



Государственное унитарное предприятие  
«Топливо-энергетический комплекс  
Санкт-Петербурга»



**РЕАЛИЗАЦИЯ ПЛАНА  
первоочередных мероприятий по  
восстановлению финансовой  
сбалансированности предприятия**



# Исполнение основных показателей ГУП «ТЭК СПб» за 1 полугодие 2014 и 2015 гг.



млн.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Факт за 1 полугодие 2014 года	План на 1 полугодие 2015 года	Факт за 1 полугодие 2015 года	Отклонение 1 полугодия (факт 2015/факт 2014)		Отклонение 1 полугодия (факт 2015/план 2015)	
					абс.	отн.	абс.	отн.
1	Температура наружного воздуха, °С	1,83	-1,38	1,64	-0,2	-10,4%	3,0	-218,8%
2	Объем реализации тепловой энергии, тыс.Гкал	9 294	10 524	9 379	85,0	0,9%	-1 145,4	-10,9%
<b>3</b>	<b>Выручка от реализации товаров</b>	<b>14 718</b>	<b>17 025</b>	<b>15 391</b>	<b>673,1</b>	<b>4,6%</b>	<b>-1 633,1</b>	<b>-9,6%</b>
3.1.	<i>в т.ч. доходы от основного вида деятельности</i>	14 292	16 689	14 870	577,8	4,0%	-1 819,2	-10,9%
<b>4</b>	<b>Себестоимость проданных товаров</b>	<b>13 299</b>	<b>15 736</b>	<b>14 188</b>	<b>888,7</b>	<b>6,7%</b>	<b>-1 547,9</b>	<b>-9,8%</b>
4.1.	<i>в т.ч. топливо и покупная энергия</i>	7 369	9 218	7 445	76,1	1,0%	-1 773,4	-19,2%
4.2.	<i>амортизация основных средств</i>	1 727	2 021	2 220	492,9	28,5%	199,7	9,9%
4.3.	<i>другие расходы</i>	4 203	4 497	4 523	319,7	7,6%	25,7	0,6%
4.3.1.	<i>прочие условно-постоянные расходы</i>	3 028	3 177	3 259	231,8	7,7%	83,0	2,6%
<b>5</b>	<b>Прибыль от продаж</b>	<b>1 419</b>	<b>1 289</b>	<b>1 204</b>	<b>-215,7</b>	<b>-15,2%</b>	<b>-85,1</b>	<b>-6,6%</b>
6	Прибыль (убыток) от прочих доходов, расходов	3	-168	-140	-143,5	-4664,9%	27,4	-16,3%
6.1.	<i>в т.ч. По статье "прибыли/убытки прошлых лет"</i>	-269	-39	-155	114,1	-42,3%	-116,4	299,0%
<b>7</b>	<b>Прибыль до налогообложения (убыток)</b>	<b>1 422</b>	<b>1 121</b>	<b>1 063</b>	<b>-359,2</b>	<b>-25,3%</b>	<b>-57,8</b>	<b>-5,2%</b>
8	Налог на прибыль, отложенные активы и обязательные платежи	431	350	357	-73,2	-17,0%	7,5	2,1%
<b>9</b>	<b>Чистая прибыль</b>	<b>992</b>	<b>771</b>	<b>706</b>	<b>-286,0</b>	<b>-28,8%</b>	<b>-65,3</b>	<b>-8,5%</b>
9.1.	<i>от взимания платы за подключение</i>	291	204	360	69,6	24,0%	156,1	76,5%
9.2.	<i>по основной деятельности</i>	701	567	346	-355,6	-50,7%	-221,3	-39,0%
10	ЕВИТДА	3 297	3 560	3 535	238,6	7,2%	-24,8	-0,7%
11	Инвестиционная программа (за счет собственных средств)	442	865	1 527	1 085,6	245,8%	662,8	76,7%

# Исполнение плана первоочередных мероприятий по восстановлению финансовой сбалансированности ГУП «ТЭК СПб» по основному регулируемому виду деятельности по производству и передаче тепловой энергии.

№	Мероприятия	Ответственный	Срок	Отчет об исполнении
1	Провести оценку тарифной заявки ГУП «ТЭК СПб» на предмет включения в состав затрат расходов по обслуживанию привлеченных кредитов и амортизационных отчислений и направить результаты в КЭиИО	КТ СПб	20.12.2015	
2	Провести экспертизу фактических затрат ГУП «ТЭК СПб» за 2014 г., не учтённых при установлении регулируемых тарифов, и направить результаты в КЭиИО	КТ СПб	20.12.2015	
3	Продолжить работу по рассмотрению вопроса возможности включения в бюджет Санкт-Петербурга расходов на компенсацию недополученных ГУП «ТЭК СПб» доходов за 2011-2014 гг.	КЭиИО КТ СПб КФ СПб ГУП «ТЭК СПб»	01.09.2015	В ходе работы в органы исполнительной государственной власти были направлены соответствующие обращения и письма.
4	Рассмотреть возможность включения в бюджет Санкт-Петербурга ассигнований в форме субсидий на компенсацию недополученных ГУП «ТЭК СПб» доходов за 2011-2014 гг.	КЭиИО ГУП «ТЭК СПб»	01.09.2015	С целью рассмотрения вопроса ГУП «ТЭК СПб» разработано технико-экономическое обоснование и направлено в КЭиИО
5	Обеспечить выполнение в полном объеме утверждённых Комитетом по тарифам Санкт-Петербурга инвестиционных программ и программ капитальных ремонтов ГУП «ТЭК СПб»	ГУП «ТЭК СПб»	Постоянно	По итогам 1 полугодия 2015г. адресные программы капитального и текущего ремонта, а также инвестиционные программы выполнены в полном объеме

# Исполнение плана первоочередных мероприятий по восстановлению финансовой сбалансированности ГУП «ТЭК СПб» по основному регулируемому виду деятельности по производству и передаче тепловой энергии.

№	Мероприятия	Ответственный	Срок	Отчет об исполнении
6	Обеспечить реализацию Программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2015-2017гг.	ГУП «ТЭК СПб»	Постоянно	Составлена сводная форма мониторинга реализации программы. В ходе её реализации экономия составила в 13,743 млн.руб.
7	Обеспечить контроль за реализацией Плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы	КЭИО ГУП «ТЭК СПб»	Постоянно	Работа ведется в соответствии планом Мероприятий, согласованным КЭиИО. Проводятся еженедельные совещания по Плану мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы, с анализом отчетов по проводимой работе
8	Усилить контроль за управляющими организациями в части включения ими в базу данных по нежилым помещениям	ЖК СПб	01.10.2015	
9	Рациональное привлечение траншей на пополнение оборотных средств по действующим кредитным договорам. Провести переговоры по вопросу снижения процентной ставки за пользование заёмными средствами	ГУП «ТЭК СПб»	Постоянно	Проведение указанных мероприятий, наряду со снижением процентных ставок по вновь заключаемым кредитам, позволило снизить объём процентов за 1 полугодие 2015 года на 166,764 млн.руб.

# Отклонение НВВ от минимально необходимых расходов предусмотренных в планах финансово-хозяйственной деятельности на 2010-2015 гг.

*Динамика отклонений средств, предусмотренных планами финансово-хозяйственной деятельности ГУП «ТЭК СПб», от НВВ, установленной при тарифном регулировании*

*млн.руб.*

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Отклонение <b>ВСЕГО</b> , в т.ч.	635,9	1 299,4	1 201,1	1 586,5	1 517,1	1 991,2
отклонение по <b>амортизации ОС</b>	315,0	793,0	853,4	631,3	440,0	1 148,6
отклонение по <b>прочим затратам</b>	320,9	506,4	347,7	955,2	1 077,1	842,6

- До 2010 года в целях реализации **политики сдерживания тарифов** в составе НВВ ГУП «ТЭК СПб» предусматривались расходы значительно ниже необходимых для осуществления ПХД, а **убытки предприятия компенсировались из бюджета**.
- С 2011 года бюджетная поддержка в виде **бюджетных ассигнований** на компенсацию убытков в адрес ГУП «ТЭК СПб» **прекратилась**. Уровень расходов, предусматриваемый при тарифном регулировании, не увеличился до минимально-необходимого. Данное обстоятельство вызвало проблемы ГУП «ТЭК СПб» с недостаточным уровнем тарифа.
- Ситуация усугубилась в 2011-2014 гг. в связи со значительным **снижением фактического теплоотпуска** и как следствие, доходов ГУП «ТЭК СПб».
- Полученные ГУП «ТЭК СПб» убытки в целях соответствия предельным индексам роста тарифов в состав НВВ предприятия последующих лет Комитетом по тарифам не принимаются.

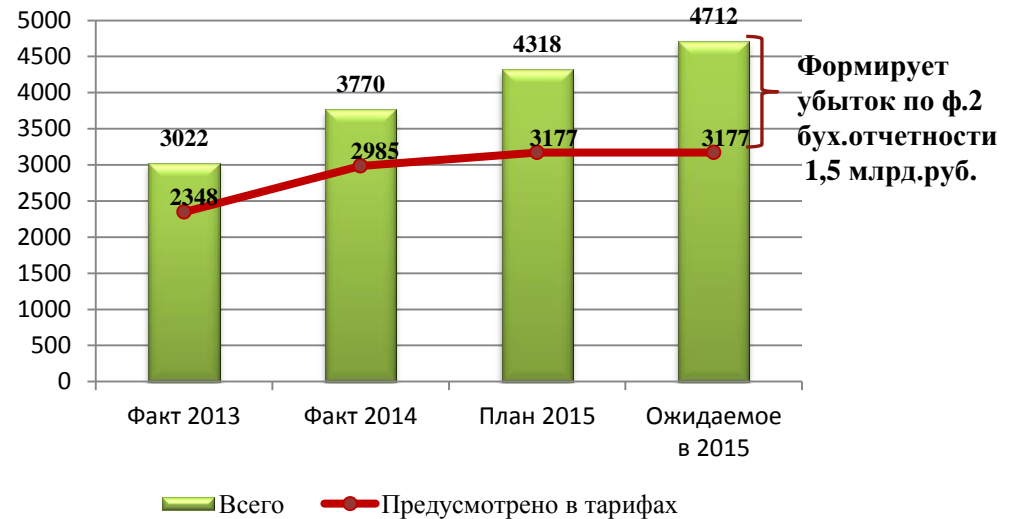
# Влияние включения в состав тарифа неполного размера амортизации (пункт 1 Плана мероприятий)

Увеличение расходов по статье «Амортизация» обусловлено такими факторами, как:

Прием на баланс ведомственных объектов

Проведение работ по реконструкции за счёт собственных и бюджетных средств

Ввод в эксплуатацию объектов незавершенного строительства



Стоимость основных средств по состоянию на 01.07.2015 – 26 403,3 млн.руб.

Переоценка основных средств проводилась в 2000 году

## Отражение в бухгалтерской отчетности

- Амортизация начисляется в соответствии с правилами бухгалтерского учёта
- На сумму не покрытой тарифом (т.е. выручкой) амортизации у предприятия в формируется убыток в отчёте о финансовых результатах
- Убыток, сформированный за счёт не включения при формировании тарифа амортизации в полном объёме, не зависит от фактического использования амортизационных отчислений

**Пункт 2 плана мероприятий. КТ СПб провести экспертизу затрат ГУП "ТЭК СПб" за 2014г., не учтенных при установлении тарифов.**

Расходы ГУП «ТЭК СПб» за 2014 год в объеме **1 821,66 млн.руб.** не принимаемые Комитетом по тарифам в состав тарифа ГУП «ТЭК СПб»

№ п/п	Статьи затрат	Предусмотрено тарифом КТ СПб 2014	Факт по Санкт-Петербургу 2014	ОТКЛОНЕНИЯ Факт 2014 год / Предусмотрено тарифом 2014	Принято КТ как ЭОР 2014	ОТКЛОНЕНИЯ Факт 2014 / ЭОР 2014
	<b>Необходимая валовая выручка</b>	<b>29 257,66</b>	<b>29 865,182</b>	<b>607,520</b>	<b>28 043,53</b>	<b>1 821,66</b>
1	Выпадающие доходы (2012 года)	50,79	*	-50,79	50,79	-50,79
2	Затраты, принятые как ЭОР	9 325,32	10 044,83	719,51	10 044,83	0,00
3	Затраты, <b>НЕ</b> принятые как ЭОР, в т.ч.	19 932,34	19 820,35	-111,99	17 998,70	1 821,66
3.1	Прибыли / убытки прошлых периодов	0,00	1 046,77	1 046,77	0,00	1 046,77
3.2	Расходы социального характера	157,71	333,50	175,79	157,71	175,79
3.3	Расходы на обслуживание заёмных средств	225,31	367,28	141,97	203,43	163,85
3.4	Списание безнадежной дебиторской задолженности в счет созданного Резерва по сомнительным долгам (РСД)	0,00	156,67	156,67	0,00	156,67
3.5	ГУП ВЦКП «Жилищное хозяйство»	151,35	245,64	94,29	151,35	94,29
3.6	Страхование (добровольное)	0,00	64,03	64,03	0,00	64,03
3.7	Прочие затраты (см. слайд 8)	19 347,19	17 606,47	-1 740,72	17 435,43	171,04

ГУП «ТЭК СПб» **не может согласиться** с непринятием Комитетом по тарифам расходов предприятия в объёме **1 821,66** млн.руб.:

- Все расходы предприятия обусловлены производственной необходимостью.
- Стоимость работ определена на основании конкурсных процедур.
- Все расходы предприятия подтверждены данными отчётности ГУП «ТЭК СПб» за 2014 год.
- В адрес КТ СПб были направлены расшифровки каждой статьи затрат в разрезе заключенных договоров.

**Нормативная база определения объема теплоотпуска**

**Динамика изменения теплоотпуска и отклонений от установленного плана**

Распоряжение РЭК СПб от 09.03.2004г.  
№99-р

Методика определения потребности в топливе (МДК4-05.2004 утверждена заместителем председателя Госстроя России 12.08.03)

Приказы Министерства по энергетике РФ от 30.12.2008г. № 323, 325

Постановление Правительства РФ от 22.10.12г. № 1075

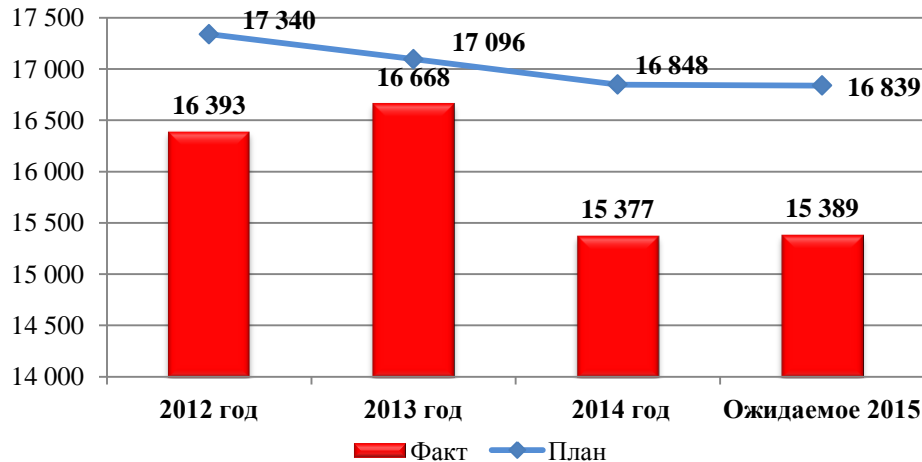
Продолжи  
тельность  
отопительного  
периода

Фактическая и  
перспективная  
подключенная нагрузка  
потребителей

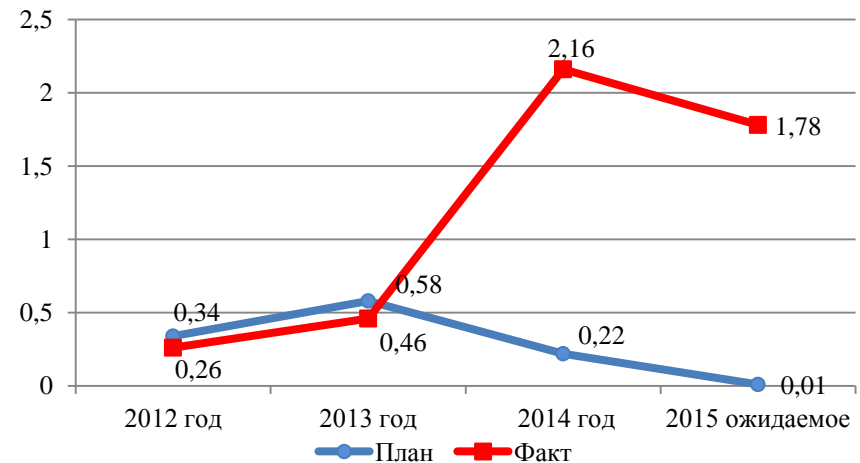
Расчетная температура внутри  
помещений

Средняя температура наружного  
воздуха за предыдущие 3-5 лет

**Объем реализации тепловой энергии 2012-2015гг.**



**Температура наружного воздуха, °С**

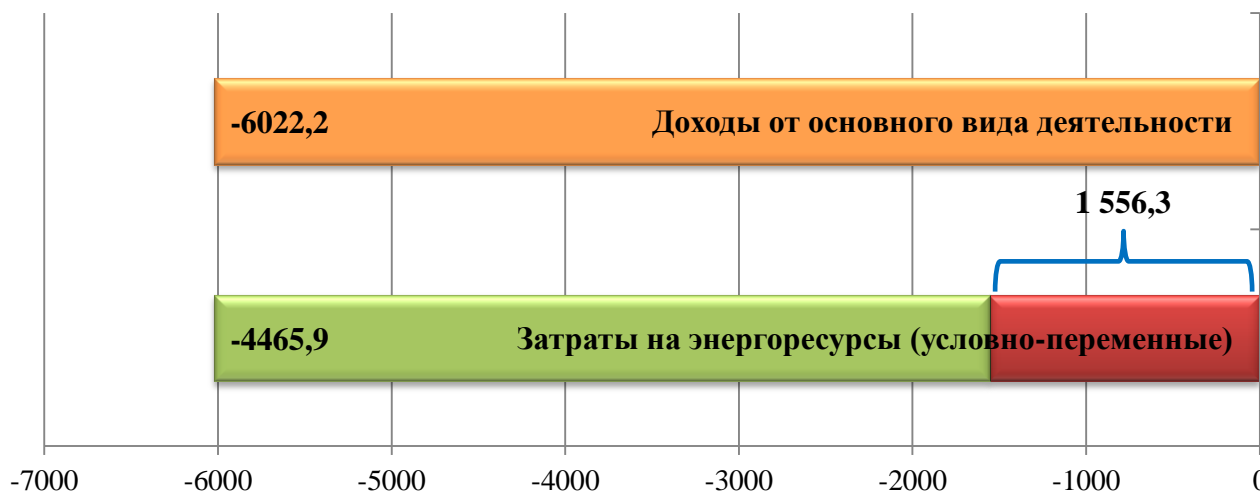
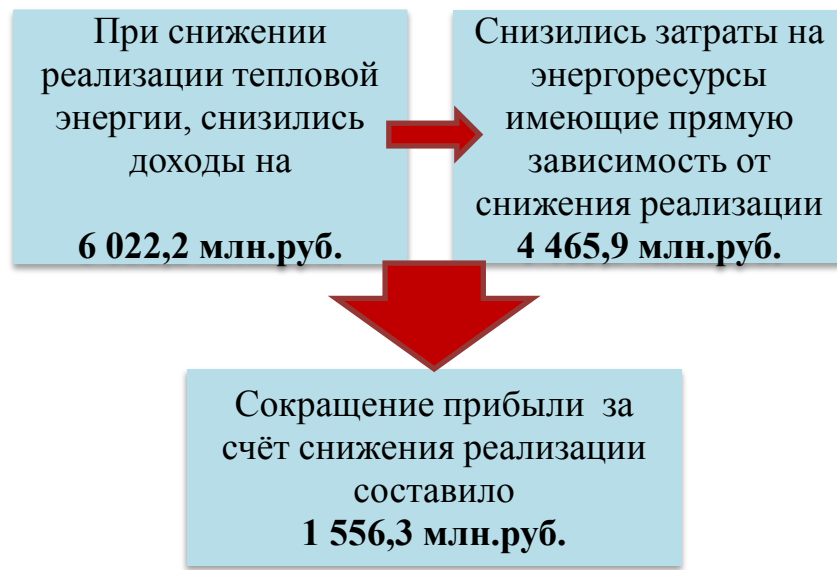
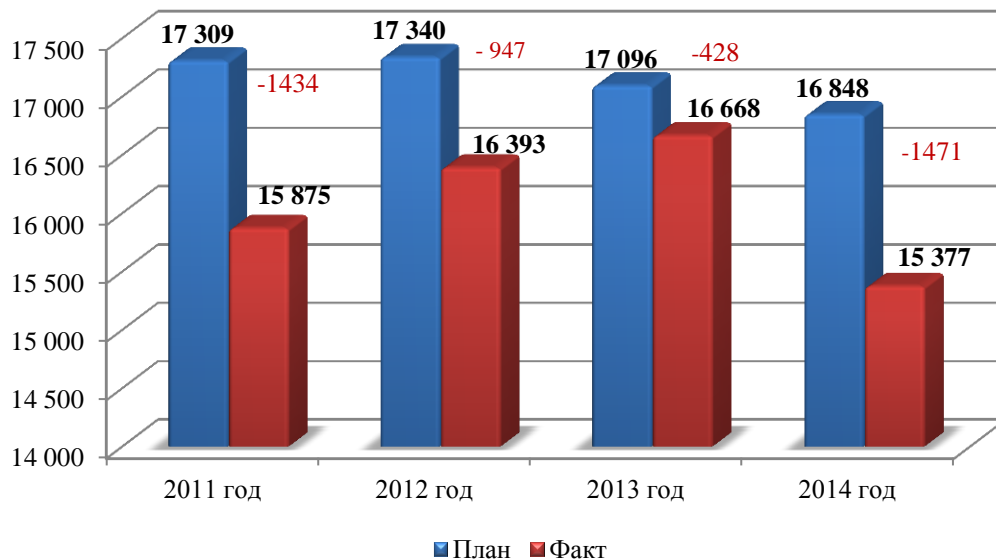




# Пункты 3, 4 плана мероприятий. Включение в бюджет Санкт-Петербурга расходов на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014 гг.

## Последствия снижения объема реализации по ГУП «ТЭК СПб» за 2011-2014 гг..

### Реализация тепловой энергии



## Пункты 3, 4 плана мероприятий. Включение в бюджет Санкт-Петербурга расходов на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014гг.

В течение 2015 года ГУП «ТЭК СПб» проводит работу по рассмотрению вопроса включения в бюджет Санкт-Петербурга на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов расходов на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014 годы.

### В ходе работы в КЭиИО были направлены обращения:

Дата	№ документа	Краткое содержание
26.01.2015	01-17/1788	О финансовом положении ГУП «ТЭК СПб»; факторах, влияющих на ухудшение финансового состояния
27.03.2015	01-17/8166	О компенсации недополученных доходов ГУП «ТЭК СПб»
27.04.2015	01-17/11833	О компенсации убытков ГУП «ТЭК СПб» в связи с наличием недополученных доходов
19.05.2015	01-17/13603	О финансовом положении ГУП «ТЭК СПб», причинах и факторах, влияющих на ухудшение финансового состояния

С целью рассмотрения вопроса выделения средств бюджета Санкт-Петербурга на компенсацию недополученных доходов за 2011-2014 годы ГУП «ТЭК СПб» разработано технико-экономическое обоснование (ТЭО) и направлено в КЭиИО письмами:

Дата	№ документа	Краткое содержание
25.05.2015	05-17/14471	О направлении ТЭО полученных убытков ГУП «ТЭК СПб» за 2011-2014 гг.
17.06.2015	05-17/16794	О включении в проект бюджета недополученных доходов ГУП «ТЭК СПб» за 2011-2014 гг.
06.07.2015	01-17/20921	Об исполнении протокола от 15.06.2015 №193; направлено ТЭО, доработанное с учетом замечаний КЭиИО

# Пункт 5 плана мероприятий. Обеспечить выполнение инвестиционных программ и программ капитальных ремонтов в полном объёме

тыс.руб. без НДС

№	Наименование программы	План 2015 года	План 1 полугодия 2015 года	Факт 1 полугодия 2015 года	Исполнение 1 полугодия 2015 года в % (год / полгода)
1	Адресная программа ремонта объектов ГУП "ТЭК СПб" за счет собственных средств	403 548,71	<b>115 387,18</b>	<b>138 837,04</b>	34% / <b>120%</b>
2	Инвестиционная программа ГУП «ТЭК СПб» в том числе:	5 597 530,92	<b>897 599,62</b>	<b>1 587 448,08</b>	28% / <b>177%</b>
2.1.	За счет амортизации	3 177 086,19	669 357,32	767 944,81	24% / 115%
2.2.	За счет платы за подключение	1 636 977,23	228 242,30	819 821,17	50% / 359%
2.3.	За счет заемных средств	783 467,50	0,00	155,83	0% /-
3	Адресная инвестиционная программа СПб (бюджетные инвестиции)	1 650 650,85	747 441,47	492 860,73	30% / 66%
	Всего по предприятию	7 651 730,48	1 760 428,27	2 219 145,85	29% / <b>126%</b>

**План 1 полугодия 2015 года выполнен на 126%**

# Пункт 6 плана мероприятий. Обеспечить реализацию программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности на 2015-2017 гг.

В программу ГУП «ТЭК СПб» на 2015-2017 гг. включено 14 мероприятий общей стоимостью **5 745,6 млн.руб.**

На 2015г. запланировано выполнение 13 мероприятий на общую сумму **1 768,3 млн.руб..**

За 1 полугодие 2015г. по 7 мероприятиям затраты составили **81,2 млн.руб.**, экономия **13,7 млн. руб.** (3 064,3 т.у.т.):

Модернизация котельных с заменой котлоагрегатов и использованием энергоэффективного оборудования с высоким КПД

Установка узлов учета энергетических ресурсов

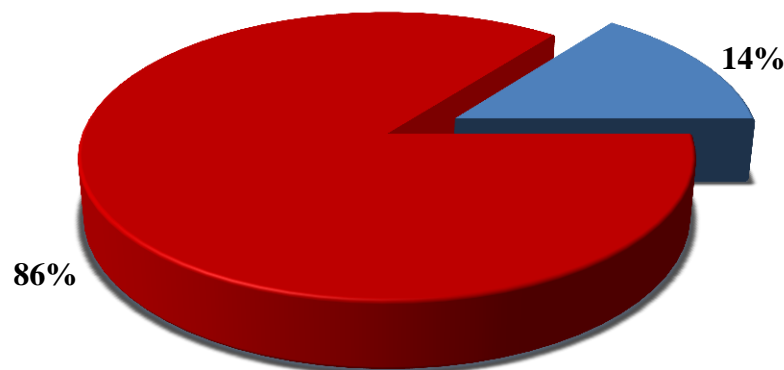
Химическая очистка теплообменников ЦТП

Замена и строительство тепловых сетей с использованием энергоэффективного оборудования, применения эффективных технологий

Наладка тепломеханического оборудования

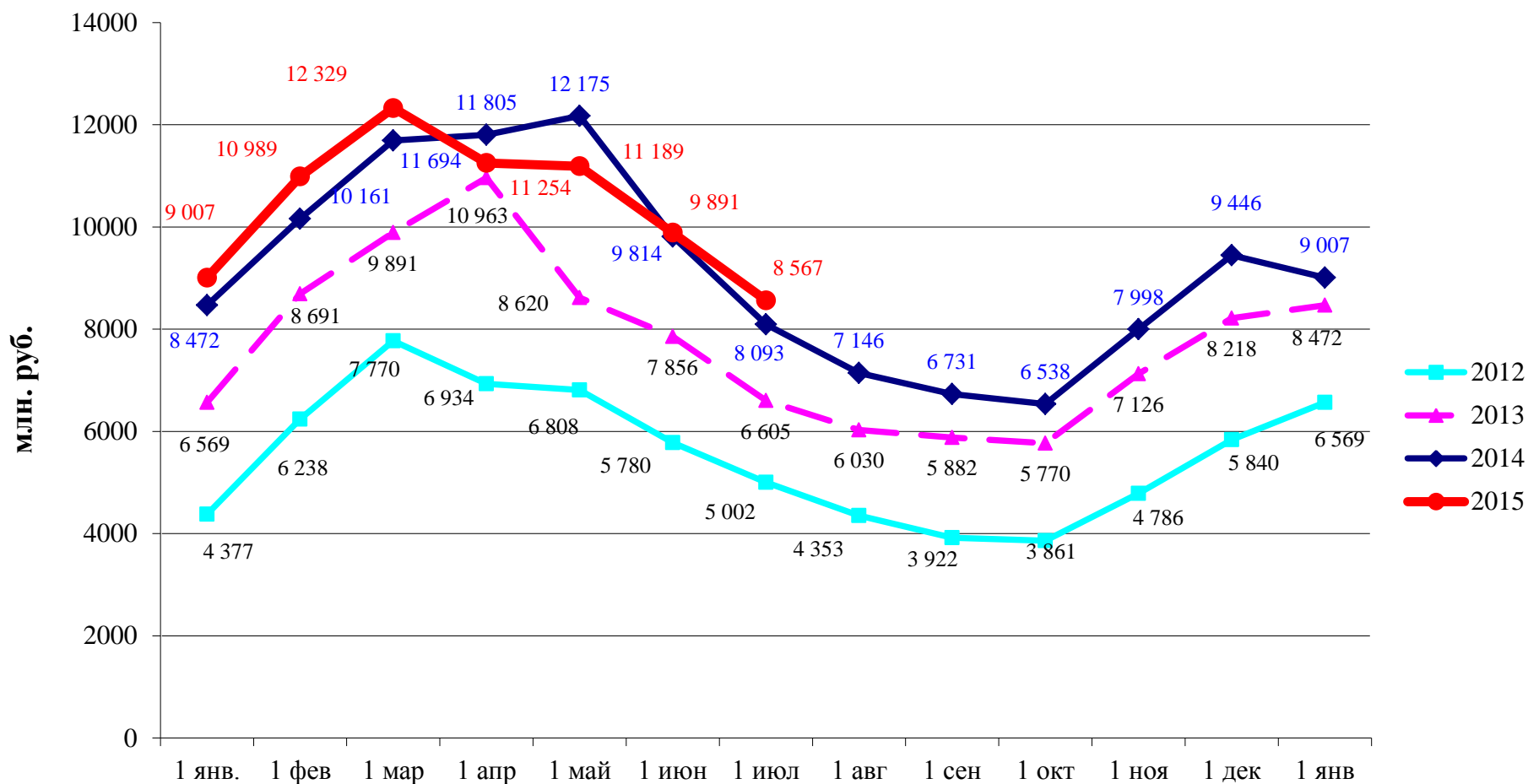
Защита оборудования систем теплоснабжения от коррозии и отложений за счет применения коллоидного ингибитора коррозии «Веокросол – карбон»

Установка (реконструкция) систем частотного регулирования насосного оборудования



■ Затраты, млн. руб. ■ Экономия, млн. руб.

# Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы.



По состоянию на 01.07.2015 дебиторская задолженность за потребленную тепловую энергию составляет **8 567,2 млн. руб.**, что на 474,6 млн. руб. больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (на 01.07.2014 – **8 092,6 млн. руб.**)

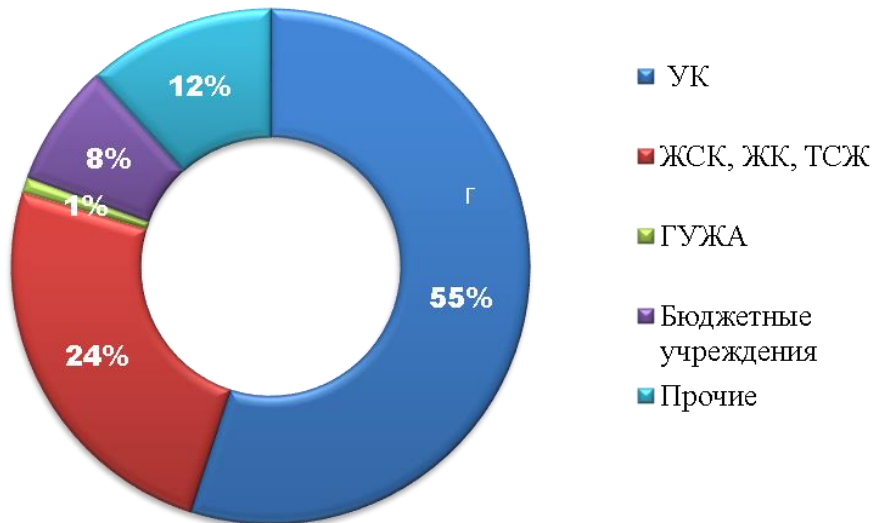
**Процент собираемости денежных средств за первое полугодие аналогичных периодов:**

-за 2015 год - 89,6%

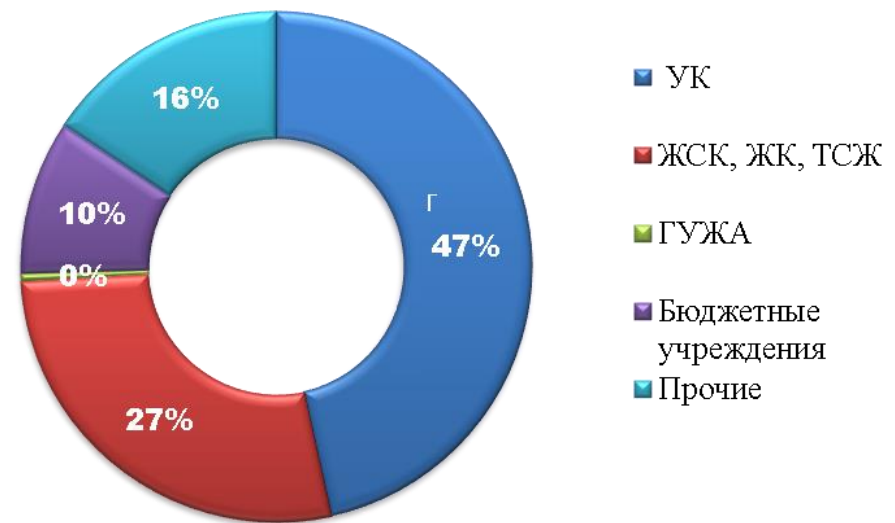
-за 2014 год - 87,6%

-за 2013 год - 85,7%

**Структура дебиторской задолженности по группам потребителей ГУП «ТЭК СПб» на 01.07.2015 г.**



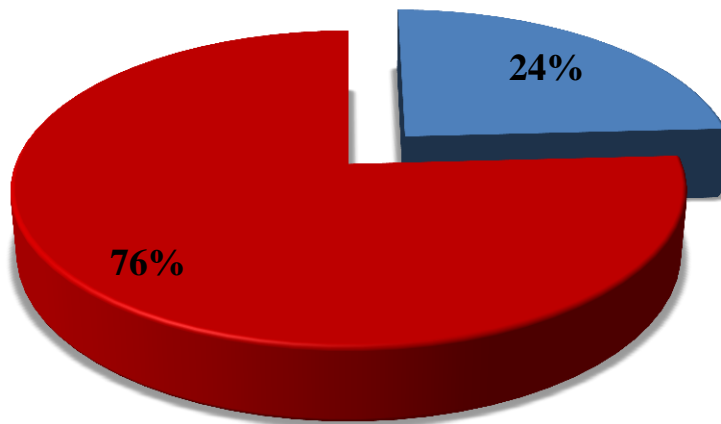
**Структура теплоотпуска по группам потребителей ГУП «ТЭК СПб» за период с июля 2014 г. по июнь 2015 г.**



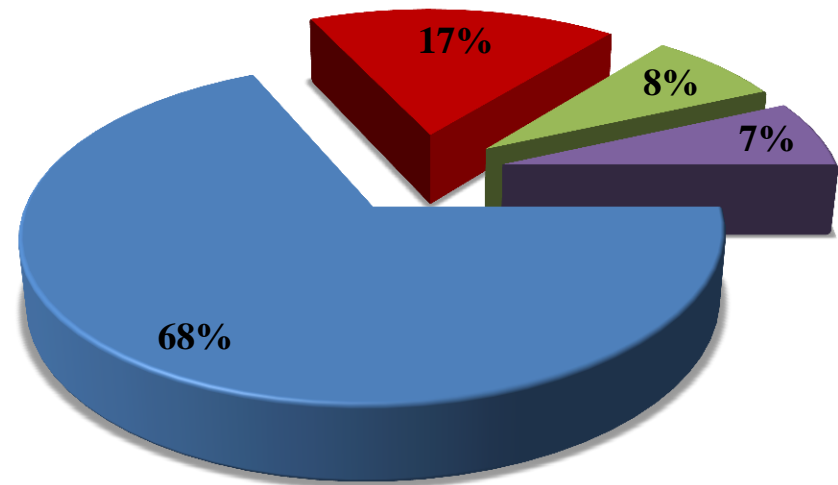
# Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы.

## Структура задолженности на 01.07.2015г.

ВСЕГО, млн. руб.	Сумма текущей, млн. руб.	Сумма просроченной, млн. руб.	Просроченная задолженность			
			от 2х месяцев до года, млн. руб.	от 1года до 2х лет, млн. руб.	от 2х лет до 3х лет, млн. руб.	свыше 3х лет, млн. руб.
<b>8 567,20</b>	<b>2 068,70</b>	<b>6 498,40</b>	<b>4 431,70</b>	<b>1 137,10</b>	<b>490,8</b>	<b>438,8</b>

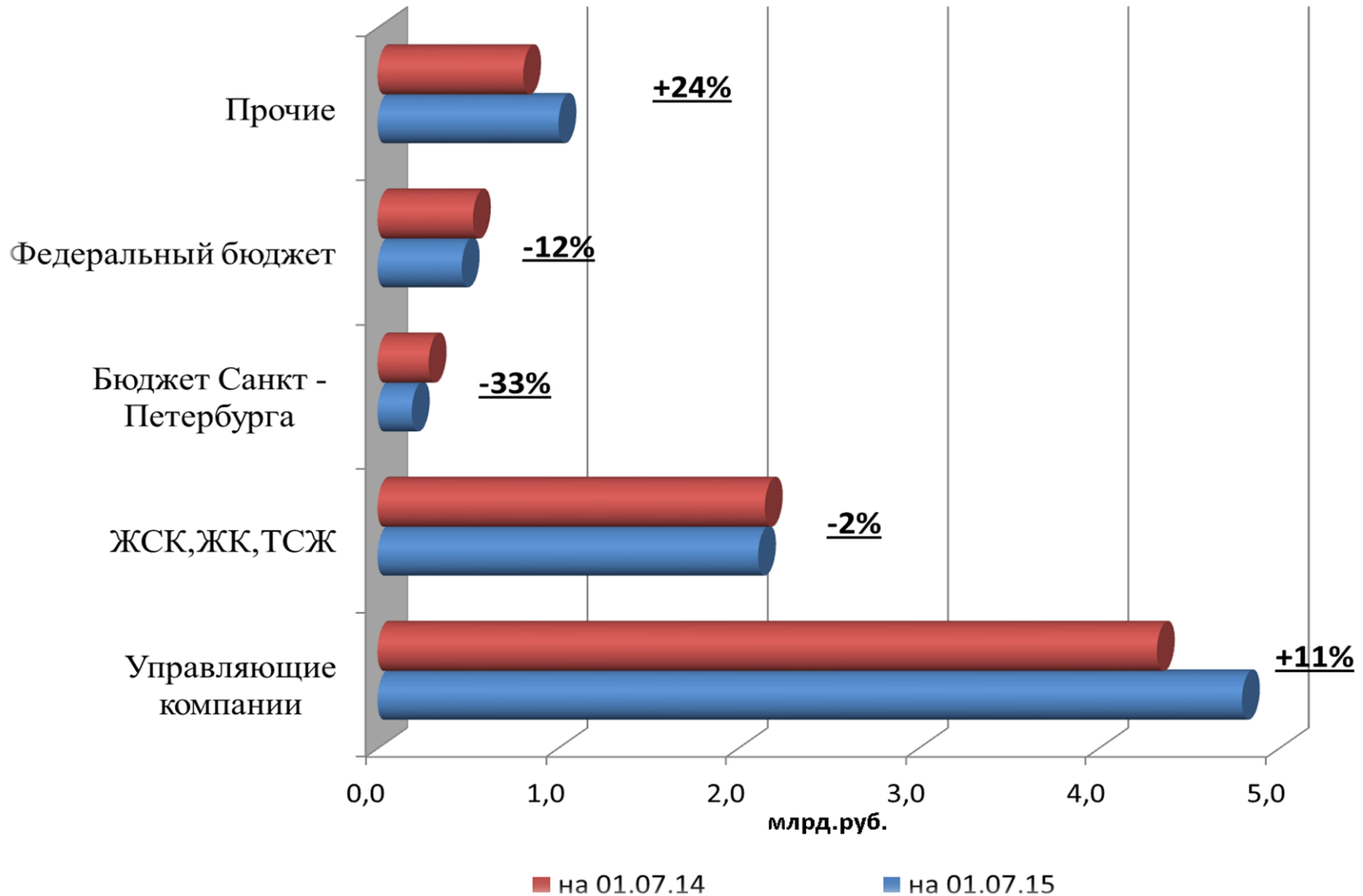


■ Сумма текущей, млн. руб. ■ Сумма просроченной, млн. руб.



■ от 2х месяцев до года, млн. руб. ■ от 1года до 2х лет, млн. руб.  
 ■ от 2х лет до 3х лет, млн. руб. ■ свыше 3х лет, млн. руб.

Структура задолженности по группам потребителей на 01.07.2014г. и на 01.07.2015г.





# Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы

## Перечень наиболее крупных должников (не ИКУ) на 01.07.2015

№	Наименование	Дебит. задолженность, млн.руб.	Дебит. задолженность свыше 2 месяцев, млн.руб.	Группа	Род деятельности
1	ФГКУ «Северо-Западное ТУИО «Минобороны России»	295,82	285,43	Федеральный бюджет	Министерство обороны
2	ОАО «РЭУ»	190,71	158,67	Прочие	Министерство обороны
3	ЗАО «Квартира.ру - Северо-Запад»	96,65	96,65	Прочие	Строительство
4	Комитет по строительству	93,23	91,61	Бюджет Санкт-Петербурга	Строительство
5	ООО «ЛенСпецСтрой»	53,72	48,03	Прочие	Строительство
6	ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	39,84	37,83	Прочие	Строительство
7	ЗАО «Тепломагистраль»	33,96	33,14	Прочие	Теплосетевая копания
8	СПб ГБУЗ «ГМПБ N 2»	32,64	27,98	Бюджет Санкт-Петербурга	Здравоохранение
9	ВКА имени А.Ф. Можайского	30,19	29,68	Федеральный бюджет	Министерство обороны
10	ЗАО «М-Индустрия»	28,99	28,99	Прочие	Строительство
11	ООО «Стройкорпорация «Элис»	20,32	17,72	Прочие	Строительство
12	АО «Радиевый институт им.В.Г.Хлопина»	20,13	19,27	Прочие	Госкорпорация "Росатом"
13	ООО СК «Дальпитерстрой»	18,73	17,60	Прочие	Строительство
14	ЗАО СК «РосСтрой»	17,95	15,47	Прочие	Строительство
15	ЗАО «Фирма «Петротрест»	16,78	15,60	Прочие	Строительство
16	ООО «Главстрой-СПб»	14,87	0,00	Прочие	Строительство
17	ЗАО «Петровский строитель»	14,20	12,55	Прочие	Строительство
18	ООО «Ключ»	11,64	11,07	Прочие	Строительство
19	ФГУ «4 ЦНИИ Минобороны России»	11,59	11,36	Федеральный бюджет	Министерство обороны
20	ЗАО «Инвестстрой-15»	11,58	11,58	Прочие	Строительство
21	ООО «Маяк»	11,22	11,22	Прочие	Строительство
22	СПб ГБУЗ «Городская больница № 23»	11,18	9,34	Бюджет Санкт-Петербурга	Здравоохранение
23	ООО «Концерн Л1»	11,17	11,17	Прочие	Строительство
<b>ИТОГО</b>		<b>1 087,10</b>	<b>1 001,94</b>		

**Мероприятия, проводившиеся ГУП «ТЭК СПб»  
в 2015 году для снижения задолженности**

- I.** Общие мероприятия, касающихся всех групп потребителей.
- II.** Мероприятия по исполнителям коммунальных услуг.
- III.** Мероприятия по остальным группам потребителей (бюджет СПб, федеральный бюджет, пр. потребители).

Работа ведется в соответствии с планом Мероприятий,  
согласованным в КЭиИО

Проводятся еженедельные совещания с анализом  
отчетов по проводимой работе

Ведётся разработка регламента по исковой работе

Ежемесячно формируются и публикуются на  
корпоративном сайте рейтинги задолженности  
абонентов

**Пункт 7 плана мероприятий. Итоги реализации плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности и улучшению исковой работы.**

**Мероприятия, проводившиеся ГУП «ТЭК СПб» в 2015 году для снижения задолженности**

<b>Досудебная работа</b>	
Направлено уведомлений о наличии задолженности, шт.	1256
<b>на сумму, млн. руб.</b>	<b>3785,74</b>
Направлено уведомлений о введении ограничений подачи тепловой энергии, шт.	1189
<b>на сумму, млн. руб.</b>	<b>413,96</b>
Оплачено абонентами после направления уведомления об ограничении, млн. руб.	216,67
<b>Судебные мероприятия</b>	
Количество предъявленных исков, шт.	311
<b>на сумму, млн. руб.</b>	<b>1886,5 (1686,4 основной долг, 200,1 неустойка)</b>
Количество вынесенных решений, шт.	135
<b>на сумму, млн. руб.</b>	<b>497,5 (437,4 основной долг, 60,1 неустойка)</b>
Получено исполнительных листов, шт.	229
<b>на сумму, млн. руб.</b>	<b>753,6</b>
Предъявлено исполнительных листов, шт.	196
<b>на сумму, млн. руб.</b>	<b>484,6</b>
<b>Поступило оплат по исполнительным листам, млн. руб.</b>	<b>194,3</b>

# Пункт 9 плана мероприятий. Исполнение плана мероприятий по снижению расходов на обслуживание кредитного портфеля.

Переговоры о снижении ставки процента по заключенным договорам (ОАО Банк ВТБ с 18,48-18,92% до 15%)

Рациональное привлечение траншей на пополнение оборотных средств и своевременное погашение задолженности по кредитам

Снижение процентных ставок по вновь заключаемым кредитам по сравнению с планируемыми

**Плановая  
экономия  
237 млн. руб.**

План 1  
полугодия  
418 млн.  
руб.

Факт 1  
полугодия  
252 млн.  
руб.

**Экономия  
166 млн.  
руб.**

План на  
2015г.  
952 млн.  
руб.

Скор. план  
на 2015г.  
715 млн.  
руб.

**Плановая  
Экономия  
237 млн.  
руб.**

**Экономия расходов достигается следующими методами:**

1. Рациональное привлечение траншей на пополнение оборотных средств и своевременное погашение задолженности по кредитам.
2. Заключение новых кредитных договоров по минимально возможной процентной ставке и проведение переговоров о снижении ставки процента по заключенным договорам.

# Результаты оптимизации производственно-хозяйственных расходов

## Итоги мероприятий, направленных на повышение доходов.

### Проводимые мероприятия за 2014 - 2015 гг.

Сокращение расходов за 2014 год по сравнению с плановым показателем составило **211,2 млн.руб.**

При формировании плана ФХД на 2015 год затраты по ряду статей ниже плановых показателей 2014 года на **106,3 млн.руб.**

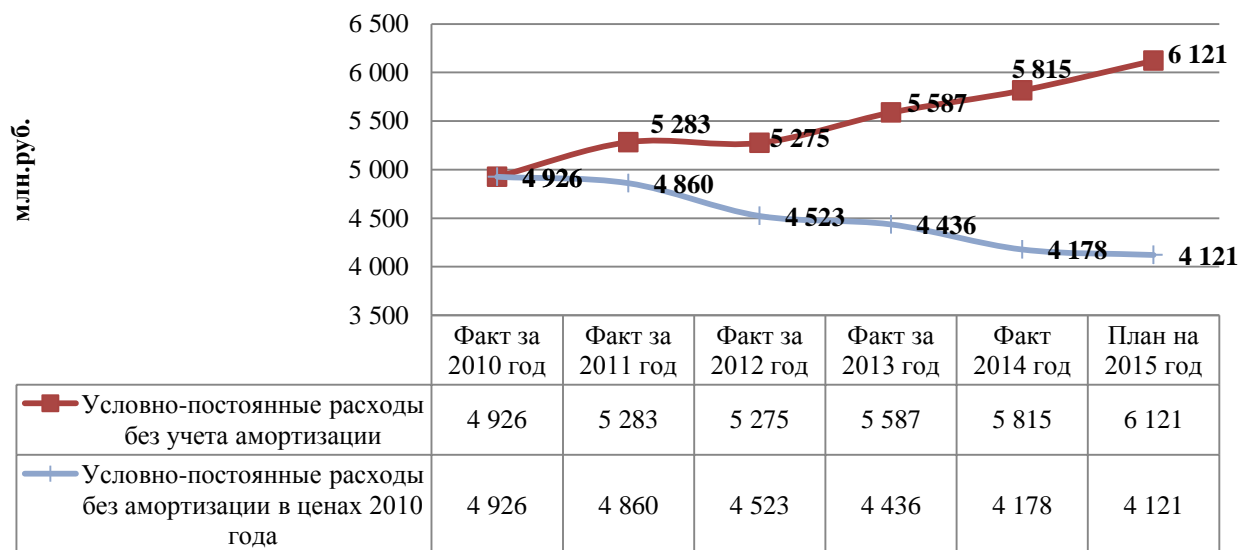
Сокращение расходов по ряду статей (получение дополнительных доходов) за 1 полугодие 2015 года **185,5 млн.руб.**

Предприятием постоянно проводятся мероприятия направленные на стабилизацию и улучшение финансового состояния, в т.ч. приведение расходов к лимитам принятым при тарифном регулировании.

При этом рост расходов ниже индекса потребительских цен. При приведении условно-постоянных расходов в цены прошлых периодов наглядно видно их снижение.

Дальнейшее снижение расходов невозможно без нарушения нормативных правовых актов, в соответствии с которыми предприятие осуществляет свою основную деятельность.

### Динамика изменения уровня постоянных расходов ГУП «ТЭК СПб» (зона ГУП "ТЭК СПб")



Наименование	Факт 2014 год	План на 2015 год
Рост условно-постоянных расходов (без учёта амортизации) (факт / факт)	104,1%	105,3%
ИПЦ	110,5%	106,7%

# Убытки ГУП «ТЭК СПб» в связи с отсутствием источника финансирования услуг ГУП ВЦКП «Жилищное хозяйство».



Сумма, не покрытая источником за 2011-2015 гг. – **358,7 млн.руб.**;  
с учетом 2016 г. – **639,8 млн.руб.**

## Причины

- Нормативными документами предусмотрен **прямой запрет** на включение в состав тарифа на тепловую энергию расходов на оплату услуг ГУП «ВЦКП ЖХ» (п.10 МУ, утвержденные Приказом ФСТ от 13.06.2013 №760-э)
- Расходы должны учитываться в составе платы за содержание и ремонт жилого помещения (Постановление ПРФ от 13.08.2006 №491)

## Текущая ситуация

- Расходы на оплату услуг ГУП ВЦКП «ЖХ» не предусмотрены тарифом на тепловую энергию
- Расходы на оплату услуг ГУП ВЦКП «ЖХ» не предусмотрены в составе платы за содержание и ремонт жилого помещения

## Результат

- Расходы не имеют источников финансирования, являются **прямыми убытками**

**Решение вопроса находится в компетенции органов исполнительной власти г. Санкт-Петербурга**

# Влияние решений судов по пересчетам выручки прошлых лет в сторону уменьшения на финансовый результат ГУП «ТЭК СПб»

## Результат по пересчету выручки прошлых лет



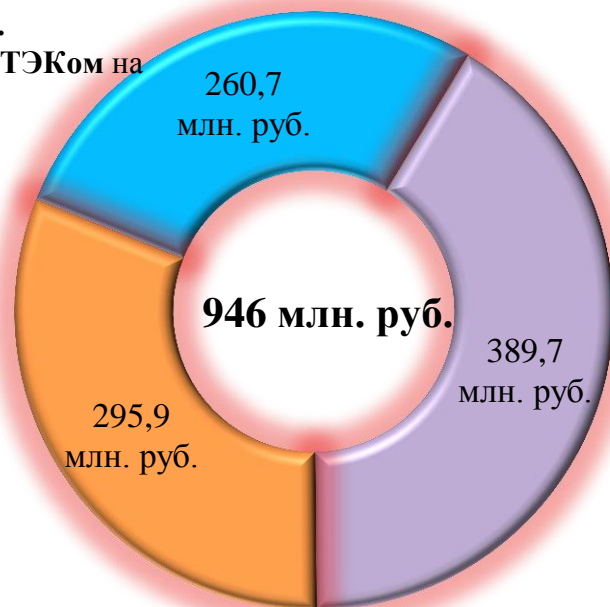
Расходы не имеют источника финансирования, являются прямыми убытками



# Усугубление финансового состояния ГУП «ТЭК СПб» в связи с вступлением в состав простого товарищества с СПб ГУП «Пушкинский ТЭК»

Задолженность СПб ГУП «Пушкинский ТЭК» перед ГУП «ТЭК СПб» составляет **946,3 млн. руб.**

260,7 млн. руб. (28%) - долги СПб ГУП "Пушкинский ТЭК" до 29.04.11г. оплаченные ГУП ТЭКом на



**585,6 млн. руб. (72%) - Оплаченные ТЭКом расходы СПб ГУП "Пушкинский ТЭК"**  
- 389,7 млн. руб. - есть решения судов  
- 295,9 млн.руб. - в процессе урегулирования

Распоряжение КУГИ от 27.04.2011г. по согласованию ГУП «ТЭК СПб» по участию в простом товариществе с СПб ГУП «Пушкинский ТЭК»

Задолженность СПб ГУП «Пушкинский ТЭК» перед ГУП «ТЭК СПб» составляет **946 млн. руб.**

На финансирование расходов Пуш.ТЭКа ГУП «ТЭК СПб» отвлекло собственные средства из оборота

Постановление Правительства СПб от 17.04.2015 о процедуре ликвидации

**Усугубление дефицита денежных средств ГУП «ТЭК СПб» из-за участия в простом товариществе на 946 млн. руб.**



# Прямые и косвенные факторы, формирующие убыток и дефицит денежных средств ГУП «ТЭК СПб»

Недополученные доходы за  
2011-2014 гг. по причине  
теплой зимы **1556 млн. руб.**

Расходы, осуществленные за  
СПб ГУП «Пуш. ТЭК»  
в рамках простого товарищества  
**946 млн. руб.**

Отсутствие решения по  
источнику финансирования услуг  
ГУП ВЦКП «ЖХ» **359 млн. руб.**  
(640 млн. руб. с учетом 2016 года)

Факторы, формирующие убыток и дефицит  
денежных средств ГУП «ТЭК СПб»

Недостаточный уровень тарифа  
(в том числе расходы в соответствии с  
Коллективным договором, амортизация и пр.)  
**1 991 млн. руб.**

Отсутствие решения по  
компенсации расходов по  
финансированию схемы  
теплоснабжения **93 млн. руб.**

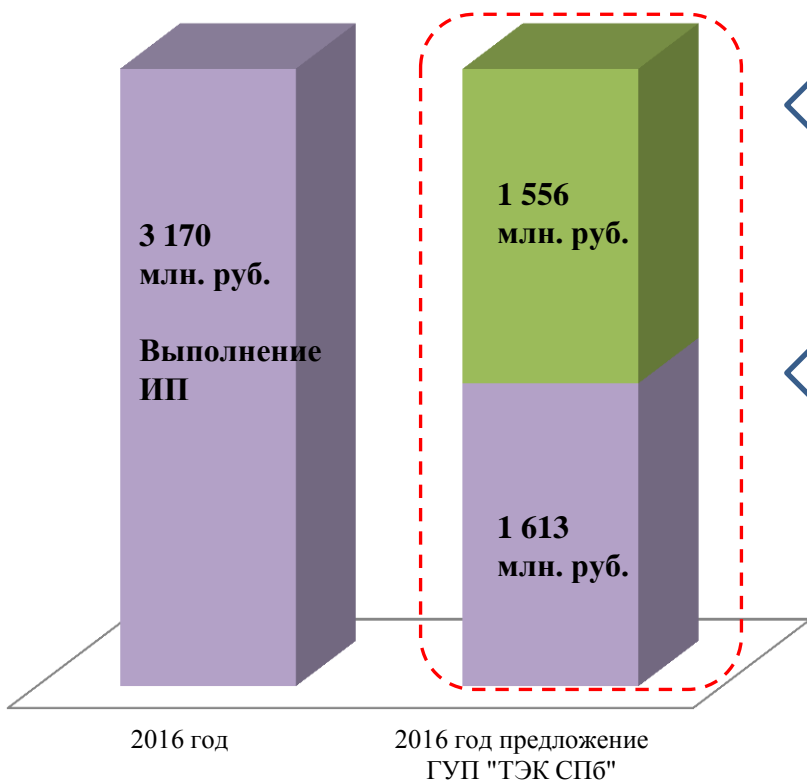
**Возможные варианты покрытия дефицита денежных средств в связи с наличием недополученных доходов за 2011-2014 гг.**



\*Учитывая что объекты теплоснабжения нуждаются в реконструкции и модернизации считаем целесообразным направить на эти цели бюджетные средства через КЭиИО и У «Управление заказчика»

# Предложения на 2016г. об изыскании внутренних резервов на покрытие дефицита денежных средств по недополученным доходам за 2011-2014гг..

Амортизация, принятая в тариф 3 170 млн. руб.



Суммой неиспользованной амортизации будет покрыт дефицит денежных средств от недополученных доходов

Выполнить ИП за счет амортизации не в полном объеме

Доходы предприятия за текущий год позволяют покрыть только **расходы** текущего года (не всегда в полном объеме)

Сократить текущие расходы на 1,5 млрд.руб. не представляется возможным

Исполнение адресных инвестиционных программ не в полном объеме

Позволит покрыть накопленный дефицит денежных средств в связи с полученным убытком предприятия за 2011-2014гг.

**Требуется согласование:**

- курирующим Вице-губернатором
- КЭиИО
- Комитетом по тарифам

**Данное предложение является альтернативой и рассматривается ГУП «ТЭК СПб» как негативный вариант** в случае отсутствия решения по тарифной и бюджетной поддержки.

**Спасибо за внимание!**