

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Владимировского сельсовета Убинского района Новосиб-
ской области потребителям на территории Владимировского сельсовета Убинского района
Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимировского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013590, ИНН 5439102689) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимировского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Убинского района Новосибирской области. Тепловая энергия поставляется следующим потребителям: школа и МКУК «Владимировский СКЦ» Убинского района Новосибирской области.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 09.10.2018 № 279-ТЭ.

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 29.10.2018 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом (исх. №2215/33) департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеуказанного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной (установленная мощность котельной 1,34 Гкал/ч) с тепловыми сетями (протяженность сетей 0,3 км), расположенном в с. Владимировское Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

5. Организация осуществляет раздельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее Основы ценообразования №1075).

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а также программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности и качества теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее Методические указания № 760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения, утвержденной Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электроэнергия
на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

1. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определён согласно п. 18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021
Производство тепловой энергии	Гкал		740,00	740,00	740,00

Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		740,00	740,00	740,00
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		0,00	0,00	0,00
То же в %	%		0,00	0,00	0,00
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		740,00	740,00	740,00

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 457,98 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 608,34 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) предусмотрены департаментом в размере 58,44 тыс. руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

2. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 549,90 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (4 чел.) в размере 507,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 9 месяцев);

- ремонтного персонала (1 чел.) в размере 42,30 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100 руб. в месяц (с учетом работы в летние месяцы - 3 месяца).

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 166,07 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 166,07 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от

24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 683,57 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 597,55 тыс. руб. исходя их следующего:

- расход топлива в объеме 239,02 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 235,79 кгут/Гкал;
- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели определены департаментом в размере 67,21 тыс. руб.

Цена сформирована исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2018 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2019 год и составила 4,59 руб./кВтч согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 15,74 тыс. кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 21,27 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 10,39 тыс. руб. исходя из следующего:

- объем воды 0,52 тыс.м³, рассчитанный из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,70 м³/Гкал;
- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимирского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Владимирского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 1,34 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.
6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.
7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Му-

муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимирского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013590, ИНН 5439102689) потребителям Владимирского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <*>
	тыс.руб.	%	%		
2019	608,34	-	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2020	-	1,0	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2021	-	1,0	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

- а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал);
 б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);
 в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<*> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

- а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;
 б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимирского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013590, ИНН 5439102689) потребителям Владимирского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимирского сельсо-	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		2019	1 945,35 <*>	2 007,57 <*>

вета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013590, ИНН 5439102689) (Владимировский сельсо- вет)	одноставочный руб./Гкал	2020	2 007,57 <*>	2 070,29 <*>
		2021	2 070,29 <*>	2 152,22 <*>

<*> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Владимировского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

**Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "Ублагострой" и хозяйственного обеспечения" Владимировского сельсовета Убинского района Новосибирской области на до
период регулирования 2019 - 2021 гг.**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		740,00	740,00	740,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		740,00	740,00	740,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		740,00	740,00	740,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал				
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		740,00	740,00	740,00
	в т.ч. Население			0,00	0,00	0,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,0
	Мазут	%		101,9	100,4	100,5
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,9
	Водоотведение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		608,34	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		235,79	235,79	235,79
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		0,00	0,00	0,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,00	0,00	0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		1,34	1,34	1,34
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчет необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм. (ст. 145 НК ч.2))						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		58,44	59,82	61,59
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		58,44	59,82	61,59
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		549,90	562,91	579,57
	в том числе					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		507,60	519,61	534,99
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,00	14433,61	14860,84
3.1.2	численность	чел.		4,00	4,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.		42,30	43,30	44,58
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,00	14433,61	14860,84
3.2.2	численность	чел.		1,00	1,00	1,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.				
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.				
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.		608,34	622,73	641,16
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.				
11	Арендная плата	тыс.руб.				

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс руб				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб		166,07	170,00	175,03
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		166,07	170,00	175,03
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб		600,82	625,46	650,48
21.1	Газ природный	тыс руб				
21.2	Уголь	тыс руб		600,82	625,46	650,48
21.2.1	объем топлива	т		239,02	239,02	239,02
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т		2513,70	2616,76	2721,43
	в том числе: цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб		72,22	75,26	78,27
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч		15,74	15,74	15,74
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч		4,59	4,78	4,97
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб				
24	Расходы на холодную воду	тыс руб		10,52	10,72	11,33
24.1	расход воды на технологические цели	м³		0,52	0,52	0,52
24.2	тариф на воду	руб./м³		20,32	21,03	21,87
24.2.1	1 полугодие	руб./м³		20,06	20,70	21,53
24.2.2	2 полугодие	руб./м³		20,70	21,53	22,39
25	Расходы на водоотведение	тыс руб				
26	Расходы на теплоноситель	тыс руб				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		683,57	711,44	740,07
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1457,98	1504,17	1556,27
	1 полугодие	тыс руб		863,74	891,36	919,21
	2 полугодие	тыс руб		594,24	612,81	637,06
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		740,00	740,00	740,00
	1 полугодие	Гкал		444,00	444,00	444,00
	2 полугодие	Гкал		296,00	296,00	296,00
32	Тарифы на тепловую энергию	руб./Гкал		1970,24	2032,66	2103,06
	1 полугодие	руб./Гкал		1945,35	2007,57	2070,29
	2 полугодие	руб./Гкал		2007,57	2070,29	2152,22
	рост тарифа	%		103,198%		
Справочно						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		21,27	21,27	21,27
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,70	0,70	0,70
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал		323,00	323,00	323,00
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгугл/Гкал		235,79	235,79	235,79
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,73	0,73	0,73

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской
области потребителям на территории Гандичевского сельсовета Убинского района
Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476015570, ИНН 5439102720) расчетных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Убинского района Новосибирской области. Тепловая энергия поставляется следующим потребителям: дом культуры и школа.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 09.10.2018 № 278-ТЭ.

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 29.10.2018 №12 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом (исх.№2216/33) департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеназванного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной (установленная мощность котельной 0,97 Гкал/ч) с тепловыми сетями (протяженность сетей 0,188 км), расположенной в с. Новогандичево Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

5. В учетной политике организации предусмотрено ведение отдельного бухгалтерского учёта доходов и расходов по видам осуществляемой деятельности и системам теплоснабжения, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее Основы ценообразования №1075). При этом принцип распределения общехозяйственных расходов в учетной политике не отражен.

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а также программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее Методические указания №760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электроэнергия
на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

1. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определен согласно п. 18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021
Производство тепловой энергии	Гкал		992,00	992,00	992,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		992,00	992,00	992,00
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		0,00	0,00	0,00

То же в %	%		0,00	0,00	0,00
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		992,00	992,00	992,00

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 596,21 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 681,71 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) предусмотрены департаментом в размере 21,15 тыс. руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

2. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 546,52 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (4 чел.) в размере 507,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 9 месяцев);

- административно-управленческого персонала (0,23 ставки) в размере 38,92 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на 12 месяцев).

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 165,05 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 165,05 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 863,49 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 777,52 тыс. руб. исходя из следующего:

- расхода топлива в объеме 296,86 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 209,48 кг/Гкал;
- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на электрическую энергию определены департаментом в размере 76,77 тыс. руб.

Цена сформирована исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2018 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2019 год и составила 4,59 руб./кВтч согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 16,73 тыс. кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 16,86 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 9,21 тыс. руб. исходя из следующего:

- объема воды 0,48 тыс.м³, рассчитанного из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,48 м³/Гкал;
- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 0,97 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.
6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективно эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.
7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476015570, ИНН 5439102720) потребителям Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%	%		
2019	567,67	-	0,00	а) 209,48 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2020	-	1,0	0,00	а) 209,48 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2021	-	1,0	0,00	а) 209,48 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал);

б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);

в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<***> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;

б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476015570, ИНН 5439102720) потребителям Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476015570, ИНН 5439102720)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный руб./Гкал	2019	1 588,76 <*>	1 639,56 <*>
		2020	1 639,56 <*>	1 696,33 <*>
		2021	1 696,33 <*>	1 757,74 <*>

(Гандичевский сельсовет)				
--------------------------	--	--	--	--

<> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).*

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Гандичевского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "У благоустройства и хозяйственного обеспечения" Гандичевского сельсовета Убинского района Новосибирской области на долгосрочное регулирование 2019 - 2021 гг.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		992,00	992,00	992,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		992,00	992,00	992,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		992,00	992,00	992,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал				
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		992,00	992,00	992,00
	в т.ч. Население			0,00	0,00	0,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,0
	Мазут	%		101,9	100,4	100,5
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,9
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		567,67	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		209,48	209,48	209,48
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		0,00	0,00	0,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,00	0,00	0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		0,97	0,97	0,97
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчет необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм., ст. 145 НК ч.2)						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		21,15	21,65	22,29
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		21,15	21,65	22,29
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		546,52	559,45	576,01
	в том числе:					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		507,60	519,61	534,99
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес		14100,00	14433,61	14860,84
3.1.2	численность	чел.		4,00	4,00	4,00
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.		38,92	39,84	41,02
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес		14100,00	14433,61	14860,84
3.2.2	численность	чел.		0,23	0,23	0,23
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.				
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.				
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.		567,67	581,10	598,30
Неподконтрольные расходы						

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс руб				
11	Арендная плата	тыс руб				
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс руб				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб		165,05	168,95	173,95
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		165,05	168,95	173,95
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб		777,52	809,39	841,77
21.1	Газ природный	тыс руб				
21.2	Уголь	тыс руб		777,52	809,39	841,77
21.2.1	объём топлива	т		296,86	296,86	296,86
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т		2619,13	2726,52	2835,58
	в том числе: цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб		76,77	79,99	83,19
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч		16,73	16,73	16,73
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч		4,59	4,78	4,97
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб				
24	Расходы на холодную воду	тыс руб		9,21	9,53	9,92
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м³		0,48	0,48	0,48
24.2	тариф на воду	руб/м³		19,34	20,02	20,82
24.2.1	1 полугодие	руб/м³		19,10	19,71	20,50
24.2.2	2 полугодие	руб/м³		19,71	20,50	21,32
25	Расходы на водоотведение	тыс руб				
26	Расходы на теплоноситель	тыс руб				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		863,49	898,92	934,88
28	Прибыль (расход из прибыли)	тыс руб		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1596,21	1648,97	1707,13
	1 полугодие	тыс руб		945,63	975,87	1009,66
	2 полугодие	тыс руб		650,58	673,10	697,47
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		992,00	992,00	992,00
	1 полугодие	Гкал		595,20	595,20	595,20
	2 полугодие	Гкал		396,80	396,80	396,80
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		1609,08	1662,27	1720,89
	1 полугодие	руб/Гкал		1588,76	1639,56	1696,33
	2 полугодие	руб/Гкал		1639,56	1696,33	1757,74
	рост тарифа	%		103,197%		
Справочно						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		16,86	16,86	16,86
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,48	0,48	0,48
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал		299,25	299,25	299,25
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал		209,48	209,48	209,48
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,70	0,70	0,70

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской
области потребителям на территории Ермолаевского сельсовета Убинского района
Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013601, ИНН 5439102696) расчетных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Убинского района Новосибирской области. Тепловая энергия поставляется следующим потребителям:

- ГБУЗ НСО «Убинская ЦРБ» согласно предварительному проекту договора на возмещение расходов на коммунальные услуги от 01.03.2018 №1;
- СПК «Колхоз им. Ленина» согласно предварительному проекту договора на возмещение расходов на коммунальные услуги от 01.03.2018 №2;
- МКОУ «Ермолаевская СП» согласно предварительному муниципальному контракту на оказание услуг по теплоснабжению от 01.03.2018 №2;
- МКУК «Ермолаевский СКЦ» согласно предварительному муниципальному контракту на оказание услуг по теплоснабжению от 01.03.2018 №3;
- ИП Костюков Ю.Л. согласно предварительному проекту договора на возмещение расходов на коммунальные услуги от 01.03.2018 №3;
- ФГУП «Почта России» согласно предварительному проекту договора на возмещение расходов на коммунальные услуги от 01.03.2018 №4;
- Козодой В.В. согласно предварительному проекту договора на предоставление услуг отопления от 01.03.2018 №2;
- Козодой П.А. согласно предварительному проекту договора на предоставление услуг отопления от 01.03.2018 №4;
- Пасевич Н.А. согласно предварительному проекту договора на предоставление услуг отопления от 01.03.2018 №1;
- Чепов В.М. согласно предварительному проекту договора на предоставление услуг отопления от 01.03.2018 №3.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 02.10.2018 № 268-ТЭ (в ред. приказа департамента от 09.10.2018 № 284-ТЭ).

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 29.10.2018 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом (исх. №2217/33) департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеназванного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной (установленная мощность котельной 0,97 Гкал/ч) с тепловыми сетями (протяженность сетей 0,18 км), расположенной в с. Ермолаевка Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

5. Организация осуществляет раздельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее Основы ценообразования №1075).

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а также программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее Методические указания №760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения, утвержденной Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электроэнергия
--------------------------------	-----	----------------	-------	--	---	--	----------------

на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

I. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определен согласно п. 18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021
Производство тепловой энергии	Гкал		995,36	995,36	995,36
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		995,36	995,36	995,36
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		0,00	0,00	0,00
То же в %	%		0,00	0,00	0,00
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		995,36	995,36	995,36

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 466,41 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 451,20 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 451,20 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (4 чел.) в размере 451,20 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 8 месяцев)

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 136,26 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 136,26 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 878,95 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 800,33 тыс.руб. исходя их следующего:

- расход топлива в объеме 298,67 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 219,05 кгут/Гкал;
- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на электрическую энергию определены департаментом в размере 66,60 тыс. руб.

Цена предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 16,26 тыс. кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 16,34 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 4,87 тыс. руб. исходя из следующего:

- объем воды 0,36 тыс.м³, рассчитанный из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,36 м³/Гкал;
- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 0,97 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.
6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.

8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013601, ИНН 5439102696) потребителям Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффек- тивности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%	%		
2019	451,20	-	0,00	а) 219,05 кг/т/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2020	-	1,0	0,00	а) 219,05 кг/т/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2021	-	1,0	0,00	а) 219,05 кг/т/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кг/т/Гкал);

б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);

в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<***> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;

б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013601, ИНН 5439102696) потребителям Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013601, ИНН 5439102696) (Ермолаевский сельсовет)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	однотарифный руб./Гкал	2019	1 454,67 <***>	1 501,11 <***>
		2020	1 501,11 <***>	1 556,99 <***>
		2021	1 556,99 <***>	1 609,80 <***>
	Население (тарифы указываются с учетом НДС) <*>			
	однотарифный руб./Гкал	2019	1 454,67 <***>	1 501,11 <***>
		2020	1 501,11 <***>	1 556,99 <***>
2021		1 556,99 <***>	1 609,80 <***>	

<*> выделяется в целях реализации пункта 6 статьи 168 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая);

<***> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Ермолаевского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "благоустройства и хозяйственного обеспечения" Ермолаевского сельсовета Убинского района Новосибирской области на долго регулирование 2019 - 2021 гг.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		995,36	995,36	995,36
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		995,36	995,36	995,36
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		995,36	995,36	995,36
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал				
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		995,36	995,36	995,36
	в т.ч. население	Гкал		63,50	63,50	63,50
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,0
	Мазут	%		101,9	100,4	100,5
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,9
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		451,20	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		219,05	219,05	219,05
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		0,00	0,00	0,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,00	0,00	0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		0,97	0,97	0,97
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм. (ст. 145 НК ч.2))						
№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.				
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		451,20	461,88	475,55
	в том числе:					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		451,20	461,88	475,55
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес		14100,00	14433,61	14860,84
3.1.2	численность	чел.		4,00	4,00	4,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.				
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.				
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.		451,20	461,88	475,55
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.				
11	Арендная плата	тыс.руб.				
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс.руб.				

№ п/п	Наименование расходов	Ед изм	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб		136,26	139,49	143,62
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		136,26	139,49	143,62
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб		800,33	833,14	866,47
21.1	Газ природный	тыс руб				
21.2	Уголь	тыс руб		800,33	833,14	866,47
21.2.1	объем топлива	т		298,67	298,67	298,67
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т		2679,64	2789,50	2901,08
	в том числе цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб		73,57	76,66	79,72
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч		16,26	16,26	16,26
22.2	цена на электроэнергию	руб /кВт*ч		4,52	4,71	4,90
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб				
24	Расходы на холодную воду	тыс руб		5,06	5,23	5,44
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м³		0,36	0,36	0,36
24.2	тариф на воду	руб /м³		14,11	14,61	15,19
24.2.1	1 полугодие	руб/м³		13,93	14,38	14,95
24.2.2	2 полугодие	руб /м³		14,38	14,95	15,55
25	Расходы на водоотведение	тыс руб				
26	Расходы на теплоноситель	тыс руб				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		878,95	915,03	951,63
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1466,41	1516,39	1570,79
	1 полугодие	тыс руб		868,75	896,49	929,86
	2 полугодие	тыс руб		597,66	619,90	640,93
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		995,36	995,36	995,36
	1 полугодие	Гкал		597,22	597,22	597,22
	2 полугодие	Гкал		398,14	398,14	398,14
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		1473,25	1523,46	1578,12
	1 полугодие	руб/Гкал		1454,67	1501,11	1556,99
	2 полугодие	руб/Гкал		1501,11	1556,99	1609,80
	рост тарифа	%		103,192%		
Справочно						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		16,34	16,34	16,34
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,36	0,36	0,36
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал		300,06	300,06	300,06
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал		219,05	219,05	219,05
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,73	0,73	0,73

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района
Новосибирской области потребителям на территории Новодубровского сельсовета
Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-
2021 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района (ОГРН 1185476013315, ИНН 5439102657) расчетных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Убинского района Новосибирской области.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 11.09.2018 № 237-ТЭ.

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 21.08.2018 №47 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом от 05.09.2018 исх.№1805/33 департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеназванного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной с тепловыми сетями, расположенной в с. Новодубровское Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

5. Организация осуществляет раздельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее Основы ценообразования №1075).

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а так же программа энергосбережения и повышения энергетической

эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее *Методические указания №760-э*);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электро-энергия
на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

I. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определен согласно п. 18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021
Производство тепловой энергии	Гкал		786,00	786,00	786,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		786,00	786,00	786,00
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		0,00	0,00	0,00
То же в %	%		0,00	0,00	0,00

Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		786,00	786,00	786,00
---	------	--	--------	--------	--------

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 539,42 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 637,19 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) предусмотрены департаментом в размере 44,99 тыс. руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

2. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 592,20 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (4 чел.) в размере 507,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 9 месяцев);

- ремонтного персонала (2 чел.) в размере 84,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100 руб. в месяц (с учетом работы в летние месяцы - 3 месяца).

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 178,84 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 178,84 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 723,39 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 677,65 тыс.руб. исходя их следующего:

- расхода топлива в объеме 248,09 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 229,96 кг/Гкал;

- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели определены департаментом в размере 37,47 тыс.руб.

Цена предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 8,36 тыс.кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 10,64 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 8,17 тыс.руб. исходя из следующего:

- объема воды 0,41 тыс.м³, рассчитанного из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,52 м³/Гкал;

- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.

2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.

3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.

4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 1,26 Гкал/час.

5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.

6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективно-эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.

8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведённой экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013315, ИНН 5439102657) потребителям Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффек- тивности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%	%		
2019	637,19	-	0,00	а) 229,96 кг/т/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2020	-	1,0	0,00	а) 229,96 кг/т/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2021	-	1,0	0,00	а) 229,96 кг/т/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кг/т/Гкал);

б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);

в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<***> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;

б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013315, ИНН 5439102657) потребителям Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013315,	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	однотарифный руб./Гкал	2019	1 933,85 <*>	1 995,61 <*>
		2020	1 995,61 <*>	2 058,68 <*>

ИНН 5439102657) (Новодубровский сельсовет)		2021	2 058,68 <*>	2 141,02 <*>
--	--	------	--------------	--------------

<*> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Новодубровского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Расчёт необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "Управление и хозяйственного обеспечения" Новодубровского сельсовета Убинского района Новосибирской области на долгосрочный период регул
2021 гг.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		786,00	786,00	786,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		786,00	786,00	786,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		786,00	786,00	786,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал				
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		786,00	786,00	786,00
	в т.ч. население			0,00	0,00	0,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,1
	Мазут	%		101,9	100,4	100,4
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,2
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,6
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		637,19	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1,00%	1,00%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/тГкал		229,96	229,96	229,96
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		0,00	0,00	0,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,00	0,00	0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		0,79	0,79	0,79
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм. (ст. 145 НК ч.2))						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		44,99	46,05	47,42
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		44,99	46,05	47,42
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		592,20	606,21	624,16
	в том числе:					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		507,60	519,61	534,99
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100	14433,61	14860,84
3.1.2	численность	чел.		4,00	4,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.		84,60	86,60	89,17
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100	14433,61	14860,84
3.2.2	численность	чел.		2,00	2,00	2,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.				
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.				
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.		637,19	652,26	671,57
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.				
11	Арендная плата	тыс.руб.				

№ п/п	Наименование расходов	Ед изм	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс руб				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб		178,84	183,08	188,49
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		178,84	183,08	188,49
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб		677,65	705,44	734,36
21.1	Газ природный	тыс руб				
21.2	Уголь	тыс руб		677,65	705,44	734,36
21.2.1	объем топлива	т		248,09	248,09	248,09
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т		2731,53	2843,52	2960,11
	в том числе цена райгопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб		37,47	39,04	40,68
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч		8,36	8,36	8,36
22.2	цена на электроэнергию	руб /кВт*ч		4,48	4,67	4,86
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб				
24	Расходы на холодную воду	тыс руб		8,27	8,56	8,91
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м³		0,41	0,41	0,41
24.2	тариф на воду	руб/м³		20,17	20,89	21,72
24.2.1	1 полугодие	руб/м³		19,92	20,56	21,38
24.2.2	2 полугодие	руб/м³		20,56	21,38	22,23
25	Расходы на водоотведение	тыс руб				
26	Расходы на теплоноситель	тыс руб				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		723,39	753,04	783,94
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1539,42	1588,38	1644,01
	1 полугодие	тыс руб		912,00	941,13	970,87
	2 полугодие	тыс руб		627,42	647,25	673,14
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		786,00	786,00	786,00
	1 полугодие	Гкал		471,60	471,60	471,60
	2 полугодие	Гкал		314,40	314,40	314,40
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		1958,55	2020,84	2091,62
	1 полугодие	руб/Гкал		1933,85	1995,61	2058,68
	2 полугодие	руб/Гкал		1995,61	2058,68	2141,02
	рост тарифа	%		103,194%		
Справочно						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		10,64	10,64	10,64
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,52	0,52	0,52
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал		315,63	315,63	315,63
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал		229,96	229,96	229,96
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,73	0,73	0,73

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской
области потребителям на территории Орловского сельсовета Убинского района
Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района (ОГРН 1185476013304, ИНН 5439102640) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Убинского района Новосибирской области.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 11.09.2018 № 236-ТЭ.

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 21.08.2018 № 112 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом от 05.09.2018 исх. №1839/33 департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеназванного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной с тепловыми сетями, расположенной в с. Орловское Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

5. Организация осуществляет раздельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее Основы ценообразования №1075).

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а так же программа энергосбережения и повышения энергетической

эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее *Методические указания №760-э*);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения, утвержденной Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электроэнергия
на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

1. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определен согласно п. 18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021
Производство тепловой энергии	Гкал		1 071,00	1 071,00	1 071,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		1 071,00	1 071,00	1 071,00
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		0,00	0,00	0,00

То же в %	%		0,00	0,00	0,00
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		1 071,00	1 071,00	1 071,00

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 925,85 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 886,30 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) предусмотрены департаментом в размере 104,60 тыс. руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

2. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 781,70 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (4 чел.) в размере 507,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 9 месяцев);
- ремонтного персонала (4 чел.) в размере 169,20 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100 руб. в месяц (с учетом работы в летние месяцы - 3 месяца);
- административно-управленческого персонала (0,62 ставки) в размере 104,90 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на 12 месяцев).

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 236,07 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 236,07 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 803,47 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 691,67 тыс.руб. исходя их следующего:

- расхода топлива в объеме 280,00 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 226,67 кгут/Гкал;

- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели определены департаментом в размере 102,76 тыс. руб.

Цена предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 23,05 тыс. кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 21,52 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 9,04 тыс. руб. исходя из следующего:

- объема воды 0,42 тыс.м³, рассчитанного из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,4 м³/Гкал;

- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.

2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.

3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.

4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 1,26 Гкал/час.

5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.

6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективно эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.

8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведённой экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013304, ИНН 5439102640) потребителям Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффек- тивности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%	%		
2019	886,30	-	0,00	а) 226,67 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2020	-	1,0	0,00	а) 226,67 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	
2021	-	1,0	0,00	а) 226,67 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 0,00 Гкал/м2	
				в) 0,00 Гкал	

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

- а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал);
- б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);
- в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<***> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

- а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;
- б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013304, ИНН 5439102640) потребителям Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013304,	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный руб./Гкал	2019	1 775,49 <*>	1 832,20 <*>
		2020	1 832,20 <*>	1 886,14 <*>

ИНН 5439102640) (Орловский сельсовет)		2021	1 886,14 <*>	1 962,72 <*>
--	--	------	--------------	--------------

<*> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая).

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Орловского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "Углубоустройства и хозяйственного обеспечения" Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области на долгосрочное регулирование 2019 - 2021 гг.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		1071,00	1071,00	1071,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		1071,00	1071,00	1071,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		1071,00	1071,00	1071,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал				
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		1071,00	1071,00	1071,00
	в т.ч. население			0,00	0,00	0,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,0
	Мазут	%		101,9	100,4	100,5
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,9
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		886,30	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		226,67	226,67	226,67
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		0,00	0,00	0,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплотехническая к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,00	0,00	0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		1,26	1,26	1,26
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм. (ст. 145 НК ч.2))						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		104,60	107,07	110,24
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		104,60	107,07	110,24
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		781,70	800,20	823,89
	в том числе					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		507,60	519,61	534,99
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес		14100	14433,606	14860,84074
3.1.2	численность	чел.		4,00	4,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.		169,20	173,20	178,33
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес		14100	14433,606	14860,84074
3.2.2	численность	чел.		4,00	4,00	4,00
3.3	Оплата труда АУП	тыс.руб.		104,90	107,39	110,56
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес		14100	14433,606	14860,84074
3.3.2	численность	чел.		0,62	0,62	0,62
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.				
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.				
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.		886,30	907,27	934,13

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс руб				
11	Арендная плата	тыс руб				
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс руб				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб		236,07	241,66	248,81
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		236,07	241,66	248,81
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб		691,67	720,03	748,83
21.1	Газ природный	тыс руб				
21.2	Уголь	тыс руб		691,67	720,03	748,83
21.2.1	объем топлива	т		280,00	280,00	280,00
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т		2470,26	2571,54	2674,41
	в том числе: цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб		102,76	107,07	111,36
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч		23,05	23,05	23,05
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч		4,46	4,65	4,83
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб				
24	Расходы на холодную воду	тыс руб		9,04	9,36	9,73
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м³		0,42	0,42	0,42
24.2	тариф на воду	руб/м³		21,32	22,07	22,95
24.2.1	1 полугодие	руб/м³		21,05	21,72	22,59
24.2.2	2 полугодие	руб/м³		21,72	22,59	23,50
25	Расходы на водоотведение	тыс руб				
26	Расходы на теплоноситель	тыс руб				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		803,47	836,46	869,92
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1925,85	1985,39	2052,86
	1 полугодие	тыс руб		1140,93	1177,37	1212,03
	2 полугодие	тыс руб		784,92	808,02	840,83
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		1071,00	1071,00	1071,00
	1 полугодие	Гкал		642,60	642,60	642,60
	2 полугодие	Гкал		428,40	428,40	428,40
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		1798,18	1853,78	1916,77
	1 полугодие	руб/Гкал		1775,49	1832,20	1886,14
	2 полугодие	руб/Гкал		1832,20	1886,14	1962,72
	рост тарифа	%		103,194%		
Справочно						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		21,52	21,52	21,52
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,40	0,40	0,40
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал		261,44	261,44	261,44
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал		226,67	226,67	226,67
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,87	0,87	0,87

**Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской
области потребителям на территории Пешковского сельсовета Убинского района
Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годов**

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013612, ИНН 5439102713) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области. Тепловая энергия поставляется следующим потребителям: школа, детский сад, пожарное депо и клуб.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 09.10.2018 № 277-ТЭ.

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 30.10.2018 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом (исх. №2214/33) департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеназванного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной (установленная мощность котельной 0,44 Гкал/ч) с тепловыми сетями (протяженность сетей 0,20 км), расположенной в д. Пешково Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

5. В учетной политике организации предусмотрено ведение раздельного бухгалтерского учёта доходов и расходов по видам осуществляемой деятельности и системам теплоснабжения, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства

Российской Федерации от 22.10.2012 №1075 (далее Основы ценообразования №1075). При этом принцип распределения общехозяйственных расходов в учетной политике не отражен.

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а также программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее Методические указания №760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- Методикой определения потребности в топливе, электрической энергии и воде при производстве и передаче тепловой энергии и теплоносителей в системах коммунального теплоснабжения, утвержденной Госстроем России 12.08.2003 № МКД 4-05/2004;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электроэнергия
на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

1. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определен согласно п. 18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021

Производство тепловой энергии	Гкал		885,00	885,00	885,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		18,00	18,00	18,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		867,00	867,00	867,00
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		63,00	63,00	63,00
То же в %	%		7,27	7,27	7,27
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		804,00	804,00	804,00

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 758,44 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 681,71 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) предусмотрены департаментом в размере 52,30 тыс. руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

2. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 592,20 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (4 чел.) в размере 507,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 9 месяцев);
- ремонтного персонала (2 чел.) в размере 84,60 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100 руб. в месяц (с учетом работы в летние месяцы - 3 месяца).

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

3. Прочие операционные расходы (общехозяйственные расходы) учтены в размере 37,21 тыс. руб. в соответствии с обосновывающими материалами ТСО.

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 178,84 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 178,84 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса

Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 897,89 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 749,26 тыс. руб. исходя их следующего:

- расход топлива в объеме 285,86 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 323,0 кгнт/Гкал;

- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на электрическую энергию определены департаментом в размере 142,13 тыс. руб.

Цена сформирована исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2018 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2019 год и составила 4,59 руб./кВтч согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 30,98 тыс. кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 35,00 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 6,49 тыс. руб. исходя из следующего:

- объем воды 0,44 тыс.м³, рассчитанный из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,5 м³/Гкал;

- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.

2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.

3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.

4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 0,44 Гкал/час.

5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.

6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективно эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.

8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013612, ИНН 5439102713) потребителям Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <*>
	тыс.руб.	%	%		
2019	681,71	-	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 1,58 Гкал/м2	
				в) 63,00 Гкал	
2020	-	1,0	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 1,58 Гкал/м2	
				в) 63,00 Гкал	
2021	-	1,0	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
				б) 1,58 Гкал/м2	
				в) 63,00 Гкал	

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал);
 б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);
 в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<*> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;
 б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013612, ИНН 5439102713) потребителям Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря

Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013612, ИНН 5439102713) (Пешковский сельсовет)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	однотарифный руб./Гкал	2019	2 159,49 <*>	2 228,55 <*>
		2020	2 228,55 <*>	2 303,06 <*>
		2021	2 303,06 <*>	2 330,24 <*>

<*> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Пешковского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "Благоустройства и хозяйственного обеспечения" Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области на долгосрочное регулирование 2019 - 2021 гг.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		885,00	885,00	885,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал		18,00	18,00	18,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%		2,03	2,03	2,03
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		867,00	867,00	867,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		867,00	867,00	867,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал		63,00	63,00	63,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%		7,27	7,27	7,27
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		804,00	804,00	804,00
	в т.ч. Население			0,00	0,00	0,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,0
	Мазут	%		101,9	100,4	100,5
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,9
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		681,71	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		235,79	235,79	235,79
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		63,00	63,00	63,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		1,58	1,58	1,58
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104,0
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		0,44	0,44	0,00
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм. (ст. 145 НК ч.2))						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		52,30	53,54	55,12
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		52,30	53,54	55,12
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		592,20	606,21	609,73
	в том числе:					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		507,60	519,61	522,62
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,00	14433,61	14860,84
3.1.2	численность	чел.		4,0	4,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.		84,60	86,60	87,10
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,0	14433,61	14860,84
3.2.2	численность	чел.		2,0	2,00	2,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.				
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.				

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.		37,21	38,09	39,21
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.		37,21	38,09	39,21
8.1	иные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.		681,71	697,84	704,07
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.				
11	Арендная плата	тыс.руб.				
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс.руб.				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.		178,84	183,08	184,14
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		178,84	183,08	184,14
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.		749,26	779,98	811,18
21.1	Газ природный	тыс.руб.				
21.2	Уголь	тыс.руб.		749,26	779,98	811,18
21.2.1	объём топлива	т		285,86	285,86	285,86
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т		2621,13	2728,60	2837,75
	в том числе: цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.		142,13	148,10	154,02
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч		30,98	30,98	30,98
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч		4,59	4,78	4,97
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.				
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.		6,49	6,72	6,99
24.1	расход воды на технологические цели	тыс. м³		0,44	0,44	0,44
24.2	тариф на воду	руб./м³		14,68	15,19	15,80
24.2.1	1 полугодие	руб./м³		14,49	14,95	15,55
24.2.2	2 полугодие	руб./м³		14,95	15,55	16,17
25	Расходы на водоотведение	тыс.руб.				
26	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		897,89	934,81	972,20
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1758,44	1815,72	1860,40
	1 полугодие	тыс.руб.		1041,74	1075,05	1111,00
	2 полугодие	тыс.руб.		716,70	740,66	749,40
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		804,00	804,00	804,00
	1 полугодие	Гкал		482,40	482,40	482,40
	2 полугодие	Гкал		321,60	321,60	321,60
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		2187,11	2258,35	2313,93
	1 полугодие	руб/Гкал		2159,49	2228,55	2303,06
	2 полугодие	руб/Гкал		2228,55	2303,06	2330,24
	рост тарифа	%		103,198%		
Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		35,00	35,00	35,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,50	0,50	0,50
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгит/Гкал		323,00	323,00	323,00
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал		235,79	235,79	235,79
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,73	0,73	0,73

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области по результатам рассмотрения
материалов дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность),
поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и
хозяйственного обеспечения» Черномысинского сельсовета Убинского района
Новосибирской области потребителям на территории Черномысинского сельсовета
Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2019-
2021 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысинского сельсовета Убинского района (ОГРН 1185476013293, ИНН 5439102600) расчетных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2019-2021 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысинского сельсовета Убинского района Новосибирской области (далее – МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям Убинского района Новосибирской области.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на 2018 год установлены приказом департамента от 28.08.2018 № 227-ТЭ.

2. МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» обратилось в департамент с заявлением от 26.09.2018 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования на 2019-2021 годы.

Письмом (исх. №2087/33) департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении вышеуказанного объекта теплоснабжения (метод индексации установленных тарифов).

3. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной с тепловыми сетями, расположенной в с. Черный Мыс Убинского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в оперативное управление.

3. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС.

4. Ведение раздельного бухгалтерского учета по видам деятельности, предусмотренное ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п.10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее Основы ценообразования № 1075), по представленным организацией материалам не определено. Учетная политика ТСО содержит сведения, не позволяющие органу регулирования сделать вывод о наличии раздельного учета затрат по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности.

5. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, а так же программа энергосбережения и повышения энергетической

эффективности у организации отсутствуют. Показатели уровня надёжности теплоснабжения по ТСО не определены.

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении расчета необходимой валовой выручки, тарифов на тепловую энергию на 2019-2021 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 №190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования №1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 №1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 №760-э, (далее *Методические указания №760-э*);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 №163;
- прогнозными индексами, определенными в соответствии с «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз), в следующих размерах:

Индексы цен по прогнозу МЭР РФ	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Транспортировка газа по распределительным сетям (с 1 июля)	Вода, стоки (с 1 июля по Новосибирской области)	Тепловая энергия (с 1 июля по Новосибирской области)	Электроэнергия
на 2019 год	104,6	101,4	104,3	103,4	103,2	103,2	105,9
на 2020 год	103,4	103,0	104,1	101,4	104,0	104,0	104,2
на 2021 год	104,0	103,0	104,0	103,0	104,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2019-2021 годы департаментом предусмотрено следующее:

I. Баланс тепловой энергии

Баланс тепловой энергии по данной системе теплоснабжения определен согласно п.18 Методических указаний №760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок. Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2019-2021 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2019-2021 гг.		
			2019 (базовый)	2020	2021
Производство тепловой энергии	Гкал		600,00	600,00	600,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал		0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал		600,00	600,00	600,00
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал		0,00	0,00	0,00
То же в %	%		0,00	0,00	0,00

Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал		600,00	600,00	600,00
---	------	--	--------	--------	--------

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2019 год долгосрочного периода регулирования 2019-2021 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2019 год в сумме **1 314,93 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на 2019 год в рамках долгосрочного периода 2019-2021 годы департаментом предусмотрены следующие расходы:

Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, предлагается принять в сумме 603,29 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) предусмотрены департаментом в размере 129,53 тыс. руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

2. Расходы на оплату труда департаментом учтены на 2019 год в размере 473,76 тыс. руб.

При определении расходов по данной статье департаментом были учтены средства на оплату труда:

- производственного персонала (3 чел.) в размере 380,70 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на отопительный период 9 месяцев);

- ремонтного персонала (1 чел.) в размере 42,30 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100 руб. в месяц (с учетом работы в летние месяцы - 3 месяца);

- административно-управленческого персонала (0,30 ставки) в размере 50,76 тыс. руб. при средней заработной плате 14 100,00 руб. в месяц (на 12 месяцев).

Средняя заработная плата 14 100,00 руб./мес. предусмотрена департаментом исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 11 280,00 руб., установленного приказом Минтруда России от 24.08.2018 № 550н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702, с учетом районного коэффициента 25 % (установлен постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474).

Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 143,08 тыс.руб., в том числе:

1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере 143,08 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя предлагается принять в сумме 568,56 тыс.руб., в том числе:

1. Расходы на топливо (уголь) определены департаментом в размере 507,17 тыс.руб. исходя из следующего:

- расхода топлива в объеме 193,80 т в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии и удельным расходом условного топлива 235,79 кгут/Гкал;
- цена на топливо в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу.

2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели определены департаментом в размере 59,03 тыс.руб.

Цена предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу.

Объем электрической энергии в размере 13,50 тыс.кВтч рассчитан из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 22,50 кВтч/Гкал.

3. Расходы на холодную воду определены департаментом в размере 2,37 тыс.руб. исходя из следующего:

- объема воды 0,13 тыс.м³, рассчитанного из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода воды в размере 0,21 м³/Гкал;
- тариф на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2019 год с разбивкой по полугодиям для МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области, осуществляющего на территории Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2020-2021 годы

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2020-2021 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности подконтрольных расходов на 2020-2021 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности подконтрольных расходов по количеству активов на 2020-2021 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер активов на 2019-2021 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 0,68 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2019 года.
6. Величина операционных расходов на 2020-2021 годы сформирована исходя из базовых расходов 2019 года, с применением ИПЦ, индекса эффективно эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.
7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2019-2021 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013293, ИНН 5439102600) потребителям Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффек- тивности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%	%		
2019	603,29	-	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал б) 0,00 Гкал/м2 в) 0,00 Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
2020	-	1,0	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал б) 0,00 Гкал/м2 в) 0,00 Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%
2021	-	1,0	0,00	а) 235,79 кгут/Гкал б) 0,00 Гкал/м2 в) 0,00 Гкал	а) 0,1 % б) 0,5%

<*> К показателям энергетической эффективности объектов теплоснабжения в соответствии с пунктом 6 Правил определения плановых и расчета фактических значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения, а также определения достижения организацией, осуществляющей регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, указанных плановых значений, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

- а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал);
- б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);
- в) величина технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям (Гкал).

<***> Целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

- а) снижение процента фактических потерь тепловой энергии, возникающих в процессе её передачи;
- б) снижение фактического удельного расхода топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на твердом топливе.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казенным учреждением «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013293, ИНН 5439102600) потребителям Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019-2021 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Муниципальное казенное учреждение «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысенского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1185476013293,	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный руб./Гкал	2019	2 163,88 <*>	2 233,05 <*>
		2020	2 233,05 <*>	2 300,19 <*>

ИНН 5439102600) (Черномысенский сельсовет)		2021	2 300,19 <*>	2 392,36 <*>
--	--	------	--------------	--------------

<*> НДС не предусмотрен (организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая)).

Плановые показатели МКУ «Управление благоустройства и хозяйственного обеспечения» Черномысенского сельсовета на долгосрочный период регулирования 2019-2021 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Расчёт необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУ "Углублаустройства и хозяйственного обеспечения" Черномысинского сельсовета Убинского района Новосибирской области на долгосрочного регулирования 2019 - 2021 гг.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Баланс тепловой энергии						
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал		600,00	600,00	600,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал		600,00	600,00	600,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал		600,00	600,00	600,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал				
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал		600,00	600,00	600,00
	в т.ч. население			0	0	0
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		101,4	103,0	103,0
	Уголь	%		104,3	104,1	104,0
	Мазут	%		101,9	100,4	100,5
	Электроэнергия	%		105,9	104,2	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,6	103,9
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%		103,2	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		603,29	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,00%	0,00%	0,00%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/утГкал		235,79	235,79	235,79
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		0,00	0,00	0,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,00	0,00	0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,6	103,4	104
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		0,68	0,68	0,68
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации				1,02366	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (ОСН, НДС не предусм. (ст. 145 НК ч.2))						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		129,53	132,60	136,52
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		129,53	132,60	136,52
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.		473,76	484,97	499,32
	в том числе					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.		380,70	389,71	401,24
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,00	14433,61	14860,84
3.1.2	численность	чел.		3,00	3,00	3,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.		42,30	43,30	44,58
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,00	14433,61	14860,84
3.2.2	численность	чел.		1,00	1,00	1,00
3.3	Оплата труда АУП	тыс.руб.		50,76	51,96	53,50
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		14100,00	14433,61	14860,84
3.3.2	численность	чел.		0,30	0,30	0,30
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2019	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования		
				2019 базовый	2020	2021
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс руб				
6	Расходы на служебные командировки	тыс руб				
7	Расходы на обучение персонала	тыс руб				
8	Прочие операционные расходы	тыс руб				
9	Итого операционные расходы	тыс.руб.		603,29	617,57	635,85
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс руб				
11	Арендная плата	тыс руб				
12	Лизинговый платёж					
13	Концессионная плата	тыс руб				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб.				
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб		143,08	146,46	150,80
	процент отчислений на социальные нужды	%		30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб.				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб				
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб.				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб.				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.		143,08	146,46	150,80
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб.		507,17	527,96	549,08
21.1	Газ природный	тыс руб.				
21.2	Уголь	тыс руб.		507,17	527,96	549,08
21.2.1	объем топлива	т		193,80	193,80	193,80
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т		2616,96	2724,25	2833,22
	в том числе цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб		59,03	61,51	63,97
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч		13,50	13,50	13,50
22.2	цена на электрическую энергию	руб /кВт*ч		4,37	4,56	4,74
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб				
24	Расходы на холодную воду	тыс руб		2,37	2,45	2,55
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м³		0,13	0,13	0,13
24.2	тариф на воду	руб /м³		18,79	19,45	20,23
24.2.1	1 полугодие	руб /м³		18,55	19,14	19,91
24.2.2	2 полугодие	руб /м³		19,14	19,91	20,71
25	Расходы на водоотведение	тыс руб				
26	Расходы на теплоноситель	тыс руб.				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.		568,56	591,92	615,59
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб		0,00	0,00	0,00
29	Предпринимательская прибыль					
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.		1314,93	1355,94	1402,24
	1 полугодие	тыс руб		779,00	803,90	828,07
	2 полугодие	тыс руб		535,93	552,05	574,17
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал		600,00	600,00	600,00
	1 полугодие	Гкал		360,00	360,00	360,00
	2 полугодие	Гкал		240,00	240,00	240,00
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		2191,55	2259,91	2337,06
	1 полугодие	руб/Гкал		2163,88	2233,05	2300,19
	2 полугодие	руб/Гкал		2233,05	2300,19	2392,36
	рост тарифа	%		103,197%		
Справочно						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал		22,50	22,50	22,50
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал		0,21	0,21	0,21
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал		323,00	323,00	323,00
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал		235,79	235,79	235,79
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,73	0,73	0,73