

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию, поставляемую Метелевским муниципальным унитарным предприятием по
оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области
потребителям Метелевского сельсовета Купинского 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 Метелевским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474021525, ИНН 5429107695) (далее – МУП ЖКХ Метелевское) потребителям Метелевского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **4 033,15 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 1 327,77 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 348,55 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 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 5,60 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 302,61 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 40,33 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина **расходов на энергетические ресурсы** составит 2 336,96 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 2 971,79 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 19,86 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 МУП ЖКХ Метелевское потребителям Метелевского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 070,82 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 137,07 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 ЖКХ Метелевское на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию
теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области
Метелевское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-
коммунальных услуг на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018 -
2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 250,00	2 250,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	39,00	39,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	1,73%	1,73%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2211,00	2 211,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2211,00	2 211,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	288,00	288,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	13,03%	13,03%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 923,00	1 923,00
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.	1282,20	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 на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	213,54	213,54
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	288,00	288,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,404	0,404
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,99	0,99
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	166,56	172,48
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	166,56	172,48
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	967,64	1 002,03
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	653,31	676,53
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 738,55

3.1.2	численность	чел.	7,00	7,00
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.	314,33	325,50
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	13 097,18	13 562,65
3.2.2	численность	чел.	2,00	2,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	28,00	29,00
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	28,00	29,00
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	20,00	20,71
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	100,00	103,55
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1 282,20	1 327,77
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	10,00	5,60
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.	10,00	5,60
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	292,23	302,61
	процент отчислений на социальные нужды	%	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.	39,13	40,33
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	341,35	348,55
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	1 917,34	1 958,63
21.1	Уголь	тыс.руб.	1 917,34	1 958,63
21.1.1	объём топлива	т	659,07	659,07
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 909,14	2 971,79
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	325,75	350,82
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	78,77	78,77
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	26,70	27,52
23.1	расход воды на технологические цели	м³	1 379,92	1 379,92
23.2	тариф на воду	руб./м³	19,35	19,94
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	19,12	19,69
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	19,69	20,32
24	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	2 269,79	2 336,96
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	19,27	19,86
26	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	3 912,61	4 033,15
	1 полугодие	тыс.руб.	2 319,74	2 389,31
	2 полугодие	тыс.руб.	1 592,87	1 643,83
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 923,00	1 923,00
	1 полугодие	Гкал	1 153,80	1 153,80
	2 полугодие	Гкал	769,20	769,20
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2 034,64	2 097,32
	1 полугодие	руб/Гкал	2 010,52	2 070,82
	2 полугодие	руб/Гкал	2 070,82	2 137,07
	рост тарифа	%	103,00%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,0	35,0
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,61	0,61
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	292,92	292,92
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	213,54	213,54
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Новосельским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области потребителям Новосельского сельсовета Купинского 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 Новосельским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474023318, ИНН 5429107751) (далее – МУП ЖКХ Новосельское) потребителям Новосельского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **4 087,41 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 1 428,04 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 440,30 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 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 5,66 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 393,77 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % 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 % от ФОТ;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 40,87 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина **расходов на энергетические ресурсы** составит 2 198,95 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 2764,37 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 20,13 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 МУП ЖКХ Новосельское потребителям Новосельского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 068,23 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 134,39 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 ЖКХ Новосельское 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 Купинского района Новосибирской области
Новосельское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-
коммунальных услуг на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования
2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 249,00	2 249,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	39,69	39,69
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	1,76%	1,76%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2209,31	2209,31
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2209,31	2209,31
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	257,99	257,99
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,68%	11,68%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 951,32	1 951,32
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.	1379,03	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 на производство единицы тепловой энергии	кгут/Гкал	226,08	226,08
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	257,99	257,99
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,684	0,684
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	1,2	1,20
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	89,92	93,11
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	89,92	93,11
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1 259,11	1 303,86
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	797,20	825,53
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	11 072,25	11 465,76
3.1.2	численность	чел.	8,00	8,00
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
3.3	Оплата труда цехового персонала	тыс.руб.	124,44	128,86
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 738,55
3.3.2	численность	чел.	1,00	1,00
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	171,55	177,65
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	14 295,75	14 803,82
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.		
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.	30,00	31,07
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.		
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1 379,03	1 428,04
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	20,00	5,66
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.	20,00	5,66
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	380,25	393,77
	процент отчислений на социальные нужды	%	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.		
	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	39,65	40,87
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	439,90	440,30
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	1 874,60	1 928,06
21.1	Уголь	тыс.руб.	1 874,60	1 928,06
21.1.1	объём топлива	т	697,47	697,47
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 687,72	2 764,37
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	236,67	254,88
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	57,23	57,23
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	15,55	16,01
23.1	расход воды на технологические цели	м³	957,69	957,69
23.2	тариф на воду	руб./м³	16,23	16,72
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	16,04	16,52
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	16,52	17,02
24	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	2 126,81	2 198,95
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	19,53	20,13
26	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	3 965,27	4 087,41
	1 полугодие	тыс.руб.	2 350,96	2 421,47
	2 полугодие	тыс.руб.	1 614,31	1 665,95
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 951,32	1 951,32
	1 полугодие	Гкал	1 170,79	1 170,79
	2 полугодие	Гкал	780,53	780,53
28	Тарифы на тепловую энергию	руб./Гкал	2 032,10	2 094,69
	1 полугодие	руб./Гкал	2 008,01	2 068,23
	2 полугодие	руб./Гкал	2 068,23	2 134,39
	рост тарифа	%	103,00%	103,20%
Справочно:				
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,44	25,44
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,43	0,43
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	310,12	310,12
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	226,08	226,08
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73

Доклад

по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Новоключевским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области потребителям Новоключевского сельсовета Купинского 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 Новоключевским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474022526, ИНН 5429107720) (далее – МУП ЖКУ Новоключевское) потребителям Новоключевского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **2 336,44 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 923,32 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 216,02 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей в размере 5,00 тыс.руб. исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 192,65 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % 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 % от ФОТ;

- расходы на уплату налога при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрены департаментом в размере 23,36 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 1185,59 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 3106,08 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 11,51 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 МУП ЖКУ Новоключевское потребителям Новоключевского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 047,08 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 112,57 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 ЖКУ Новоключевское на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию
теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области
Новоключевское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-
коммунальных услуг на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования
2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 155,10	1 155,10
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	1155,10	1155,10
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1155,10	1155,10
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	28,17	28,17
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,4%	2,44%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 126,93	1 126,93
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.	891,63	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 топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	212,45	212,45
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	28,17	28,17
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,244	0,244
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,52	0,52
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	108,30	112,15
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	108,30	112,15
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	616,04	637,93
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	373,32	386,59
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 738,55

3.1.2	численность	чел.	4,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	93,33	96,65
3.2.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 738,55
3.2.2	численность	чел.	1,00	1,00
3.3	Оплата труда АУП	тыс.руб.	149,39	154,69
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	12 448,80	12 891,23
3.3.2	численность	чел.	1,00	1,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	15,00	15,53
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	15,00	15,53
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	10,00	10,36
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	142,30	147,36
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	891,63	923,32
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	5,00	
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.	5,00	
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	186,04	192,65
	процент отчислений на социальные нужды	%	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	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		
20	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	22,38	23,36
21	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	213,43	216,02
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
22	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	991,94	1 045,59
22.1	Уголь	тыс.руб.	991,94	1 045,59
22.1.1	объём топлива	т	336,63	336,63
22.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 946,72	3 106,08
23	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	119,45	128,64
23.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	28,88	28,88
23.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,45
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	11,02	11,36
24.1	расход воды на технологические цели	м³	539,54	539,54
24.2	тариф на воду	руб./м³	20,42	21,05
24.2.1	1 полугодие	руб./м³	20,18	20,79
24.2.2	2 полугодие	руб./м³	20,79	21,45
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	1 122,41	1 185,59
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	11,03	11,51
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	2 238,50	2 336,44
	1 полугодие	тыс.руб.	1 315,73	1 384,15
	2 полугодие	тыс.руб.	922,77	952,29
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 126,93	1 126,93
	1 полугодие	Гкал	676,16	676,16
	2 полугодие	Гкал	450,77	450,77
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1 986,37	2 073,28
	1 полугодие	руб/Гкал	1 945,89	2 047,08
	2 полугодие	руб/Гкал	2 047,08	2 112,57
	рост тарифа	%	105,20%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,00	25,00
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,47	0,47
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	291,43	291,43
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	212,45	212,45
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Новониколаевским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области потребителям Новониколаевского сельсовета Купинского 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 Новониколаевским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1075474000392, ИНН 5429108434) (далее – Новониколаевское МУП ЖКХ) потребителям Новониколаевского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **2 037,59 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 809,16 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 245,99 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей в размере 6,05 тыс.руб. по предложению организации на 2019 год исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 225,62 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 169,10 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 20,38 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 972,40 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 2665,58 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 10,07 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 Новониколаевским МУП ЖКХ потребителям Новониколаевского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 163,27 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);
- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 232,47 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 Новониколаевского МУП 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 Купинского района Новосибирской области Новониколаевское
муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-коммунальных услуг на 2019 год
в рамках долгосрочного периода регулирования 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	1 068,70	1 068,70	1 068,70
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	23,20	23,20	23,20
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,17%	2,17%	2,17%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	1045,50	1045,50	1045,50
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1045,50	1045,50	1045,50
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	115,50	115,50	115,50
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,05%	11,05%	11,05%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	930,00	930,00	930,00
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.	781,39		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 топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	217,30	227,52	217,30
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	115,50	115,50	115,50
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,867		0,867
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70		104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)				
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,55	0,69	0,55
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
11	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.	42,72	23,00	44,23
1.2	ГСМ	тыс.руб.		6,00	
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	42,72	17,00	44,23
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	721,43	1 005,70	747,07

	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	721,43	767,30	747,07
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	11 272,39	11 989,06	11 673,01
3.1.2.	численность	чел.	8,00	8,00	8,00
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.		238,40	
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		6 622,22	
3.4.2	численность	чел.		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.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	17,24	18,00	17,85
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.		23,00	
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	781,39	1 069,70	809,16
Неподконтрольные расходы					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.		6,05	
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.		6,00	
14.4	налог на землю	тыс.руб.		0,05	
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	217,87	324,84	225,62
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	32,30	30,20
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.		169,10	
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
19	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.			
20	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	19,52	25,00	20,38
21	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	237,39	524,99	245,99
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
22	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	805,12	805,12	849,14
22.1	Уголь	тыс.руб.	805,12	805,12	849,14
22.1.1	объём топлива	т	318,56	318,56	318,56
22.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 527,39	2 527,39	2 665,58
23	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	107,04	176,30	111,29
23.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	25,88	41,00	25,88
23.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,30	4,30
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	11,62	11,93	11,97
24.1	расход воды на технологические цели	м³	556,74	556,74	556,74
24.2	тариф на воду	руб./м³	20,87	21,43	21,49
24.2.1	1 полугодие	руб./м³	20,62		21,24
24.2.2	2 полугодие	руб./м³	21,24		21,87
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	923,78	993,35	972,40
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	9,62		10,04
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	1 952,17	2 588,04	2 037,59
	1 полугодие	тыс.руб.	1 147,44	1 207,10	1 207,10
	2 полугодие	тыс.руб.	804,74	1 380,94	830,48
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	930,00	930,00	930,00
	1 полугодие	Гкал	558,00	558,00	558,00
	2 полугодие	Гкал	372,00	372,00	372,00
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2 099,11	2 782,84	2 190,95
	1 полугодие	руб/Гкал	2 056,34	2 163,27	2 163,27
	2 полугодие	руб/Гкал	2 163,27	3 712,19	2 232,47
	рост тарифа	%	105,20%	171,60%	103,20%
Справочно:					
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	24,22	38,36	24,22
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,52	0,52	0,52
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгит/Гкал	298,08	298,08	298,08
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	217,30	217,60	217,30
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	0,73

Доклад

по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Рождественским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг основанное на праве хозяйственного ведения Купинского района Новосибирской области потребителям Рождественского сельсовета Купинского 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 Рождественским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг основанное на праве хозяйственного ведения Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474029313, ИНН 5429107896) (далее – Рождественское МУП ЖКУ) потребителям Рождественского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **1 582,78 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 543,23 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 164,33 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 148,50 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 15,83 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 867,43 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 2537,15 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 7,80 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 Рождественским МУП ЖКУ потребителям Рождественского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 929,92 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 991,66 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 Рождественского МУП ЖКУ 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 Купинского района Новосибирской области
Рождественское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-
коммунальных услуг на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018 -
2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
	Система налогообложения		Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	923,77	923,77
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	19,00	19,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,06%	2,06%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	904,77	904,77
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	904,77	904,77
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	95,00	95,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	10,50%	10,50%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	809,77	809,77
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.	524,59	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 на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	226,07	226,07
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	95,00	95,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,691	0,691
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,40	0,40
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	34,74	35,98
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	34,74	35,98
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		

3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	474,84	491,72
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	331,84	343,63
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 370,00	10 738,55
3.1.2	численность	чел.	4,00	4,00
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.	143,00	148,09
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	11 917,00	12 340,53
3.2.2	численность	чел.	1,00	1,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.		
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	15,00	15,53
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.		
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	524,59	543,23
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс.руб.		
11	Арендная плата	тыс.руб.		
12	Лизинговый платёж			
13	Концессионная плата	тыс.руб.		
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.		
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	143,40	148,50
	процент отчислений на социальные нужды	%	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	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		
20	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	15,35	15,83
21	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	158,76	164,33
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
22	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	713,67	726,82
22.1	Уголь	тыс.руб.	713,67	726,82
22.1.1	объём топлива	т	286,47	286,47
22.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 491,25	2 537,15
23	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	119,20	128,37
23.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	28,82	28,82
23.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,1357	4,45
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	11,71	12,25
24.1	расход воды на технологические цели	м³	511,94	511,94
24.2	тариф на воду	руб./м³	22,88	23,92
24.2.1	1 полугодие	руб./м³	22,39	23,62
24.2.2	2 полугодие	руб./м³	23,62	24,37
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	844,58	867,43
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	7,56	7,80
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	1 535,48	1 582,78
	1 полугодие	тыс.руб.	910,37	937,67
	2 полугодие	тыс.руб.	625,11	645,11
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	809,77	809,77
	1 полугодие	Гкал	485,86	485,86
	2 полугодие	Гкал	323,91	323,91
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1 896,21	1 954,62
	1 полугодие	руб/Гкал	1 873,73	1 929,92
	2 полугодие	руб/Гкал	1 929,92	1 991,66
	рост тарифа	%	103,00%	103,20%
Справочно:				
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	квтч/Гкал	31,20	31,20
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,55	0,55
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгит/Гкал	310,11	310,11
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	226,07	226,07
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Сибирским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области потребителям Сибирского сельсовета Купинского 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 Сибирским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474029380, ИНН 5429107906) (далее – «МУП ЖКХ Сибирское») потребителям Сибирского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **2 101,60 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 886,09 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 220,99 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 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 2,22 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 197,75 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»;

- налога при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 21,02 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 984,17 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 2 836,86 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 10,35 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 «МУП ЖКХ Сибирское» потребителям Сибирского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 075,05 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 141,43 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 Сибирское» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию
теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области
Сибирское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-
коммунальных услуг на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018 -
2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 025,00	1 025,00
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	1025,00	1025,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1025,00	1025,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	25,00	25,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,44%	2,44%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 000,00	1 000,00
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.	855,68	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 на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	203,58	203,58
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	25,00	25,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,565	0,565
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,86	0,86
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	135,34	140,15
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	135,34	140,15
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	632,34	654,82
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	438,94	454,54

3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	12 192,66	12 625,98
3.1.2	численность	чел.	4,00	4,00
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	193,41	200,28
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	16 117,20	16 690,01
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.		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	18,00	18,64
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	18,00	18,64
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	20,00	20,71
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	50,00	51,78
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	855,68	886,09
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	2,70	2,22
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.	2,70	2,22
14.2	прочие налоги	тыс.руб.		
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	190,97	197,75
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	30,20
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.		
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.		
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.		
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	20,14	21,02
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	213,80	220,99
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	773,71	812,03
21.1	Уголь	тыс.руб.	773,71	812,03
21.1.1	объём топлива	т	286,24	286,24
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 703,01	2 836,86
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	148,29	159,70
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	35,86	35,86
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,45
23	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	12,11	12,44
23.1	расход воды на технологические цели	м³	534,47	534,47
23.2	тариф на воду	руб./м³	22,66	23,28
23.2.1	1 полугодие	руб./м³	22,39	23,06
23.2.2	2 полугодие	руб./м³	23,06	23,61
24	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	934,11	984,17
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	9,92	10,35
26	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	2 013,51	2 101,60
	1 полугодие	тыс.руб.	1 183,49	1 245,03
	2 полугодие	тыс.руб.	830,02	856,57
27	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 000,00	1 000,00
	1 полугодие	Гкал	600,00	600,00
	2 полугодие	Гкал	400,00	400,00
28	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2 013,51	2 101,60
	1 полугодие	руб/Гкал	1 972,48	2 075,05
	2 полугодие	руб/Гкал	2 075,05	2 141,43
	рост тарифа	%	105,20%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	34,98	34,98
Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,52	0,52
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	279,26	279,26
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	203,58	203,58
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию, поставляемую Стеклянским муниципальным унитарным предприятием по
оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Стеклянского сельсовета
Купинского 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 Стеклянским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1075474000315, ИНН 5429108410) (далее – Стеклянское МУП ЖКХ) потребителям Стеклянского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **2 619,10 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 1 083,56 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 302,28 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э.

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована в размере 3,10 тыс.руб. на уровне базового периода 2018 года, что ниже предложения организации ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- прочие налоги в размере 270,00 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 272,99 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. Налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 26,19 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 1 220,36 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 2800,81 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 12,90 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 Стекланским МУП ЖКХ потребителям Стекланского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 329,04 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 403,55 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 Стекланского МУП ЖКХ на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию
теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области Стеклянное
муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-коммунальных услуг на 2019
год в рамках долгосрочного периода регулирования 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	1 230,33	1 439,00	1 230,33
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	1230,33	1439,00	1230,33
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1230,33	1439,00	1230,33
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	120,00	132,00	120,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	9,75%	9,17%	9,75%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 110,33	1 307,00	1 110,33
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.	1046,37		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 топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	226,10	248,70	226,10
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	120,00	132,00	120,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	1,20		1,200
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70		104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)				
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности				
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	1,90		1,90
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
11	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.	113,24	140,10	117,27
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	113,24	140,10	117,27
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	872,91	1 099,13	903,93
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	390,74	563,53	404,63
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 853,85	10 063,04	11 239,60
3.1.2	численность	чел.	4,00	7,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	95,89	133,44	99,30

3.2.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 654,32	11 120,00	11 032,97
3.2.2	численность	чел.	0,75	0,75	0,75
3.3	Оплата труда цехового персонала	тыс.руб.	62,69	88,96	64,92
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10 448,42	7 413,33	10 819,76
3.3.2	численность	чел.	0,50	0,50	0,50
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	323,59	313,20	335,09
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	13 483,00	13 050,00	13 962,19
3.4.2	численность	чел.	2,00	2,00	2,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.			
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.			
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	14,00		14,50
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	46,22		47,87
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1 046,37	1 239,23	1 083,56
Неподконтрольные расходы					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	3,10	273,40	3,10
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.	3,10	3,40	3,10
14.2	прочие налоги	тыс.руб.		270,00	
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	263,62	331,94	272,99
	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	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.			
20	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	25,09	31,80	26,19
21	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	291,81	637,14	302,28
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
22	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	1 017,47	935,25	1 068,76
22.1	Уголь	тыс.руб.	1 017,47	935,25	1 068,76
22.1.1	объём топлива	т	381,59	350,00	381,59
22.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб./т	2 666,40	2 672,15	2 800,81
23	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	129,16	164,34	139,10
23.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	31,23	36,52	31,23
23.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,50	4,45
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	12,14	21,68	12,50
24.1	расход воды на технологические цели	м³	624,57	1 074,26	624,57
24.2	тариф на воду	руб./м³	19,44	20,18	20,01
24.2.1	1 полугодие	руб./м³	19,21	19,79	19,79
24.2.2	2 полугодие	руб./м³	19,79	20,58	20,35
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	1 158,77	1 121,27	1 220,36
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	12,36	15,45	12,90
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	2 509,32	3 013,09	2 619,10
	1 полугодие	тыс.руб.	1 474,91	1 826,43	1 551,61
	2 полугодие	тыс.руб.	1 034,40	1 186,66	1 067,49
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 110,33	1 307,00	1 110,33
	1 полугодие	Гкал	666,20	784,20	666,20
	2 полугодие	Гкал	444,13	522,80	444,13
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2 259,97	2 305,35	2 358,84
	1 полугодие	руб/Гкал	2 213,92	2 329,04	2 329,04
	2 полугодие	руб/Гкал	2 329,04	2 269,81	2 403,55
	рост тарифа	%	105,20%	97,46%	103,20%
Справочно:					
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,38	25,38	25,38
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,51	0,75	0,51
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	310,15	243,22	310,15
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	226,10	177,55	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 Чаинским муниципальным унитарным предприятием по
оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области
потребителям Чаинского сельсовета Купинского 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 Чаинским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474028378, ИНН 5429107840) (далее – Чаинское МУП ЖКУ) потребителям Чаинского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **2 353,51 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 787,64 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 215,95 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 192,41 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 23,54 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 1 338,33 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 2853,11 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 11,59 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 Чаинским МУП ЖКУ потребителям Чаинского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 034,83 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 099,92 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» отсутствует.

Плановые показатели Чаинского МУП ЖКУ 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 Купинского района Новосибирской области Чаинское
муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-коммунальных услуг
на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 299,00	1 299,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	14,00	14,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	1,08%	1,08%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	1285,00	1 285,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1285,00	1 285,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	143,00	143,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,13%	11,13%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 142,00	1 142,00
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.	760,61	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 на производство единицы тепловой энергии	кгут/Гкал	226,14	226,14
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	143,00	143,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	1,92	1,920
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,95	0,95
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	80,35	83,20
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	80,35	83,20
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		

3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	615,26	637,12
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	379,0	392,48
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10528,00	10 902,17
3.1.2	численность	чел.	4,0	4,00
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.	236,3	244,65
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	13125,00	13 591,46
3.2.2	численность	чел.	1,5	1,50
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.		
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	15,00	15,53
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	50,0	51,78
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	760,61	787,64
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	185,81	192,41
	процент отчислений на социальные нужды	%	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	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		
20	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	22,55	23,54
21	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	208,36	215,95
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
22	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	1 099,02	1 149,68
22.1	Уголь	тыс.руб.	1 099,02	1 149,68
22.1.1	объём топлива	т	402,96	402,96
22.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 727,38	2 853,11
23	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	161,85	174,30
23.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	39,13	39,13
23.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,45
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	13,93	14,35
24.1	расход воды на технологические цели	м³	649,50	649,50
24.2	тариф на воду	руб/м³	21,45	22,10
24.2.1	1 полугодие	руб/м³	21,19	21,83
24.2.2	2 полугодие	руб/м³	21,83	22,50
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	1 274,79	1 338,33
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	11,11	11,59
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	2 254,86	2 353,51
	1 полугодие	тыс.руб.	1 325,35	1 394,27
	2 полугодие	тыс.руб.	929,51	959,24
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 142,00	1 142,00
	1 полугодие	Гкал	685,20	685,20
	2 полугодие	Гкал	456,80	456,80
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1 974,48	2 060,86
	1 полугодие	руб/Гкал	1 934,25	2 034,83
	2 полугодие	руб/Гкал	2 034,83	2 099,92
	рост тарифа	%	105,20%	103,20%
Справочно:				
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	30,13	30,13
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,50	0,50
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	310,21	310,21
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	226,14	226,14
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию, поставляемую Яркульским муниципальным унитарным предприятием по
оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Яркульского сельсовета
Купинского 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 Яркульским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1055474021140, ИНН 5429107670) (далее – МУП ЖКУ Яркульское) потребителям Яркульского сельсовета Купинского 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 28.11.2017 № 586-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 **1 366,53 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 588,71 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 140,98 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 127,31 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 13,67 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 630,12 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 2821,40 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 4,58 руб./кВт*ч исходя из фактической цены за 2017 год с учетом индексации на 2018 и 2019 годы 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 6,73 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 ЖКУ Яркульское потребителям Яркульского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 394,95 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 471,56 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 ЖКУ Яркульское 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 Купинского района Новосибирской области
Яркульское муниципальное унитарное предприятие по оказанию жилищно-
коммунальных услуг на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования
2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Система налогообложения			Упрощенная	
Баланс тепловой энергии				
1	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	649,65	649,65
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	15,85	15,85
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,44%	2,44%
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	633,80	633,80
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	633,80	633,80
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	70,42	70,42
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,11%	11,11%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	563,38	563,38
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов				
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4	101,40
	Уголь	%	101,8	104,30
	Мазут	%	103,2	101,90
	Электрос энергия	%	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.	568,50	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 на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	217,35	217,35
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	70,42	70,42
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	1,113	1,113
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,70	104,60
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			
9.1	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,51	0,51
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75
11	Коэффициент индексации		1,03700	1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2018 год План (базовый)	2019 План (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	85,40	88,44
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	85,40	88,44
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	407,10	421,57
	в том числе:			

3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	407,1	421,57
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	11308,27	11 710,17
3.1.2	численность	чел.	4,0	4,00
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.		
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		
3.2.2	численность	чел.		
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.	30,0	31,07
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	30,0	31,07
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	16,0	16,57
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	30,0	31,07
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	30,0	31,07
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	568,50	588,71
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	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.	122,94	127,31
	процент отчислений на социальные нужды	%	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	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		
20	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	13,09	13,67
21	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	136,04	140,98
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
22	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	522,07	546,48
22.1	Уголь	тыс.руб.	522,07	546,48
22.1.1	объём топлива	т	193,69	193,69
22.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2 695,36	2 821,40
23	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	67,10	74,26
23.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	16,23	16,23
23.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14	4,58
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	9,09	9,37
24.1	расход воды на технологические цели	м³	324,56	324,56
24.2	тариф на воду	руб./м³	28,02	28,89
24.2.1	1 полугодие	руб./м³	27,69	28,52
24.2.2	2 полугодие	руб./м³	28,52	29,43
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	598,27	630,12
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	6,45	6,73
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	1 309,25	1 366,53
	1 полугодие	тыс.руб.	769,54	809,56
	2 полугодие	тыс.руб.	539,71	556,97
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	563,38	563,38
	1 полугодие	Гкал	338,03	338,03
	2 полугодие	Гкал	225,35	225,35
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2 323,92	2 425,60
	1 полугодие	руб/Гкал	2 276,57	2 394,95
	2 полугодие	руб/Гкал	2 394,95	2 471,56
	рост тарифа	%	105,20%	103,20%

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,0	25,0
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,50	0,50
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	298,15	298,15
Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	217,35	217,35
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73