

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, Обществом с ограниченной ответственностью «Чановская тепловая компания»**  
**потребителям р.п. Чаны и Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода**  
**регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – *Основы ценообразования № 1075*), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – *Методические указания № 760-э*), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Чановская тепловая компания» (ОГРН 1075469000331, ИНН 5415001339) (далее – *ООО «ЧТК»*) потребителям р.п. Чаны и Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации предусмотрены на уровне показателей базового периода. Объем полезного отпуска тепловой энергии предусмотрен в размере 44 799,00 Гкал, в т.ч. угольные котельные 1500,00 Гкал, газовые котельные 43 299,00 Гкал, в соответствии с п. 22 Основ ценообразования № 1075 (с учетом динамики снижения полезного отпуска).

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведенной корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **70 102,91 тыс.руб.**

1. Величина **операционных расходов** составит 18 536,27 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с

применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 5 818,54 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э.

**2.1. Лизинговый платеж** по предложению организации на 2019 год в размере 2088,00 тыс.руб. исключен в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов в соответствии с требованием пункта 45 Основ ценообразования № 1075.

**2.2.** Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей предусмотрены в размере 95,40 тыс.руб.:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована в размере 2,60 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год (исходя из фактических данных по итогам 2017 года);

- расходы на страхование сформированы в размере 20,00 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год (исходя из фактических данных по итогам 2017 года);

- налог на имущество сформирован в размере 60,00 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год (исходя из фактических данных по итогам 2017 года);

- прочие налоги в размере 100,00 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов.

**2.2.** В части страховых взносов расчётным способом в размере 4 475,64 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний».

**2.3. Амортизационные расходы** сформированы в размере 1247,50 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 37 004,40 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

1) цены на газ в размере 4864,53 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), рассчитанной исходя из:

- оптовой цены на газ в размере 4303,77 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), рассчитанной по объемам приобретенным по минимальной и максимальной оптовой цене на газ по сложившимся фактическим данным 2017 года в соответствии с представленным ТСО договорами на поставку газа от 10.09.2012 № 35-4-0818/13с, от 10.09.2012 № 35-4-1365/13, от 10.09.2012 № 35-4-0710/13, от 10.09.2012 № 35-4-0758/13, заключенным с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» с учетом индекса роста оптовой цены газа и транспортировки газа согласно Прогнозу;

- размера платы за снабженческо-сбытовые услуги (ПССУ) 133,77 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), рассчитанной по представленным вышеуказанным договорам на поставку газа с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» и анализа счет-фактур по сложившимся фактическим данным 2017 года по каждому источнику;

- тарифа на услуги по транспортировке газа в размере 427,00 руб./тыс.м<sup>3</sup> (без НДС), в соответствии с представленным ТСО договорами транспортировки природного газа от 01.07.2016 № Н1-16/888, от 10.12.2015 № НФ-1-15/1077, заключенными с ООО «Газпром газораспределение Томск», и анализа счет-фактур по сложившимся фактическим данным 2017 года по каждому источнику с учетом индекса роста оптовой цены газа и транспортировки газа согласно Прогнозу.

2) цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2567,00 руб./т по предложению организации в соответствии представленным договором поставки от 01.11.2018 № НТК-У1-26/11-01-2018 с ООО «Новосибирская Топливная Корпорация» (заявленная организацией цена действует с 01.01.2019 года);

3) цена на электрическую энергию предусмотрена в размере 3,76 руб./кВт\*ч исходя из фактической цены за 2017 год с учетом индексации на 2018 и 2019 годы согласно Прогнозу;

4) на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

4. Размер **нормативной прибыли** составит 341,32 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую ООО «ЧТК» потребителям р.п. Чаны и Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 545,06 руб./Гкал** (без НДС);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 594,49 руб./Гкал** (без НДС).

для населения

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 854,07 руб./Гкал** (с НДС);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 913,39 руб./Гкал** (с НДС).

Департаментом предусмотрен НДС 20,0% в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели ООО «ЧТК» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина





**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области ООО "Чановская тепловая компания" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годы**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Общая		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	60 029,33	52 500,00	52 839,34
	в т.ч. угольными котельными	Гкал	2 641,33	3 300,00	1 769,21
	газовыми котельными	Гкал	57 388,01	49 200,00	51 070,12
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	1 500,00		1 320,34
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,5%		2,5%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	58 529,33	52 500,00	51 519,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	58 529,33	52 500,00	51 519,00
	от угольных котельных		2 575,33	3 300,00	1 725,01
	от газовых котельных		55 954,01	49 200,00	49 793,99
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	6 720,00	13 720,00	6 720,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,48%		13,04%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	51 809,33	38 780,00	44 799,00
	на угольных котельных	Гкал	2 279,64	1 500,00	1 500,00
	на газовых котельных	Гкал	49 529,69	37 280,00	43 299,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	17 900,10		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход топлива (уголь) на производство единицы тепловой энергии	кг/т/Гкал	226,10		226,10
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	6 720,00		6 720,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	2 265,84	6 656,00	2 346,36
1.1	ГСМ	тыс.руб.		506,00	
1.2	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	2 265,84	4 300,00	2 346,36
1.3	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.		650,00	
1.4	Прочие расходы	тыс.руб.		1 200,00	
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	14 311,36	11 464,00	14 819,99
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	10 087,80	6 000,00	10 446,32
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	17 156,12	16 666,67	17 765,85
3.1.2	численность	чел.	49,00	30,00	49,00
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.	4 223,56	5 300,00	4 373,67
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	23 464,23	25 980,39	24 298,15
3.2.2	численность	чел.	15,00	17,00	15,00
3.3	Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.		164,00	
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		6 833,33	



3.3.2	численность	чел.		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.	1 052,90	585,40	1 090,32
6	Расходы на служебные командировки	тыс руб.		49,00	
7	Расходы на обучение персонала	тыс руб.	100,00	60,00	103,55
8	Прочие операционные расходы (услуги банка)	тыс руб.	170,00	183,00	176,04
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	17 900,10	18 997,40	18 536,27
<b>Неподконтрольные расходы</b>					
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.		2 088,00	
12	Лизинговый платёж				
13	Концессионная плата	тыс руб.			
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб.	142,60	195,40	95,40
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или)	тыс руб.	47,60	2,60	2,60
14.2	расходы на страхование	тыс руб.	95,00	20,00	20,00
14.3	налог на имущество	тыс руб.		60,00	60,00
14.4	транспортный налог	тыс руб.		12,80	12,80
14.5	прочие налоги	тыс руб.		100,00	
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб.	4 322,03	3 920,69	4 475,64
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	34,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб.			
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб.	398,53	1 247,50	1 247,50
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб.			
19	Налог на прибыль	тыс руб.			
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	4 863,16	7 451,59	5 818,54
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб.	46 516,77	44 506,82	37 004,40
21.1	Газ природный	тыс руб.	45 169,23	41 332,73	35 595,83
21.1.1	объём топлива	тыс м3	8 222,63	7 790,00	7 317,40
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки и ПССУ	руб./тыс м3	5 493,28	5 305,87	4 864,53
21.2	Уголь	тыс руб.	1 347,53	3 174,10	1 408,57
21.2.1	объём топлива	т	597,20	1 236,50	548,72
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 256,40	2 567,00	2 567,00
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб.	7 369,25	7 530,00	6 945,88
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	2 101,03	2 005,20	1 849,38
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	3,51	3,76	3,76
23	Расходы на холодную воду	тыс руб.	1 612,01	1 280,00	1 455,73
23.1	расход воды на технологические цели	тыс м³	43,82	27,00	38,57
23.2	тариф на воду	руб./м³	36,79	47,41	37,74
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	36,35		37,44
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	37,44		38,19
24	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	55 498,03	53 316,82	45 406,02
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб.	388,60	500,00	342,09
26	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	78 649,89	80 265,81	70 102,91
	1 полугодие	тыс руб.	46 630,58	48 159,49	41 530,29
	2 полугодие	тыс руб.	32 019,31	32 106,32	28 572,62
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	51 809,33	38 780,00	44 799,00
	1 полугодие	Гкал	31 085,60	23 268,00	26 879,40
	2 полугодие	Гкал	20 723,73	15 512,00	17 919,60
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1 518,06	2 069,77	1 564,83
	1 полугодие	руб/Гкал	1 500,07		1 545,06
	2 полугодие	руб/Гкал	1 545,06		1 594,49
	рост тарифа	%	103,00%		103,20%
	Тарифы на тепловую энергию (с НДС 20%)				
	1 полугодие	руб/Гкал	1 770,08		1 854,07
	2 полугодие	руб/Гкал	1 823,17		1 913,39
	рост тарифа	%	103,00%		103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00	38,19	35,00
Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,73	0,51	0,73
Удельный расход условного топлива на технологические цели (уголь)	кгут/Гкал	226,10	273,53	226,10
Удельный расход топлива на технологические цели (уголь)	кгнт/Гкал	310,15	374,70	310,15
Переводной коэффициент (качество топлива) (уголь)		0,73	0,73	0,73
Удельный расход условного топлива на технологические цели (газ)	кгут/Гкал	161,91	178,92	161,91
Удельный расход топлива на технологические цели (газ)	кгнт/Гкал	143,28	158,33	143,28
Переводной коэффициент (качество топлива) (газ)		1,13	1,13	1,13

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Блюдчанское**  
**жилищно-коммунальное хозяйство» Чановского района Новосибирской области**  
**потребителям Блюдчанского сельсовета Чановского района Новосибирской области,**  
**на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Блюдчанское жилищно-коммунальное хозяйство» Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1065469004710, ИНН 5415001106) (далее – МУП «Блюдчанское ЖКХ») потребителям Блюдчанского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **5 020,39 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 1 553,69 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.



## 2. Величина **неподконтрольных расходов** составит 500,11 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду исключена в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 449,90 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 50,20 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

## 3. Величина **расходов на энергетические ресурсы** составит 2 941,85 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2775,30 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию предусмотрена в размере 4,45 руб./кВт\*ч исходя из планового показателя 2018 года с учетом индекса роста цен на 2019 год согласно Прогнозу;

- на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

## 4. Размер **нормативной прибыли** составит 24,73 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Блюдчанское ЖКХ» потребителям Блюдчанского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 898,20 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);
- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 958,92 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Блюдчанское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина





**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП "Блюдчанское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годы**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 917,49	1 100,00	2 917,49
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	2 917,49	1 100,00	2917,49
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2 917,49	1 100,00	2917,49
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	306,09	200,00	306,09
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	10,5%	18,2%	10,5%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	2 611,40	900,00	2 611,40
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 500,37		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/з с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кг/т/Гкал	216,45		216,45
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	306,09		306,09
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	61,7	220,3	63,94
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	61,7	220,30	63,94
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1438,62	1400,00	1 489,75
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	995,52	1 400,00	1 030,90
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	11 666,67	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	12,00	10,00	12,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	165,92		171,82
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00		10 738,55
3.2.2	численность	чел.	2,00		2,00
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	277,18		287,03
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	15 399,00		15 946,28
3.4.2	численность	чел.	1,50		1,50
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.			

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
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	<b>ИТОГО операционные расходы</b>	тыс.руб.	<b>1 500,37</b>	<b>1 620,30</b>	<b>1 553,69</b>
<b>Неподконтрольные расходы</b>					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. 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.		57,8	
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	<b>434,46</b>	422,80	<b>449,90</b>
	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.	<b>48,70</b>		<b>50,20</b>
20	<b>ИТОГО неподконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>483,17</b>	<b>480,60</b>	<b>500,11</b>
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	<b>Расходы на топливо (по видам топлива)</b>	тыс.руб.	<b>2 359,05</b>	2 520,00	<b>2 404,13</b>
21.1	Уголь	тыс.руб.	2 359,05	2 520,00	2 404,13
21.1.1	объём топлива	т	866,26	900,00	866,26
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 723,26	2 800,00	2 775,30
22	<b>Расходы на электрическую энергию</b>	тыс.руб.	<b>422,30</b>	781,65	<b>454,80</b>
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	102,11	193,00	102,11
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,05	4,45
23	<b>Расходы на холодную воду</b>	тыс.руб.	<b>81,48</b>	22,70	<b>82,93</b>
23.1	расход воды на технологические цели	тыс м³	2,92	1,10	2,92
23.2	тариф на воду	руб./м³	27,93	20,64	28,42
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	27,60		28,42
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	28,42		28,43
24	<b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>	тыс.руб.	<b>2 862,83</b>	3 324,35	<b>2 941,85</b>
25	<b>Прибыль (расходы из прибыли)</b>	тыс.руб.	<b>23,99</b>		<b>24,73</b>
26	<b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>	тыс.руб.	<b>4 870,36</b>	5 425,25	<b>5 020,39</b>
	1 полугодие	тыс.руб.	2 887,58	1 025,03	2 974,18
	2 полугодие	тыс.руб.	1 982,78	4 400,22	2 046,21
27	<b>Полезный отпуск тепловой энергии</b>	Гкал	<b>2 611,40</b>	900,00	<b>2 611,40</b>
	1 полугодие	Гкал	1 566,84	540,00	1 566,84
	2 полугодие	Гкал	1 044,56	360,00	1 044,56
28	<b>Тарифы на тепловую энергию</b>	руб/Гкал	<b>1865,04</b>	6028,06	<b>1922,49</b>
	1 полугодие	руб/Гкал	<b>1 842,93</b>	1 898,20	<b>1 898,20</b>
	2 полугодие	руб/Гкал	<b>1 898,20</b>	12 222,84	<b>1 958,92</b>
	рост тарифа	%	103,00%	643,92%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00	175,45	35,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	1,0	1,00	1,00
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	296,92	818,18	296,92
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	216,45	572,73	216,45
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,70	0,73

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Землянозаймское**  
**ЖКХ» муниципального образования Землянозаймского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области потребителям Землянозаймского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода**  
**регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Землянозаймское ЖКХ» муниципального образования Землянозаймского сельсовета Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1065469004512, ИНН 5415001018) (далее – МУП «Землянозаймское ЖКХ») потребителям Землянозаймского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **3 930,05 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 1 007,35 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента



эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 235,34 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 196,04 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- амортизационные отчисления в размере 77,60 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 39,30 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 2 668,00 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2706,96 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию предусмотрена в размере 4,45 руб./кВт\*ч исходя из планового показателя 2018 года с учетом индекса роста цен на 2019 год согласно Прогнозу;

- на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

**4. Размер нормативной прибыли** составит 19,36 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Землянозаймское ЖКХ» потребителям Землянозаймского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 800,37 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 857,96 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Землянозаймское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП "Землянозаймское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 766,97	2 400,00	2 766,97
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	103,37	200,00	103,37
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	3,74%	8,33%	3,74%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2 663,60	2 200,00	2 663,60
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2 663,60	2 200,00	2 663,60
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	508,27	510,00	508,27
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	19,1%	23,2%	19,1%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	2 155,33	1 690,00	2 155,33
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	972,78		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/э с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кг/т/Гкал	216,97		216,97
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	508,27		508,27
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	345,91	288,20	358,21
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	345,91	288,20	358,21
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	626,87	821,50	649,15
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	497,76	821,50	515,45
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	11 869,00	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	4,00	7,00	4,00
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	129,11		133,70
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 758,88		11 141,25
3.4.2	численность	чел.	1,00		1,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		208,60	
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.	972,78	1 318,30	1 007,35

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
<b>Неподконтрольные расходы</b>					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. затраты	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.	189,31	248,09	196,04
	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.		77,6	
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.	38,13	54,17	39,30
20	<b>ИТОГО неподконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>227,44</b>	<b>379,87</b>	<b>235,34</b>
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	2 183,21	3 372,60	2 229,29
21.2	Уголь	тыс.руб.	2 183,21	3 372,60	2 229,29
21.2.1	объём топлива	т	823,54	1 250,00	823,54
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 651,00	2 698,08	2 706,96
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	343,30	497,40	369,71
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	83,01	116,76	83,01
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,26	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	67,10	57,72	68,99
23.1	расход воды на технологические цели	тыс.м³	2,49	2,08	2,49
23.2	тариф на воду	руб./м³	26,95	27,75	27,70
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	26,63		27,42
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	27,42		28,13
24	<b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>	тыс.руб.	<b>2 593,61</b>	<b>3 927,72</b>	<b>2 668,00</b>
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	18,78		19,36
26	<b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>	тыс.руб.	<b>3 812,61</b>	<b>5 625,89</b>	<b>3 930,05</b>
	1 полугодие	тыс.руб.	2 260,45	1 825,58	2 328,24
	2 полугодие	тыс.руб.	1 552,16	3 800,31	1 601,81
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	2 155,33	1 690,00	2 155,33
	1 полугодие	Гкал	1 293,20	1 014,00	1 293,20
	2 полугодие	Гкал	862,13	676,00	862,13
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1768,92	3328,93	1823,41
	1 полугодие	руб/Гкал	1 747,95	1 800,37	1 800,37
	2 полугодие	руб/Гкал	1 800,37	5 621,76	1 857,96
	рост тарифа	%	103,00%	312,26%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	30,00	53,07	30,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,90	0,95	0,90
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	297,63	568,18	297,63
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгугт/Гкал	216,97	414,20	216,97
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	0,73



**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием Озеро-Карачинского**  
**сельсовета Чановского района Новосибирской области «Коммунальное хозяйство»**  
**потребителям Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской**  
**области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода**  
**регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области «Коммунальное хозяйство» (ОГРН 1125485000849, ИНН 5415002090) (далее – МУП «КХ» Озеро-Карачинского сельсовета) потребителям Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **1 882,88 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 686,75 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента

эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 215,68 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована в размере 21,72 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 175,12 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 18,83 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 971,29 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2745,83 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию предусмотрена в размере 4,45 руб./кВт\*ч исходя из планового показателя 2018 года с учетом индекса роста цен на 2019 год согласно Прогнозу;

- расходы на холодную воду не включены в связи с отсутствием фактического расхода организацией и предложения на 2019 год.

**4. Размер нормативной прибыли** составит 9,17 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «КХ» Озеро-Карачинского сельсовета потребителям Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 978,46 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 041,75 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «КХ» Озеро-Карачинского сельсовета на 2019 год отражены в Приложении к докладу.



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП Озеро-Карачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области "Коммунальное хозяйство" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	987,37	700,00	987,37
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	987,37	700,00	987,37
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	987,37	700,00	987,37
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	47,70	40,00	47,70
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	4,8%	5,7%	4,8%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	939,67	660,00	939,67
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	663,18		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/з с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кгут/Гкал	219,78		219,78
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	47,70		47,70
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	103,20	144,10	106,87
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	103,20	144,10	106,87
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	559,98	811,20	579,88
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	559,98	811,20	579,88
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	13 520,00	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	4,50	5,00	4,50
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		41,00	
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.	663,18	996,30	686,75
Неподконтрольные расходы					



№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. затраты на	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.		57,8	21,72
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.		57,8	21,72
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	169,11	244,98	175,12
	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.	18,27		18,83
20	<b>ИТОГО неподконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>187,38</b>	<b>302,78</b>	<b>215,68</b>
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	791,38	1 755,00	817,37
21.1	Уголь	тыс.руб.	791,38	1 755,00	817,37
21.1.1	объем топлива	т	297,68	650,00	297,68
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 658,49	2 700,00	2 745,83
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	142,92	356,70	153,92
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	34,56	83,99	34,56
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,25	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	32,76		
23.1	расход воды на технологические цели	тыс. м³	0,69		
23.2	тариф на воду	руб./м³	47,40		
24	<b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>	тыс.руб.	<b>967,06</b>	<b>2 111,70</b>	<b>971,29</b>
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	9,00		9,17
26	<b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>	тыс.руб.	<b>1 826,61</b>	<b>3 410,78</b>	<b>1 882,88</b>
	1 полугодие	тыс.руб.	1 082,98	783,47	1 115,46
	2 полугодие	тыс.руб.	743,64	2 627,31	767,43
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	939,67	660,00	939,67
	1 полугодие	Гкал	563,80	396,00	563,80
	2 полугодие	Гкал	375,87	264,00	375,87
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1943,89	5167,85	2003,78
	1 полугодие	руб/Гкал	1 920,85	1 978,46	1 978,46
	2 полугодие	руб/Гкал	1 978,46	9 951,94	2 041,75
	рост тарифа	%	103,00%	503,01%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00	119,98	35,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,70		
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	301,49	928,57	301,49
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	219,78	650,00	219,78
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,70	0,73

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Отреченское ЖКХ»**  
**муниципального образования Отреченского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области потребителям Отреченского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода**  
**регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Отреченское ЖКХ» муниципального образования Отреченского сельсовета Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1065469004600, ИНН 5415001040) (далее – МУП «Отреченское ЖКХ») потребителям Отреченского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **3 020,34 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 979,00 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента



эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 302,62 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 272,42 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 30,20 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 1 723,85 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2 615,30 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию по предложению организации в размере 4,36 руб./кВт\*ч, что не превышает фактические предельные уровни 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 согласно Прогнозу;

- на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

**4. Размер нормативной прибыли** составит 14,88 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Отреченское ЖКХ» потребителям Отреченского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 003,26 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 067,34 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Отреченское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения




Е.Ю. Толстихина



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП "Отреченское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 763,42	1 764,00	1 763,42
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	1 763,42	1764,00	1 763,42
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1 763,42	1764,00	1 763,42
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	274,75	275,00	274,75
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	15,6%	15,6%	15,6%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 488,67	1 489,00	1 488,67
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	945,40		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/з с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кг/т/Гкал	223,22		223,22
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	274,75		274,75
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	74,32	76,52	76,96
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	74,32	76,52	76,96
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	871,08	896,86	902,04
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	497,76	896,86	515,45
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	12 456,39	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	4,00	6,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	373,32		386,59
3.2.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00		10 738,55
3.2.2	численность	чел.	3,00		3,00
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.		122,20	
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.			
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			
9	<b>ИТОГО операционные расходы</b>	тыс.руб.	<b>945,40</b>	<b>1 095,58</b>	<b>979,00</b>
<b>Неподконтрольные расходы</b>					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. затраты	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.	<b>263,07</b>	<b>270,85</b>	<b>272,42</b>
	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.	<b>29,30</b>	<b>30,11</b>	<b>30,20</b>
20	<b>ИТОГО неподконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>292,37</b>	<b>300,96</b>	<b>302,62</b>
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	<b>1 379,52</b>	<b>2 160,20</b>	<b>1 412,15</b>
21.1	Уголь	тыс.руб.	1 379,52	2 160,20	1 412,15
21.1.1	объём топлива	т	539,96	771,50	539,96
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб./т	2 554,88	2 800,00	2 615,30
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	<b>255,25</b>	<b>269,29</b>	<b>269,10</b>
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	61,72	61,76	61,72
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,36	4,36
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	<b>43,11</b>	<b>44,40</b>	<b>42,60</b>
23.1	расход воды на технологические цели	тыс.м³	1,41	1,41	1,41
23.2	тариф на воду	руб./м³	30,56	31,49	30,20
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	30,20		30,20
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	31,10		30,20
24	<b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>	тыс.руб.	<b>1 677,89</b>	<b>2 473,89</b>	<b>1 723,85</b>
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	<b>14,43</b>		<b>14,88</b>
26	<b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>	тыс.руб.	<b>2 930,09</b>	<b>3 870,43</b>	<b>3 020,34</b>
	1 полугодие	тыс.руб.	1 737,21	1 789,71	1 789,31
	2 полугодие	тыс.руб.	1 192,87	2 080,72	1 231,03
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	<b>1 488,67</b>	<b>1 489,00</b>	<b>1 488,67</b>
	1 полугодие	Гкал	893,20	893,40	893,20
	2 полугодие	Гкал	595,47	595,60	595,47
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	<b>1968,26</b>	<b>2599,35</b>	<b>2028,89</b>
	1 полугодие	руб/Гкал	<b>1 944,93</b>	<b>2 003,26</b>	<b>2 003,26</b>
	2 полугодие	руб/Гкал	<b>2 003,26</b>	<b>3 493,48</b>	<b>2 067,34</b>
	рост тарифа	%	103,00%	174,39%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	квтч/Гкал	35,00	35,01	35,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,80	0,80	0,80
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	306,20	437,36	306,20
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	223,22	306,15	223,22
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,70	0,73

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Старокарачинское**  
**ЖКХ» муниципального образования Старокарачинского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области потребителям Старокарачинского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода**  
**регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Старокарачинское ЖКХ» муниципального образования Старокарачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1065469004633, ИНН 5415001064) (далее – МУП «Старокарачинское ЖКХ») потребителям Старокарачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **4 954,93 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 1 369,92 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента



эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 425,74 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 376,19 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 49,55 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 3 134,86 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2876,75 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию предусмотрена в размере 4,45 руб./кВт\*ч исходя из планового показателя 2018 года с учетом индекса роста цен на 2019 год согласно Прогнозу;

- на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

**4. Размер нормативной прибыли** составит 24,40 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Старокарачинское ЖКХ» потребителям Старокарачинского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 995,51 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 059,35 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Старокарачинское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП "Старокарачинское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 918,42	2 058,00	2 918,42
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал		200,00	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%		9,72%	
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2 918,42	1858,00	2 918,42
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2 918,42	1 858,00	2 918,42
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	466,75	310,00	466,75
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	16,0%	16,7%	16,0%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	2 451,67	1 548,00	2 451,67
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 322,91		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/э с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кгут/Гкал	226,10		226,10
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	466,75		466,75
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	119,99	450,00	124,25
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	119,99	450,00	124,25
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1 202,92	1 386,90	1 245,67
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	829,60	1 386,90	859,08
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	11 800,00	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	10,00	10,00	10,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	373,32		386,59
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00		10 738,55
3.2.2	численность	чел.	3,00		3,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		6,30	
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.		145,50	
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.			

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			
9	<b>ИТОГО операционные расходы</b>	тыс.руб.	<b>1 322,91</b>	<b>1 988,70</b>	<b>1 369,92</b>
<b>Неподконтрольные расходы</b>					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. затраты на	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.	<b>363,28</b>	418,84	<b>376,19</b>
	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.	<b>48,07</b>		<b>49,55</b>
20	<b>ИТОГО неподконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>411,35</b>	<b>418,84</b>	<b>425,74</b>
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	<b>2 552,39</b>	3 442,50	<b>2 603,89</b>
21.1	Уголь	тыс.руб.	2 552,39	3 442,50	2 603,89
21.1.1	объём топлива	т	905,15	1 275,00	905,15
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 819,86	2 700,00	2 876,75
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	<b>422,43</b>	721,99	<b>454,94</b>
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	102,14	170,00	102,14
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,25	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	<b>74,10</b>	54,84	<b>76,03</b>
23.1	расход воды на технологические цели	тыс.м³	2,92	2,10	2,92
23.2	тариф на воду	руб./м³	25,39	26,11	26,05
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	25,13		25,78
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	25,78		26,46
24	<b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>	тыс.руб.	<b>3 048,93</b>	<b>4 219,33</b>	<b>3 134,86</b>
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	<b>23,68</b>		<b>24,40</b>
26	<b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>	тыс.руб.	<b>4 806,86</b>	<b>6 626,87</b>	<b>4 954,93</b>
	1 полугодие	тыс.руб.	2 849,93	1 853,43	2 935,40
	2 полугодие	тыс.руб.	1 956,93	4 773,44	2 019,54
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	<b>2 451,67</b>	1 548,00	<b>2 451,67</b>
	1 полугодие	Гкал	1 471,00	928,80	1 471,00
	2 полугодие	Гкал	980,67	619,20	980,67
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	<b>1960,65</b>	4280,93	<b>2021,05</b>
	1 полугодие	руб/Гкал	<b>1 937,41</b>	1 995,51	<b>1 995,51</b>
	2 полугодие	руб/Гкал	<b>1 995,51</b>	7 709,05	<b>2 059,35</b>
	рост тарифа	%	103,00%	386,32%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00	91,50	35,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	1,00	1,13	1,00
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	310,15	686,22	310,15
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	226,10	500,94	226,10
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	0,73



**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным бюджетным образовательным учреждением**  
**Чановская средняя школа №2 Чановского района Новосибирской области потребителям**  
**р.п. Чаны Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в рамках**  
**долгосрочного периода регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным бюджетным образовательным учреждением Чановская средняя школа №2 Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1025406425208, ИНН 5415104447) (далее – МБОУ Чановская СШ №2) потребителям рабочего поселка Чаны Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **550,32 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 257,73 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

## 2. Величина **неподконтрольных расходов** составит 77,83 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 77,83 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- амортизационные отчисления в размере 29,00 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

## 3. Величина **расходов на энергетические ресурсы** составит 212,03 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что 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), в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2302,91 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию предусмотрена в размере 4,45 руб./кВт\*ч исходя из планового показателя 2018 года с учетом индекса роста цен на 2019 год согласно Прогнозу;

- на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

## 4. Размер **нормативной прибыли** составит 2,74 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МБОУ Чановская СШ № 2 потребителям р.п. Чаны Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 058,22 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 124,06 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*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)).*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МБОУ Чановская СШ № 2 на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина





**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение Чановская средняя школа №2 Чановского района Новосибирской области на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная *		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	274,00	120,00	274,00
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	274,00	120,00	274,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	274,00	120,00	274,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	10,00	1,00	10,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	3,6%	0,8%	3,6%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	264,00	119,00	264,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	248,88		х
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/э с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)		204,09		204,09
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	10,00		10,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.		90,0	
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.		90,0	
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	248,88	600,00	257,73
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	248,88	600,00	257,73
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 253,00	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	3,00	4,00	3,00
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.			



№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.			
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			
9	<b>ИТОГО операционные расходы</b>	тыс.руб.	<b>248,88</b>	<b>690,00</b>	<b>257,73</b>
<b>Неподконтрольные расходы</b>					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. 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.	<b>75,16</b>	<b>181,20</b>	<b>77,83</b>
	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.		29,00	
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	<b>ИТОГО неподконтрольные расходы</b>	тыс.руб.	<b>75,16</b>	<b>210,20</b>	<b>77,83</b>
<b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	<b>172,01</b>	<b>243,00</b>	<b>176,75</b>
21.1	Уголь	тыс.руб.	172,01	243,00	176,75
21.1.1	объём топлива	т	76,75	90,00	76,75
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 241,09	2 700,00	2 302,91
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	<b>29,43</b>	<b>29,70</b>	<b>29,43</b>
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	7,12	7,00	7,12
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,25	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	<b>5,75</b>	<b>0,60</b>	<b>5,85</b>
23.1	расход воды на технологические цели	тыс м³	0,16	0,01	0,16
23.2	тариф на воду	руб./м³	36,79	48,00	37,44
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	36,35		37,44
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	37,44		37,44
24	<b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>	тыс.руб.	<b>207,18</b>	<b>273,30</b>	<b>212,03</b>
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	<b>2,66</b>		<b>2,74</b>
26	<b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>	тыс.руб.	<b>533,88</b>	<b>1 173,50</b>	<b>550,32</b>
	1 полугодие	тыс.руб.	316,53	146,96	326,02
	2 полугодие	тыс.руб.	217,35	1 026,54	224,30
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	<b>264,00</b>	<b>119,00</b>	<b>264,00</b>
	1 полугодие	Гкал	158,40	71,40	158,40
	2 полугодие	Гкал	105,60	47,60	105,60
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	<b>2022,26</b>	<b>9861,34</b>	<b>2084,55</b>
	1 полугодие	руб/Гкал	1 998,29	2 058,22	2 058,22
	2 полугодие	руб/Гкал	2 058,22	21 566,04	2 124,06
	рост тарифа	%	103,00%	1047,80%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	квтч/Гкал	26,0	58,33	26,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,57	0,11	0,57
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	280,12	750,00	280,12
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	204,09	547,50	204,09
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	0,73

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием жилищно-**  
**коммунального хозяйства «Центральное» Чановского района Новосибирской области**  
**потребителям на территории Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в**  
**рамках долгосрочного периода регулирования 2017-2019 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием жилищно-коммунального хозяйства «Центральное» Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1165476075555, ИНН 5415102062) (далее – МУП ЖКХ «Центральное») потребителям Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2017 - 2019 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 486-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, предусмотрены на уровне показателей базового периода. Объем полезного отпуска тепловой энергии предусмотрен в размере 9 020,00 Гкал в связи с прекращением право хозяйственного ведения имуществом - модульной котельной МБОУ Тебисской СШ, на основании Постановления администрации Чановского района Новосибирской области от 30.08.2018 № 655-па.

На основании вышеуказанного документа об изменении состава имущества организации департаментом скорректирован размер активов на 2019 год в соответствии с формулой, предусмотренной в п. 38 Методических указаний № 760-э.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **19 690,81 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 9 778,61 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов составит 2 030,38 тыс.руб.**

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду исключена в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 1 833,47 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- амортизационные отчисления в размере 3342,60 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 196,91 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 7784,83 тыс.руб.**

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2580,47 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию по предложению организации в размере 4,30 руб./кВт\*ч, что не превышает фактические предельные уровни 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 согласно Прогнозу;

- на холодную воду исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) с разбивкой по полугодиям, установленных департаментом согласно Прогнозу.

**4. Размер нормативной прибыли составит 99,98 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.**

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП ЖКХ «Центральное» потребителям Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 161,43 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);
- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 230,57 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*



В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МУП ЖКХ «Центральное» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП ЖКХ "Центральное" на 2019 год при долгосрочном регулировании на 2017 - 2019 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2017 год план (базовый)	2018 год (скорректирован)	Предложение ТСО на 2019 год (без МБОУ Тебисская СПШ)	2019 год (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная			
Баланс тепловой энергии						
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	11 530,00	11 530,00	11 878,34	10 340,00
1.1	Расход теплоты на собственные нужды	Гкал			398,34	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%			3,4%	
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	11 530,00	11 530,00	11 480,00	10 340,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	11 530,00	11 530,00	11 280,00	10 340,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	1 345,00	1 345,00	2 260,00	1 345,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	0,12	11,7%	20,0%	11,7%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	10 185,00	10 185,00	9 020,00	8 995,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,90	103,40		101,40
	Уголь	%	102,60	101,80		104,30
	Мазут	%	100,50	103,20		101,90
	Электроэнергия	%	105,30	104,70		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	104,00	103,00		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,00	104,00		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	104,00	103,00		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	10 008,89	x		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1,00%		1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,01	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	178,57	178,57		178,57
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	-	1 345,00		1 345,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		103,7		104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)		-		-	0,11
9.1	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	14,35	14,35		12,80
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75		0,75
11	Коэффициент индексации			1,02663		0,95165
Расчёт необходимой валовой выручки						
№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	2017 год план (базовый)	2018 год (скорректирован)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 год (скорректирован)
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.	3 614,70	3 710,96	6 536,00	3 531,54
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	6 214,07	6 379,55	12 217,64	6 071,10
	в том числе:					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	5 040,00	5 174,22	7 213,17	4 924,04
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 000,00	10 266,30	11 863,76	10 266,30
3.1.2	численность	чел.	56,00	56,00	76,00	53,29
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.	1 174,07	1 205,34		1 147,06
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	16 306,53	16 740,77		16 740,77
3.2.2	численность	чел.	6,00	6,00		5,71
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.			681,12	
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.				
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	168,00	172,47	216,00	164,13
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	12,12	12,44		11,84
8.1	иные расходы	тыс.руб.	12,12	12,44		11,84
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	10 008,89	10 275,43	19 650,76	9 778,61
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на	тыс.руб.				
11	Арендная плата	тыс.руб.			137,52	
12	Лизинговый платёж	тыс.руб.				
13	Концессионная плата	тыс.руб.				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей,	тыс.руб.	95,00	95,00	1,35	
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или)	тыс.руб.	95,00	95,00		
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	1 876,65	1 926,62	3 689,73	1 833,47

	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	30,20	30,20	30,20
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб.				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб.			3342,60	
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.	213,73	216,30		196,91
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс руб.	2 185,38	2 237,92	7 171,20	2 030,38
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб.	7 766,82	7 669,53	10 623,60	6 535,82
21.1	Уголь	тыс руб.	7 766,82	7 669,53	10 623,60	6 535,82
21.1.1	объем топлива	т	2 824,30	2 824,30	3 421,97	2 532,80
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 750,00	2 715,55	3 104,52	2 580,47
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб.	1 160,45	1 192,10	1 584,21	1 111,55
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	288,25	288,25	368,42	258,50
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,03	4,14	4,30	4,30
23	Расходы на холодную воду	тыс руб.	146,42	148,10	141,77	137,46
23.1	расход воды на технологические цели	тыс м³	5,77	5,77	5,24	5,17
23.2	тариф на воду	руб./м³	25,40	25,69	27,05	26,59
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	25,40	25,40		26,13
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	25,40	26,13		27,28
24	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	9 073,68	9 009,72	12 349,58	7 784,83
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб.	105,27	106,53		96,98
26	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	21 373,22	21 629,60	39 171,53	19 690,81
	1 полугодие	тыс руб.	12 823,93	12 823,93	11 697,66	11 665,24
	2 полугодие	тыс руб.	8 549,29	8 805,67	27 473,87	8 025,58
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	10 185,00	10 185,00	9 020,00	8 995,00
	1 полугодие	Гкал	6 111,00	6 111,00	5 412,00	5 397,00
	2 полугодие	Гкал	4 074,00	4 074,00	3 608,00	3 598,00
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2 098,50	2 123,67	4 342,74	2 189,08
	1 полугодие	руб/Гкал	2 098,50	2 098,50	2 161,43	2 161,43
	2 полугодие	руб/Гкал	2 098,50	2 161,43	7 614,71	2 230,57
	рост тарифа	%	100,00%	103,00%	352,30%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,00	25,00	32,66	25,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,50	0,50	0,46	0,50
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	244,95	244,95	303,37	244,95
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгугт/Гкал	178,57	178,57	221,46	178,57
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	0,73	0,73



**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Красносельское**  
**ЖКХ» муниципального образования Красносельского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области потребителям Красносельского сельсовета Чановского района**  
**Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода**  
**регулирования 2018-2022 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Красносельское ЖКХ» муниципального образования Красносельского сельсовета Чановского района Новосибирской области (ОГРН 1065469004370, ИНН 5415000952) (далее – МУП «Красносельское ЖКХ») потребителям Красносельского сельсовета Чановского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годы установлены приказом департамента от 20.11.2017 № 487-ТЭ.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза (Новосибирская область), применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

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)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2019 год (%)	104,6	101,4	104,3	101,4	103,2	103,2	105,9

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

Размер активов принят департаментом на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **1 850,42 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов** составит 658,45 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, с применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента

эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 178,87 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована в размере 4,70 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 155,67 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 18,50 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 1 004,02 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 3519,87 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- расходы на электрическую энергию и холодную воду не включены в связи с отсутствием фактического расхода организацией и предложения на 2019 год.

**4. Размер нормативной прибыли** составит 9,09 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Красносельское ЖКХ» потребителям Красносельского сельсовета Чановского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 009,95 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 074,25 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

*НДС не предусмотрен в связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ.*

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МУП «Красносельское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации Чановского района Новосибирской области МУП "Красносельское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования на 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная		
Баланс тепловой энергии					
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 009,00	693,00	1 009,00
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	1 009,00	693,00	1 009,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1 009,00	693,00	1 009,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	100,00	100,00	100,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	9,9%	14,4%	9,9%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	909,00	593,00	909,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,40
	Уголь	%	101,8		104,30
	Мазут	%	103,2		101,90
	Электроэнергия	%	104,7		105,90
	Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,50
	Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)	%	103,0		103,20
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	635,85		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход условного топлива на отпуск т/с с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кгут/Гкал	206,09		206,09
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	100,00		100,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации		1,03700		1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	138,09	50,00	143,00
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	138,09	50,00	143,00
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	497,76	497,42	515,45
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	497,76	497,42	515,45
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 362,92	10 738,55
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.		67,43	
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.		12,00	
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	635,85	626,85	658,45
Неподконтрольные расходы					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии	тыс.руб.			
11	Арендная плата	тыс.руб.			



№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 План (скорректирован)
12	Лизинговый платёж				
13	Концессионная плата	тыс.руб.			
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.		5,17	4,70
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.		5,17	4,70
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	150,32	150,22	155,67
	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.	17,95	35,00	18,50
20	ИТОГО неподконтрольные расходы	тыс.руб.	168,27	190,39	178,87
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	809,02	770,00	1 004,02
21.1	Уголь	тыс.руб.	809,02	770,00	1 004,02
21.1.1	объем топлива	т	285,24	220,00	285,24
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 836,27	3 500,00	3 519,87
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	146,05		
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	35,32		
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14		
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	27,09		
23.1	расход воды на технологические цели	тыс м³	1,01		
23.2	тариф на воду	руб./м³	26,85		
24	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	982,16	770,00	1 004,02
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	8,84		9,09
26	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	1 795,13	1 587,24	1 850,42
	1 полугодие	тыс.руб.	1 064,31	715,14	1 096,23
	2 полугодие	тыс.руб.	730,82	872,10	754,20
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	909,00	593,00	909,00
	1 полугодие	Гкал	545,40	355,80	545,40
	2 полугодие	Гкал	363,60	237,20	363,60
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1974,84	2676,63	2035,67
	1 полугодие	руб/Гкал	1 951,43	2 009,95	2 009,95
	2 полугодие	руб/Гкал	2 009,95	3 676,65	2 074,25
	рост тарифа	%	103,00%	182,92%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00		
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	1,00		
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	282,70	317,46	282,70
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	206,09	222,22	206,09
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,70	0,73