-	-	44	44	44	Расходы по непрофильным основным средствам : техническая документация, оценка рыночной стоимости недвижимого имущества предприятия.
8.29 Расходы по содержанию объектов газоснабжения	-	-	4 031	4 031	4 031	Расходы включают в себя: - начисленный износ по объектам основных средств газоснабжения; - расходы по капитальному ремонту ГРП-1 мкрпн 37 (инв. № 10211) - замена отопительного котла (материалы, зар.плата, страх. взносы).
8.30 Расходы по содержанию непрофильных объектов (ТП)	-	-	919	919	919	Расходы по техническому обслуживанию трансформаторных подстанций и кабельных линий, эксплуатируемых для электроснабжения жилого фонда.
8.31 Расходы по списанию материалов	44	-	6	6	-38	Расходы по списанию материалов включают: - списание материалов согласно актов; - списание спецодежды согласно приказа и иных подтверждающих документов.

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
8.32 Расходы по списанию ОС	17 980	-	557	557	-17 423	<p>В 2016г. затраты по демонтажу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - теплообменного оборудования на ЦТП-85; материалы, транспортные услуги, зарплата, страх. взносы (п.1.6.1.Программы производственного развития) - 87 тыс.руб.; - двух кондиционеров в АУП (16 тыс.руб.); - здания ЦТП-91 (несущих конструкций, металлоконструкций каркаса здания, оборудования) - материалы, транспортные услуги, зарплата, страх. взносы (377 тыс.руб.). <p>В 2015г. затраты по демонтажу:</p> <ul style="list-style-type: none"> - насосного оборудования на ЦТП-83 (материалы, трансп.услуги, зар.плата, страх.взносы) - 532 тыс.руб.; - дымовой трубы на котельных ТКУ-800 и ТКУ-1200 (материалы, зар.плата, страх.взносы) - 188 тыс.руб.; - проведение кадастровых работ в целях выдачи акта обследования на объект «Блок модульная паровая котельная № 20 бани "Нефтяник" - 10 тыс.руб. <p>Также отражено списание объектов инженерной инфраструктуры, расположенных в мкр. "Три сосны" г. Тюмень:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ретроспективное изменение 2015г. - 17 250 тыс.руб.; -2016г. - 77 тыс.руб.
8.33 Расходы прошлых лет	178	-	193	193	15	Расходы обусловлены предоставлением документов после отчетного периода.
8.34 Реализация БПК (ветераны ВОВ)	5 140	4 796	893	-3 903	-4 247	Снижение расходов связано с передачей БПК в долгосрочную аренду с 1 марта 2016г.
8.35 Соглашение о зачете однородных требований	5 006	-	-	-	-5 006	<p>По заключенному в 2014г. договору уступки права ООО «СГЭС» и ООО «Русская телловая компания» в целях взаимного погашения дебиторской и кредиторской задолженности, сумма погашения в 2015г. составила 1 226,6 тыс.руб.</p> <p>По подписанному в 2015г. соглашению о зачете</p>

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
						встречных однородных требований между ООО УК «Тэкснб» и СГМУП «РКЦ ЖКХ» сумма зачета составила 3 779,7 тыс.руб.
8.36 Содержание имущества ул. Университетская 18 Офис	-	-	296	296	296	Расходы по содержанию встроенного помещения по ул. Университетская 18 Офис, полученного по соглашению об отступном от ООО "Жилкомхозсервис" в счет погашения дебиторской задолженности по договору № 885 от 01.01.2015г.
8.37 Списание НДС, не принятого к вычету	-	-	53	53	53	НДС не принят к вычету в связи с невыполнением п. 2 ст. 171, п. 1 ст. 172 НК РФ.
8.38 Сторнирование начисленных процентов по 317.1 ГК РФ	-	-	3 770	3 770	3 770	Сторнирование начисленных процентов, начисленных в 2015г. согласно ст. 317.1 ГК РФ, в связи с заключением в 2016г. дополнительных соглашений с условием о неприменении ст. 317.1 ГК РФ, распространяющих свое действие с 01.07.2015г.
8.39 Страховые взносы (кол. договор)	8 473	13 248	11 022	-2 226	2 549	Экономия по выплатам: дополнительные дни отпуска и разовые премии предопределяет экономии по страховым взносам.
8.40 Судебные расходы	2 173	-	-	-	-2 173	В 2015г. судебные расходы включают: - ОАО «Югра-консалтинг»: дело №А75-121264/2014, исп. производство от 31.03.2015г. №48873/15/86018-ИП, постановление б/н от 14.04.2015г. (2 167 тыс.руб); - ООО "УК ДЕЗ ЦЖР": дело №А75-1442/2014 от 03.07.2015г. (6 тыс.руб.).
8.41 Услуги СМИ	184	-	337	337	153	Размещение рекламно-информационного материала, не связанного с хозяйственной деятельностью предприятия (поздравление с праздниками ветеранов, контрагентов).
8.42 Услуги столовой	-	-	6	6	6	Расходы по обеспечению работников, выполняющих работы по восстановлению системы тепло- и водоснабжения в выходной день, горячим питанием (п.5.11 МР "2.2.7. Физиология труда и эргономика. Режимы труда и отдыха работающих в холодное время на открытой территории или в неотапливаемых помещениях"
8.43 Фонд прочих выплат	-	-	246	246	246	Выплаты сотрудникам за счет фонда прочих выплат, созданного в 2016г. за счет чистой прибыли

Виды выплат	Факт 2015г	Уст. тариф 2016г	Факт 2016г	Отклонение		Примечание
				к уст. тарифу	к 2015г	
						2015г.
						Отклонения по членским взносам обусловлены: 1. "Тепло Сибири" (отклонение <u>-175 тыс.руб.</u>): - 2016г. - 375 тыс.руб. за 2016г. - 2015г. - 600 тыс.руб. за 2015г., снятие 50 тыс.руб. за 2013г. 2. НП "УСПП" (отклонение <u>+16 тыс.руб.</u>): - 2016г. - 16 тыс.руб. за 2 месяца 2015г. Текущие взносы относятся на себестоимость организации. 3. Объединение работодателей ХМАО-Югры (отклонение <u>-106 тыс.руб.</u>): - 2016г - счет на оплату не поступал; - 2015г. - годовой взнос за 2015г. в сумме 105,6 тыс.руб.; 4.ТПП ХМАО-Югры (отклонение <u>+50 тыс.руб.</u>): - 2016г. - годовой взнос за 2016г. в сумме 50 тыс.руб. - 2015г - счет на оплату не поступал.
8.44 Членские взносы	656	106	441	335	-215	
9. Субсидии на возмещение затрат по кап. ремонту систем теплоснабжения, код 23517	-	-	18 925	18 925	18 925	Расходы по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки к осенне-зимнему периоду 2016г., возмещение которых предусмотрено Соглашением № 31 от 18.08.2016г.
ВСЕГО ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	207 824	70 128	351 446	281 318	143 622	X

3. Основными причинами снижения показателя **«Постоянные налоговые обязательства (активы)»** на 8 182 тыс.руб. обусловлено отражением в 2016г. в составе доходов суммы субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по привлекаемым заемным средствам на оплату задолженности за энергоресурсы на сумму 18 925 тыс.руб. (ПНА – 3 785 тыс.руб.), при этом в 2015г. на сумму стоимости списания объектов находящихся в г. Тюмень (17 250 тыс.руб.) исчислено ПНО в размере 3 450 тыс.руб., а также уменьшением постоянной разницы, возникающей по расходам не учитываемых в целях налогообложения прибыли (убыток по услугам БПК).

4. Существенное увеличение показателя **«Изменение отложенных налоговых обязательств»** на 3 504 тыс.руб. обусловлено увеличением налогооблагаемой временной разницы, причиной возникновения которой является отличия в признании расходов для целей бухгалтерского и налогового учетов при начислении амортизации по объектам основных средств (+10 853 тыс.руб.), начислении резерва по сомнительным долгам (-6 864 тыс.руб.), прочие (-485 тыс.руб.).

5. Увеличение показателя **«Изменение отложенных налоговых активов»** на 5 903 тыс.руб. обусловлено существенным снижением величины налогооблагаемой базы по налогу на прибыль за анализируемый период на 62 783 тыс.руб., что привело к начислению отложенного налогового актива на 12 557 тыс.руб. При этом произошло начисление отложенного налогового актива (3 121 тыс.руб.) на сумму единовременно признанного дохода (15 608тыс.руб.) в налоговом учете стоимости работ по проведенной в 2014г. реконструкции объектов тепловодоснабжения, выполненных безвозмездно. При этом произошло снижение вычитаемой временной разницы, причиной возникновения которой является отличия в признании расходов для целей бухгалтерского и налогового учетов при начислении амортизации по объектам основных средств (-8 086 тыс.руб.), прочее снижением начисленного отложенного налогового актива (1689 тыс.руб.).

6. Показатель по коду **2460 «Прочее»** включает в себя пени и штрафы по налогам и сборам в сумме 55 тыс.руб.:

6.1 Начисление штрафных санкций в связи с несвоевременным предоставлением налоговых расчетов и налоговых деклараций по налогу на имущество организаций (8 тыс.руб.), а также деклараций по водному налогу за период 2012г. – 1 квартал 2015г. (5 тыс.руб.) по обособленному подразделению «Водопроводные Очистные Сооружения Котельная ГМУ СОЦ Олимпия».

6.2 Пени по расчетам по социальному страхованию и обеспечению в сумме 18 тыс.руб., начисленные за август, ноябрь 2015г. согласно требований контролирующих органов.

6.3 Налоговые санкции по налогу на доходы физических лиц за 1 квартал 2016г. в сумме 4 тыс.руб., начисленные по решению № 08-39/39 от 03.10.2016г.

6.4 Административный штраф в сумме 20 тыс.руб., согласно постановления № 0118-5811-2016 от 13.04.2016г. Ростехнадзор по ХМАО-Югре установил административное правонарушение, предусмотренное ст. 9.11 КоАП РФ. СГМУП «ГТС», в нарушение пунктов 1.2.2, 1.2.7 ПТЭЭП, произвел назначение заместителя ответственного за электрохозяйство без присвоения соответствующей группы по электробезопасности.

4. УПРАВЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛОМ.

Списочная численность работающих в СГМУП «Городские тепловые сети» по состоянию на 31.12.2016 года составляет 915 человек, что на 54 человек меньше, чем в аналогичном периоде прошлого года.

Таблица № 45

Наименование подразделения	Руководители, специалисты, служащие	Рабочие	Всего	Руководители, специалисты, служащие	Рабочие	Всего	Откл.
Аппарат управления	127	9	136	133	8	141	5
Производственный персонал	123	710	833	112	662	774	-59
в том числе:							
Район теплоснабжения №1	24	221	245	24	223	247	2
Район тепловых сетей №2	18	109	127	16	94	110	-17
Район теплоснабжения №3	14	100	114	13	99	112	-2
Оперативно-диспетчерская служба	17	36	53	16	38	54	-1
Хим. лаборатория	5	4	9	5	4	9	0
Цех по ремонту и обслуживанию электрооборудования	11	78	89	11	75	86	-3
Цех по ремонту и обслуживанию КИПиА	14	79	93	12	75	87	-6
Ремонтно-механический цех	6	32	38	6	31	37	-1
Ремонтно-строительная группа	3	14	17	3	13	16	-1
Центральный склад	1	2	3	1	2	3	0
Банно-прачечный комплекс	5	26	31	0	0	0	-31
Комплекс общественного питания	2	9	11	2	8	10	-1
Спортивный зал	1	0	1	1	0	1	0
Медпункт	2	0	2	2	0	2	0
ИТОГО	250	719	969	245	670	915	-54

В 2016 году численность рабочих сократилась по отношению к предыдущему периоду на 54 человек. Снижение численности связано:

- с увольнением 31 работника Банно-прачечного комплекса, в связи в передаче бань в долгосрочную аренду;

- с увольнением 10 работников по уважительным причинам в связи с выходом на пенсию по старости;

- с увольнением работников, по уходу за ребёнком до 14 лет;

- с исключением из списочного состава 3 работников в связи со смертью;

- с увольнением работника по медицинским показателям как не прошедшего медицинский осмотр;

- с увольнением работников по истечению срока трудового договора.

В аппарат управления приняты работники на период временно отсутствующих, на время

отпуска по уходу за ребенком.

Списочная численность персонала по состоянию на 31.12.2016 года в сравнении с аналогичным периодом прошлого года.

Структура кадров СГМУП «ГТС»

Таблица № 46.

Категория работников	Количество человек	% от общего числа
1. Руководители	95	10,4
2. Специалисты	139	15,1
3. Служащие	11	1,2
4. Рабочие	670	73,2
Итого:	915	100,0
<i>из них женщины</i>	392	43

Из таблицы 46 можно сделать вывод, что в организации преобладает мужской коллектив (57% от общего числа работающих).

Качество трудовых ресурсов определяется уровнем образования и практическими навыками (стажем работы по специальности).

Сведения об образовательном уровне работников СГМУП «ГТС»

Таблица № 47

Категории работников	Образование, человек				
	Высшее	среднее специальное	проф техническое	среднее общее	базовое общее
1. Руководители	79	12	-	4	-
2. Специалисты	107	32	-	-	-
3. Служащие	3	3	-	5	-
4. Рабочие	57	124	41	428	20
Итого:	246	171	41	437	20
% от общего числа	27	19	4	48	2

На основании таблицы 47 можно сделать вывод, что организация укомплектована высококвалифицированными кадрами, имеющими высшее (27 %) и среднее специальное образование (19 %).

Имеющийся состав аппарата управления обладает необходимыми знаниями и практическим опытом, обеспечивающим хозяйственную деятельность организации.

Сведения о профессиональном обучении

Наименование	Всего обучено	Категории			Женщины
		Руководители	Специалисты	Рабочие	
1.Всего обучено	92	23	29	40	34
2.Повысили квалификацию	92	23	29		2
3.Прошли профессиональную подготовку, всего					
из них:	-	-	-	-	-
-обучено впервые	-	-	-	-	-
-переподготовлено	-	-	-	40	-

На предприятии периодически проводится направление работников предприятия на различные семинары и курсы, с целью повышения профессионального и квалификационного уровня в соответствии с изменяющимися условиями рынка с учетом проводимой реформы ЖКХ и требованиями законодательных органов.

Сведения о текучести кадров

Наименование	Всего по состоянию на 31.12.15 год	Всего по состоянию на 31.12.16 год	отклонения
Принято	102	99	-3
Уволено, в т.ч. по причинам:	114	153	+39
окончание срока договора	7	20	+13
по внутреннему переводу	5	15	+10
уважительные причины	41	53	+12
по собственному желанию	60	65	+5
увольнение за нарушение трудовой дисциплины	1	0	-1
текучесть, % (отношение количества уволенных за период к ср. списочной численности)	11,9	16,8	+4,9

По данным таблицы № 49 можно сделать вывод, что увеличился процент увольнений по уважительным причинам в связи с выходом на пенсию и увольнением персонала бань, в связи с передачей бань в аренду.

5. ПРОВЕРКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

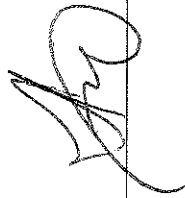
№ п/п	Цель проверки	Документы	Выявленные нарушения на дату проверки (предписание)	Принятые и принимаемые меры на отчетную дату
1	2	3	4	5
1	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Уральского управления была проведена плановая выездная проверка с целью федерального государственного энергетического надзора, государственного контроля (надзора) за соблюдением требований законодательства об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в период с 01 по 30 марта 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/1120 от 15.02.2016 года	Составлен акт №58/1120-А от 30.03.2016г. Предписание №58/1120-П/1 от 30.03.2016 года (17 нарушений)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Все мероприятия выполнены в срок, установленный предписанием. Выполнено 100%. Предписание снято с контроля надзорным органом.
2	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Уральского управления была проведена плановая выездная проверка с целью федерального государственного энергетического надзора, государственного контроля (надзора) за соблюдением требований законодательства об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в период с 01 по 30 марта 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/1120 от 15.02.2016 года	Составлен акт №58/1120-А от 30.03.2016г. Предписание №58/1120-П/2 от 30.03.2016 года (40 нарушений)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Все мероприятия выполнены в срок, установленный предписанием. Выполнено 100%. Предписание снято с контроля надзорным органом.
3	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка с целью проверки ранее выданного предписания №58/1120-П/2 от 30.03.2016 года. Проверка проводилась в период с 06 июля по 02 августа 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/5665 от 24.06.2016 года	Не выявлено.	В ходе проверки установлено выполнение 37 пунктов предписания: №1-12, 15-39. Составлен акт №58/5665-А от 02 августа 2016 года.
4	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка с целью проверки ранее выданного предписания №58/1120-П/1 от 30.03.2016 года. Проверка проводилась в период с 02 по 29 сентября 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/7191 от 22.08.2016 года	Не выявлено.	В ходе проверки установлено выполнение 12 пунктов предписания: №1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 10, 11, 16, 17. Составлен акт №58/7191-А от 29 сентября 2016 года.
5	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-	Распоряжение Ростехнадзора	Не выявлено.	В ходе проверки установлено выполнение 5 пунктов предписания:

	Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка с целью проверки ранее выданного предписания №58/1120-П/1 от 30.03.2016 года. Проверка проводилась в период с 02.10 по 29 ноября 2016 года.	№58/9756 от 21.10.2016 года		№ 9, 12, 13, 14, 15. Составлен акт №58/9756-А от 29 ноября 2016 года. Предписание снято с контроля надзорным органом.
6	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северного Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка с целью проверки ранее выданного предписания №58/1120-П/2 от 30.03.2016 года. Проверка проводилась в период с 11 января по 07 февраля 2017 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/12119 от 22.12.2016 года	Не выявлено.	В ходе проверки установлено выполнение 3 пунктов предписания: № 13, 14, 40. Составлен акт №58/12119-А от 07 февраля 2017 года. Предписание снято с контроля надзорным органом.
7	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северного Уральского управления была проведена плановая выездная проверка с целью Федерального государственного надзора в области промышленной безопасности на ОПО «Сеть газоснабжения».	Распоряжение Ростехнадзора №58/1127 от 15.02.2016 года	Не выявлено	Не требуется Составлен акт проверки №58/1127-А от 31.03.2016г.
8	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северного Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка по обращению гр. Чернаковой О.В. на ОПО «Сеть газоснабжения» (мкр.37) Проверка проводилась в период с 02 июня по 06 июня 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №57/4759 от 25.05.2016 года	Составлен акт №57/4759-А от 06.06.2016г. Предписание №57/4759-П/1 от 06.06.2016 года (2 нарушения)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Все мероприятия выполнены в срок, установленный предписанием. Выполнено 100%. Предписание снято с контроля надзорным органом.
9	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северного Уральского управления была проведена внеплановая выездная проверка с целью проверки выполнения ранее выданного предписания №57/4759-П/1 от 06.06.2016 года Проверка проводилась в период с 06 июля по 16 августа 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/5674 от 24.06.2016 года	Не выявлено	В ходе проверки установлено выполнение двух пунктов предписания: № 1, № 2. Составлен акт №58/5674-А от 28 июля 2016 года. Предписание снято с контроля надзорным органом.

10	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Свердловского управления была проведена плановая выездная проверка с целью Федерального государственного надзора в области промышленной безопасности на ОПО «Система теплоснабжения». Проверка проводилась в период с 29 марта по 01 апреля 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/1128 от 15.02.2016 года	Составлен акт №58/1128-А от 01.04.2016г. Предписание №58/1128-П/1 от 01.04.2016 года (1 нарушение)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Все мероприятия выполнены в срок, установленный предписанием. Выполнено 100%. Предписание снято с контроля надзорным органом.
11	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Свердловского управления была проведена плановая выездная проверка с целью проверки выполнения ранее выданного предписания №58/1128-П1 от 01.04.2016 года. Проверка проводилась в период с 15 сентября по 26 октября 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/7196 от 22.08.2016 года	Не выявлено	В ходе проверки установлено выполнение предписания. Составлен акт №58/7196-А от 03 октября 2016 года. Предписание снято с контроля надзорным органом.
12	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Свердловского управления была проведена плановая выездная проверка с целью Федерального государственного надзора в области промышленной безопасности на ОПО «Участок трубопроводов теплотести». Проверка проводилась в период с 10 марта по 20 апреля 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/1129 от 15.02.2016 года	Составлен акт №58/1129-А от 08.04.2016г. Предписание №58/1129-П/1 от 08.04.2016 года (3 нарушения)	По результатам проверки, разработаны и утверждены мероприятия по устранению выявленных нарушений. Все мероприятия выполнены в срок, установленный предписанием. Выполнено 100%. Предписание снято с контроля надзорным органом.
13	Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Свердловского управления была проведена плановая выездная проверка с целью проверки выполнения ранее выданного предписания №58/1129-П1 от 08.04.2016 года. Проверка проводилась в период с 17 октября по 28 ноября 2016 года.	Распоряжение Ростехнадзора №58/8385 от 21.09.2016 года	Не выявлено	В ходе проверки установлено выполнение предписания. Составлен акт №58/8385-А от 24 ноября 2016 года. Предписание снято с контроля надзорным органом.
14	Государственной инспекцией труда по ХМАО-Югре была проведена внеплановая выездная проверка с целью выявления нарушений по обращению работника. Проверка проводилась 22.03.2016г.	Приказ № 7-1089-16-ОБ/136/46/2 от 22.03.2016г.	Не выявлено	Не требуются

15	<p>Территориальным отделом Управления Роспотребнадзора по ХМАО- Югре в г. Сургуте и Сургутском р-не были проведены внеплановые выездные проверки с целью выявления нарушений по обращениям жильцов на качество холодного и горячего водоснабжения.</p> <p>Проверки проводились: с 29.02.2016г.-11.03.2016г с 20.04.2016г.-05.05.2016г. с 11.05.2016г.-19.05.2016г. с 25.05.2016г.-02.06.2016г. с 21.07.2016г.-11.08.2016г.</p>	<p>Распоряжения №: 37 от 26.02.2016г. 86 от 18.04.2016г. 103 от 06.05.2016г. 117 от 23.05.2016г. 176 от 19.07.2016г.</p>	Не выявлено	Не требуются
----	---	---	-------------	--------------

Директор

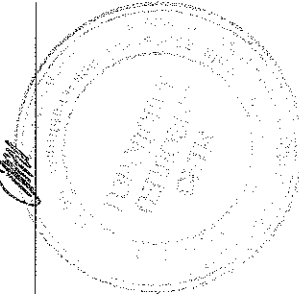


/В.Н. Юркин/

Главный бухгалтер



/Г.Н. Лузянина/



10.03.2017г.