

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Вагоноремонтная компания «Купино» потребителям города Купино Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2017-2019 годов**

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Вагоноремонтная компания «Купино» (ОГРН 1089847261613, ИНН 7813418809) (далее – ООО «ВРК «Купино») потребителям города Купино Купинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2017 - 2019 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2017-2019 годы установлены приказом департамента от 19.12.2016 № 471-ТЭ. Тарифы на тепловую энергию на 2018 для ООО «ВРК «Купино» скорректированы и установлены приказом департамента от 28.11.2017 № 585-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 **10 260,59 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов** составит 2 058,07 тыс.руб.

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

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

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 2 054,55 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 73,57 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- расходы на обязательное страхование сформированы в размере 153,37 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- прочие налоги в размере 855,83 тыс.руб. исключены в связи с недостаточностью обоснований;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 656,15 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 4,1 % в соответствии с Федеральным законом от 14.12.2015 № 362-ФЗ и приказом Министерства труда и социальной защиты РФ от 25.12.12 № 625н «Об утверждении Классификации видов экономической деятельности по классам профессионального риска» согласно 8 классу профессионального риска по коду ОКВЭД 45.21.4.

- амортизационные отчисления приняты на уровне планового показателя 2018 года.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 6 096,92 тыс.руб.

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

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2 208,15 руб./т в соответствии с экспертной оценкой департамента, с учётом фактической цены за 2017 год и индекса цен согласно Прогнозу;

- цена на электрическую энергию по предложению организации в размере 3,61 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 51,05 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

В соответствии с требованиями пункта 48(2) Основ ценообразования № 1075 департаментом из состава НВВ исключена **расчетная предпринимательская прибыль** регулируемой организации.

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

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую ООО «ВРК «Купино» потребителям города Купино Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 054,33руб./Гкал** (без НДС);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 088,06 руб./Гкал** (без НДС).

для населения

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 265,20 руб./Гкал** (с НДС);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 305,67 руб./Гкал** (с НДС).

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

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

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

Консультант отдела  
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.Ю. Толстихина



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области ООО «ВРК «Купино» для потребителей г. Купино на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования на 2017 - 2019 годов**

| № п/п   | Наименование расходов   | Ед.изм.   | 2017 План | 2018 План<br>(Скорректирован) | Предложение<br>ТСО на 2019 год | 2019 План<br>(Скорректирован) |
|---|---|-----------|-----------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |           | Общая     |                               |                                |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |           |           |                               |                                |                               |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал      | 10 218,90 | 10 218,90                     | 13 413,71                      | 10 218,90                     |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал      | 250,00    | 250,00                        | 201,36                         | 250,00                        |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %         | 2,4%      | 2,4%                          | 1,5%                           | 2,45%                         |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии                                    | Гкал      | 9 968,90  | 9 968,90                      | 13 212,35                      | 9968,90                       |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал      |           |                               |                                |                               |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал      | 9 968,90  | 9 968,90                      | 13 212,35                      | 9968,90                       |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 360,00    | 360,00                        | 143,67                         | 360,00                        |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 3,6%      | 3,6%                          | 1,09%                          | 3,61%                         |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 9 608,90  | 9 608,90                      | 13 068,68                      | 9 608,90                      |
| Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов   |   |           |           |                               |                                |                               |
|   | Природный газ (с 1 июля)  | %         | 103,9     | 103,4                         |                                | 101,40                        |
|   | Уголь   | %         | 102,6     | 101,8                         |                                | 104,30                        |
|   | Мазут   | %         | 100,5     | 103,2                         |                                | 101,90                        |
|   | Электроэнергия  | %         | 105,3     | 104,7                         |                                | 105,90                        |
|   | Тепловая энергия (с 1 июля) (Новосибирская область)   | %         | 104       | 103                           |                                | 103,20                        |
|   | Железнодорожные перевозки   | %         | 104       | 104                           |                                | 103,50                        |
|   | Водоснабжение, водоотведение (Новосибирская область)  | %         | 104       | 103                           |                                | 103,20                        |
| Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)                              |   |           |           |                               |                                |                               |
| 4   | Базовый уровень операционных расходов   | тыс.руб.  | 1 935,89  |                               |                                | x                             |
| 5   | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)   |           | 1%        | 1,00%                         |                                | 1%                            |
| 6   | Нормативный уровень прибыли   | %         | 0,50%     | 0,50%                         |                                | 0,50%                         |
| 7   | Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:  |           |           |                               |                                |                               |
| 7.1   | удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии  | кг/т/Гкал | 179,19    | 179,19                        | 79,62                          | 179,19                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                   | Гкал      | 360,00    | 360,00                        | 143,67                         | 360,00                        |
| Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования) |   |           |           |                               |                                |                               |
| 8   | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)  | %         | 104,7     | 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    | 8,78      | 8,78                          | 8,84                           | 8,78                          |
| 10  | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)  |           |           | 0,75                          |                                | 0,75                          |
| 11  | Коэффициент индексации  |           | 1,03653   | 1,02663                       |                                | 1,03554                       |
| Расчёт необходимой валовой выручки  |   |           |           |                               |                                |                               |
| № п/п   | Наименование расходов   | Ед.изм.   | 2017 План | 2018<br>Скорректирован        | Предложение<br>ТСО на 2019 год | 2019 План<br>(Скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |           |           |                               |                                |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.  | 22,15     | 22,74                         | 152,90                         | 23,55                         |
| 1.1   | Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки   | тыс.руб.  | -         |                               | 152,90                         |                               |
| 1.2   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.  | 22,15     | 22,74                         |                                | 23,55                         |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.  |           |                               |                                |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.  | 1 809,96  | 1 858,16                      | 4 281,00                       | 1 924,20                      |
|   | в том числе:  |           |           |                               |                                |                               |
| 3.1   | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.  | 1 593,07  | 1 635,50                      | 3 270,00                       | 1 693,62                      |
| 3.1.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 18 965,17 | 19 470,21                     | 24 772,73                      | 20 162,18                     |
| 3.1.2   | численность   | чел.      | 7,00      | 7,00                          | 11,00                          | 7,00                          |
| 3.2   | Оплата труда ремонтного персонала   | тыс.руб.  | 216,88    | 222,66                        | 499,00                         | 230,57                        |
| 3.2.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 18 073,63 | 18 554,93                     | 20 791,67                      | 19 214,37                     |
| 3.2.2   | численность   | чел.      | 1,00      | 1,00                          | 2,00                           | 1,00                          |
| 3.4   | Оплата труда АУП  | тыс.руб.  |           |                               | 354,00                         |                               |
| 3.4.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. |           |                               | 29 500,00                      |                               |
| 3.4.2   | численность   | чел.      |           |                               | 1,00                           |                               |
| 3.4   | Оплата труда прочего персонала  | тыс.руб.  |           |                               | 158,00                         |                               |
| 3.4.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. |           |                               | 13 166,67                      |                               |
| 3.4.2   | численность   | чел.      |           |                               | 1,00                           |                               |
| 4   | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | тыс.руб.  |           |                               | 208,94                         |                               |
| 5   | Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:                           | тыс.руб.  | 93,41     | 95,90                         | 70,41                          | 99,31                         |
| 6   | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.  |           |                               |                                |                               |
| 7   | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.  | 10,37     | 10,64                         |                                | 11,02                         |



|   |   |            |           |          |           |           |
|---|---|------------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 8   | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   |           |          |           |           |
| 9   | <b>ИТОГО операционные расходы</b>   | тыс.руб.   | 1 935,89  | 1 987,44 | 4 713,25  | 2 058,07  |
| <b>Неподконтрольные расходы</b>   |   |            |           |          |           |           |
| 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.   | 855,83    | 855,83   | 272,12    | 226,95    |
| 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.   | -         |          | 112,01    | 73,57     |
| 14.2  | расходы на обязательное страхование   | тыс.руб.   |           |          | 160,11    | 153,37    |
| 14.1  | прочие налоги   | тыс.руб.   | 855,83    | 855,83   |           |           |
| 15  | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 617,20    | 633,63   | 1 459,82  | 656,15    |
|   | процент отчислений на социальные нужды  | %          | 34,10     | 34,10    | 34,10     | 34,10     |
| 16  | Расходы по сомнительным долгам  | тыс.руб.   |           |          |           |           |
| 17  | Амортизация основных средств и нематериальных активов   | тыс.руб.   | 1 171,45  | 1 171,45 | 5664,21   | 1 171,45  |
| 18  | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним  | тыс.руб.   |           |          |           |           |
| 19  | Налог на прибыль (налог при УСН)  | тыс.руб.   |           |          |           |           |
| 20  | <b>Итого неподконтрольные расходы</b>   | тыс.руб.   | 2 644,48  | 2 660,91 | 7 396,15  | 2 054,55  |
| <b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b> |   |            |           |          |           |           |
| 21  | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 4 510,65  | 4 582,25 | 9 891,09  | 5 403,40  |
| 21.1  | Уголь   | тыс.руб.   | 4 510,65  | 4 582,25 | 9 891,09  | 5 403,40  |
| 21.1.1  | объём топлива   | т          | 2 447,02  | 2 447,02 | 1 348,70  | 2 447,02  |
| 21.1.2  | цена топлива с учётом транспортировки   | руб/т      | 1 843,32  | 1 875,03 | 2 708,33  | 2 208,15  |
| 22  | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 612,20    | 629,38   | 1 148,70  | 647,78    |
| 22.1  | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 179,44    | 179,44   | 318,20    | 179,44    |
| 22.2  | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 3,41      | 3,51     | 3,61      | 3,61      |
| 23  | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 44,31     | 44,46    | 159,33    | 45,75     |
| 23.1  | расход воды на технологические цели   | (тыс.м³)м³ | 1 627,14  | 1 627,14 | 5,99      | 1 627,14  |
| 23.2  | тариф на воду   | руб./м³    | 27,23     | 27,32    | 26,60     | 28,11     |
| 23.2.1  | 1 полугодие   | руб./м³    | 26,20     | 27,00    | 26,20     | 27,81     |
| 23.2.2  | 2 полугодие   | руб./м³    | 28,78     | 27,81    | 27,00     | 28,57     |
| 24  | <b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>   | тыс.руб.   | 5 167,16  | 5 256,08 | 11 199,13 | 6 096,92  |
| 25  | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 48,74     | 49,52    |           | 51,05     |
| 26  | Предпринимательская прибыль   |            | 261,84    |          | 318,75    |           |
| 26  | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>  | тыс.руб.   | 10 058,11 | 9 953,96 | 23 627,28 | 10 260,59 |
|   | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 5 674,60  | 5 901,57 | 14 176,37 | 6 078,57  |
|   | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 4 383,51  | 4 052,38 | 9 450,91  | 4 182,02  |
| 27  | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 9 608,90  | 9 608,90 | 13 068,68 | 9 608,90  |
|   | 1 полугодие   | Гкал       | 5 765,34  | 5 765,34 | 7 841,21  | 5 765,34  |
|   | 2 полугодие   | Гкал       | 3 843,56  | 3 843,56 | 5 227,47  | 3 843,56  |
| 28  | Тарифы на тепловую энергию (без НДС)  | руб/Гкал   | 1 046,75  | 1 035,91 | 1 807,93  | 1 067,82  |
|   | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 984,26    | 1 023,63 |           | 1 054,33  |
|   | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 1 140,48  | 1 054,33 |           | 1 088,06  |
|   | рост тарифа   | %          | 115,87%   | 103,00%  |           | 103,20%   |
| 29  | Тарифы на тепловую энергию (с НДС 20%)  |            |           |          |           |           |
|   | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 1 161,43  | 1 207,88 |           | 1 265,20  |
|   | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 1 345,77  | 1 244,11 |           | 1 305,67  |
|   | рост тарифа   | %          | 115,87%   | 103,00%  |           | 103,20%   |
| Справочно:  |   |            |           |          |           |           |
|   | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 18,00     | 18,00    | 24,08     | 18,00     |
|   | Удельный расход воды на технологические цели  | м³/Гкал    | 0,16      | 0,16     | 0,45      | 0,16      |
|   | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгнт/Гкал  | 239,46    | 239,46   | 102,08    | 239,46    |
|   | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 179,19    | 179,19   | 79,62     | 179,19    |
|   | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73      | 0,73     | 0,78      | 0,73      |

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Акционерным обществом «Купинский молочный комбинат»**  
**потребителям города Купино 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 Акционерным обществом «Купинский молочный комбинат» (ОГРН 1025406224799, ИНН 5429100523) (далее – АО «Купинский молочный комбинат») потребителям города Купино 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 предусмотрены 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 **43 748,85 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов** составит 11 389,29 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 1 749,59 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 20,00 тыс.руб. исходя из предложения организации на 2019 год;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 1 729,59 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 по предложению организации в размере 77,71 тыс.руб. исключены в полном объеме, учитывая тот факт, что у ТСО отсутствует инвестиционная программа и организацией не представлена информация о целях расходования фактических амортизационных отчислений.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 30 392,31 тыс.руб.

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

- цена на уголь на 2019 год предусмотрена в размере 2 402,66 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 3,82 руб./кВт\*ч исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2018 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2019 год 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 217,66 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 АО «Купинский молочный комбинат» потребителям города Купино Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 449,47 руб./Гкал** (без НДС);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 495,84 руб./Гкал** (без НДС).

для населения

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 739,36 руб./Гкал** (с НДС);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 795,01 руб./Гкал** (с НДС).

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

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели АО «Купинский молочный комбинат» 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 АО "Купинский  
молочный комбинат" на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018 - 2022  
годов**

| № п/п   | Наименование расходов   | Ед.изм.   | 2018 год План<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019<br>год | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|-----------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |           | Общая                      |                                   |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |           |                            |                                   |                               |
| 1   | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал      | 35 167,28                  | 30 000,00                         | 35 167,28                     |
| 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      | 35167,28                   |                                   | 35167,28                      |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал      |                            |                                   |                               |
| 3   | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал      | 35167,28                   | 30 000,00                         | 35167,28                      |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 5 366,00                   |                                   | 5 366,00                      |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 15,26%                     |                                   | 15,26%                        |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 29 801,28                  | 30 000,00                         | 29 801,28                     |
| 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.  | 10 998,41                  |                                   | 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   | 216,73                     |                                   | 216,73                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал      | 5 366,00                   |                                   | 5 366,00                      |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2   | 3,125                      |                                   | 3,125                         |
| 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    | 45,30                      | 45,30                             | 45,30                         |
| 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<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019<br>год | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |           |                            |                                   |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.  | 5 217,85                   | 4 250,00                          | 5 403,29                      |
| 1.1   | Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки   | тыс.руб.  | 300,00                     | 300,00                            | 310,66                        |
| 1.2   | ГСМ   | тыс.руб.  | 200,0                      | 200,00                            | 207,11                        |
| 1.3   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.  | 3 500,00                   | 3 500,00                          | 3 624,39                      |
| 1.4   | На текущее содержание и техническое обслуживание  | тыс.руб.  | 1 217,85                   | 250,00                            | 1 261,13                      |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.  |                            |                                   |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.  | 5 530,56                   | 6 328,80                          | 5 727,12                      |
|   | в том числе:  |           |                            |                                   |                               |
| 3.1   | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.  | 2 389,20                   | 2 928,00                          | 2 474,11                      |
| 3.1.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 18 100,00                  | 30 500,00                         | 18 743,27                     |
| 3.1.2   | численность   | чел.      | 11,00                      | 8,00                              | 11,00                         |
| 3.2   | Оплата труда ремонтного персонала   | тыс.руб.  | 768,00                     | 772,80                            | 795,29                        |
| 3.2.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 16 000,00                  | 16 100,00                         | 16 568,64                     |
| 3.2.2   | численность   | чел.      | 4,00                       | 4,00                              | 4,00                          |



|   |   |            |           |            |           |
|---|---|------------|-----------|------------|-----------|
| 3.3   | Оплата труда цехового персонала   | тыс.руб.   | 1 192,32  | 739,20     | 1 234,70  |
| 3.3.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 24 840,00 | 15 400,00  | 25 722,81 |
| 3.3.2   | численность   | чел.       | 4,00      | 4,00       | 4,00      |
| 3.4   | Оплата труда АУП  | тыс.руб.   | 1 056,24  | 1 764,00   | 1 093,78  |
| 3.4.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 29 340,00 | 49 000,00  | 30 382,74 |
| 3.4.2   | численность   | чел.       | 3,00      | 3,00       | 3,00      |
| 3.5   | Оплата труда прочего персонала  | тыс.руб.   | 124,80    | 124,80     | 129,24    |
| 3.5.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 10 400,00 | 10 400,00  | 10 769,62 |
| 3.5.2   | численность   | чел.       | 1,00      | 1,00       | 1,00      |
| 4   | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями   | тыс.руб.   |           |            |           |
| 5   | Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:   | тыс.руб.   |           |            |           |
| 6   | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.   | 150,00    | 150,00     | 155,33    |
| 7   | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.   | 100,00    | 100,00     | 103,55    |
| 8   | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   |           |            |           |
| 9   | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 10 998,41 | 10 828,80  | 11 389,29 |
| <b>Неподконтрольные расходы</b>   |   |            |           |            |           |
| 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     | 20,00      | 20,00     |
| 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.   | 20,00     | 20,00      | 20,00     |
| 14.2  | прочие налоги   | тыс.руб.   |           |            |           |
| 15  | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 1 670,23  | 1 911,30   | 1 729,59  |
|   | процент отчислений на социальные нужды  | %          | 30,20     | 30,20      | 30,20     |
| 16  | Расходы по сомнительным долгам  | тыс.руб.   |           |            |           |
| 17  | Амортизация основных средств и нематериальных активов   | тыс.руб.   |           | 77,71      |           |
| 18  | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним  | тыс.руб.   |           |            |           |
| 19  | Налог на прибыль (налог при УСН)  | тыс.руб.   |           |            |           |
| 20  | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 1 690,23  | 2 009,01   | 1 749,59  |
| <b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b> |   |            |           |            |           |
| 21  | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 24 798,20 | 35 910,00  | 25 120,15 |
| 21.1  | Уголь   | тыс.руб.   | 24 798,20 | 35 910,00  | 25 120,15 |
| 21.1.1  | объём топлива   | т          | 10 455,15 | 10 000,00  | 10 455,15 |
| 21.1.2  | цена топлива с учётом транспортировки   | руб/т      | 2 371,86  | 3 591,00   | 2 402,66  |
| 22  | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 4 840,54  | 24 000,00  | 4 705,55  |
| 22.1  | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 1 230,85  | 6 000,00   | 1 230,85  |
| 22.2  | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 3,93      | 4,00       | 3,82      |
| 23  | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 653,76    | 1 883,00   | 566,62    |
| 23.1  | расход воды на технологические цели   | м³         | 35 167,28 | 100 000,00 | 35 167,28 |
| 23.2  | тариф на воду   | руб./м³    | 15,76     | 18,83      | 16,11     |
| 23.2.1  | 1 полугодие   | руб./м³    | 15,62     |            | 15,96     |
| 23.2.2  | 2 полугодие   | руб./м³    | 15,96     |            | 16,34     |
| 24  | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя  | тыс.руб.   | 30 292,50 | 61 793,00  | 30 392,31 |
| 25  | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 214,91    |            | 217,66    |
| 26  | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 43 196,05 | 74 630,81  | 43 748,85 |
|   | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 25 917,64 | 26 090,46  | 25 917,64 |
|   | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 17 278,41 | 48 540,35  | 17 831,21 |
| 27  | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 29 801,28 | 30 000,00  | 29 801,28 |
|   | 1 полугодие   | Гкал       | 17 880,77 | 18 000,00  | 17 880,77 |
|   | 2 полугодие   | Гкал       | 11 920,51 | 12 000,00  | 11 920,51 |
| 28  | Тарифы на тепловую энергию (без НДС)  | руб/Гкал   | 1 449,47  | 2 487,69   | 1 468,02  |
|   | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 1 449,47  | 1 449,47   | 1 449,47  |
|   | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 1 449,47  | 4 045,03   | 1 495,84  |
|   | рост тарифа   | %          | 100,00%   | 279,07%    | 103,20%   |
|   | Тарифы на тепловую энергию (с НДС 20%)  |            |           |            |           |
|   | 1 полугодие   |            | 1 710,37  |            | 1 739,36  |
|   | 2 полугодие   |            | 1 710,37  |            | 1 795,01  |
|   | рост тарифа   |            | 100,00%   |            | 103,20%   |
| Справочно:  |   |            |           |            |           |
|   | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 35,00     | 200,00     | 35,00     |
|   | Удельный расход воды на технологические цели  | м³/Гкал    | 1,00      | 3,33       | 1,00      |
|   | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгнт/Гкал  | 297,30    | 333,33     | 297,30    |
|   | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 216,73    | 243,33     | 216,73    |
|   | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73      | 0,73       | 0,73      |



**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Теплосети»**  
**потребителям города Купино 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 Муниципальным унитарным предприятием «Теплосети» (ОГРН 1065474011723, ИНН 5429108297) (далее – МУП «Теплосети») потребителям города Купино 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 предусмотрены на уровне показателей базового периода. Объем полезного отпуска тепловой энергии предусмотрен в размере 43 500,00 Гкал на уровне предложения МУП «Теплосети» на 2019 год в связи с увеличением присоединительной нагрузки за счет подключения новых потребителей в 2018 году.

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 **85 565,89 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 26 633,72 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 7 561,14 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 в размере 57,60 тыс.руб. исключены в полном объеме в связи с недостаточностью обоснований;

- транспортный налог сформирован в размере 6,00 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 3 784,28 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 определены в размере 3 091,52 тыс.руб. в связи с исключением из расчёта основных средств с истекшим сроком полезного использования.

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 679,34 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 50 948,72 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 2626,89 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 4,40 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 422,32 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

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

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Теплосети» потребителям города Купино Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 942,18 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 004,31 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 «Теплосети» 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 МУП "Теплосети" на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018 - 2022 годов**

| № п/п   | Наименование расходов   | Ед.изм.   | 2018 год План<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019 год | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|-----------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |           | Упрощенная                 |                                |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |           |                            |                                |                               |
| 1   | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал      | 49 055,12                  | 55 414,00                      | 49 967,00                     |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал      |                            | 1 385,35                       |                               |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %         |                            | 2,5%                           |                               |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал      | 49 055,12                  | 54 028,65                      | 49 967,00                     |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал      |                            |                                |                               |
| 3   | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал      | 49 055,12                  | 54 028,65                      | 49 967,00                     |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 6 467,00                   | 10 528,65                      | 6 467,00                      |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 13,18%                     | 19,49%                         | 13,18%                        |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 42 588,12                  | 43 500,00                      | 43 500,00                     |
| 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.  | 25 719,64                  |                                | 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/т/Гкал | 232,43                     |                                | 232,43                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал      | 6 467,00                   |                                | 6 467,00                      |
| 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   | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)  |           | 0,75                       |                                | 0,75                          |
| 10  | Коэффициент индексации  |           | 1,03700                    |                                | 1,03554                       |
|   |   |           |                            |                                |                               |
| № п/п   | Наименование расходов   | Ед.изм.   | 2018 год План<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019 год | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |           |                            |                                |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.  | 13 435,72                  | 13 833,42                      | 13 913,23                     |
| 1.1   | ГСМ   | тыс.руб.  | 1 437,62                   | 1 480,17                       | 1 488,71                      |
| 1.2   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.  | 11 358,61                  | 11 694,83                      | 11 762,30                     |
| 1.3   | Прочие расходы  | тыс.руб.  | 639,49                     | 658,42                         | 662,22                        |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.  |                            |                                |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.  | 12 100,68                  | 13 088,08                      | 12 530,73                     |
|   | в том числе:  |           |                            |                                |                               |
| 3.1   | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.  | 7 929,35                   | 8 576,39                       | 8 211,16                      |
| 3.1.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 11 392,75                  | 12 322,40                      | 11 797,65                     |
| 3.1.2   | численность   | чел.      | 58,00                      | 58,00                          | 58,00                         |
| 3.2   | Оплата труда ремонтного персонала   | тыс.руб.  | 2 324,12                   | 2 513,77                       | 2 406,72                      |
| 3.2.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 11 392,75                  | 12 322,40                      | 11 797,65                     |
| 3.2.2   | численность   | чел.      | 17,00                      | 17,00                          | 17,00                         |
| 3.3   | Оплата труда цехового персонала   | тыс.руб.  | 647,20                     | 700,00                         | 670,20                        |
| 3.3.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 17 977,78                  | 19 444,44                      | 18 616,71                     |
| 3.3.2   | численность   | чел.      | 3,00                       | 3,00                           | 3,00                          |

|  |   |            |           |            |           |
|--|---|------------|-----------|------------|-----------|
| 3.4  | Оплата труда АУП  | тыс.руб.   | 1 200,00  | 1 297,92   | 1 242,65  |
| 3.4.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 25 000,00 | 27 040,00  | 25 888,50 |
| 3.4.2  | численность   | чел.       | 4,00      | 4,00       | 4,00      |
| 4  | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями   | тыс.руб.   |           | 480,00     |           |
| 5  | Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:   | тыс.руб.   | 33,95     | 7 574,43   | 35,15     |
| 5.1  | расходы на оплату услуг связи   | тыс.руб.   | 33,95     | 34,23      | 35,15     |
| 6  | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.   |           |            |           |
| 7  | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.   | 149,30    | 155,27     | 154,61    |
| 8  | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   |           |            |           |
| 9  | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 25 719,64 | 35 131,20  | 26 633,72 |
| 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.   | 65,10     | 895,50     | 6,00      |
| 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.   | 57,60     | 57,60      |           |
| 14.2   | транспортный налог  | тыс.руб.   | 7,50      | 7,50       | 6,00      |
| 14.3   | прочие налоги   | тыс.руб.   |           | 830,40     |           |
| 15   | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 3 654,40  | 3 952,60   | 3 784,28  |
|  | 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.   | 3 635,05  | 3 635,05   | 3 091,52  |
| 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.   | 643,01    | 867,88     | 679,34    |
| 21   | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 7 997,56  | 9 351,03   | 7 561,14  |
| Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя |   |            |           |            |           |
| 22   | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 38 710,25 | 57 000,00  | 41 849,61 |
| 22.1   | Уголь   | тыс.руб.   | 38 710,25 | 57 000,00  | 41 849,61 |
| 22.1.1   | объём топлива   | т          | 15 640,51 | 20 000,00  | 15 931,24 |
| 22.1.2   | цена топлива с учётом транспортировки   | руб/т      | 2 475,00  | 2 850,00   | 2 626,89  |
| 23   | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 7 100,08  | 13 570,92  | 7 694,34  |
| 23.1   | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 1 716,80  | 3 084,30   | 1 748,71  |
| 23.2   | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 4,14      | 4,40       | 4,40      |
| 24   | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 1 340,38  | 1 559,35   | 1 404,77  |
| 24.1   | расход воды на технологические цели   | м³         | 49 055,12 | 55 414,00  | 49 967,00 |
| 24.2   | тариф на воду   | руб./м³    | 27,32     | 28,14      | 28,11     |
| 24.2.1   | 1 полугодие   | руб./м³    | 27,00     | 27,81      | 27,81     |
| 24.2.2   | 2 полугодие   | руб./м³    | 27,81     | 28,64      | 28,57     |
| 25   | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя  | тыс.руб.   | 47 150,71 | 72 130,27  | 50 948,72 |
| 26   | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 401,12    |            | 422,32    |
| 27   | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 81 269,04 | 116 612,50 | 85 565,89 |
|  | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 48 183,52 | 50 690,90  | 50 690,90 |
|  | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 33 085,53 | 65 921,60  | 34 875,00 |
| 28   | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 42 588,12 | 43 500,00  | 43 500,00 |
|  | 1 полугодие   | Гкал       | 25 552,87 | 26 100,00  | 26 100,00 |
|  | 2 полугодие   | Гкал       | 17 035,25 | 17 400,00  | 17 400,00 |
| 29   | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал   | 1 908,26  | 2 680,75   | 1 967,03  |
|  | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 1 885,64  | 1 942,18   | 1 942,18  |
|  | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 1 942,18  | 3 788,60   | 2 004,31  |
|  | рост тарифа   | %          | 103,00%   | 195,07%    | 103,20%   |

Справочно:

|   |           |        |        |        |
|---|-----------|--------|--------|--------|
| Удельный расход электроэнергии на технологические цели    | кВтч/Гкал | 35,00  | 55,66  | 35,00  |
| Удельный расход воды на технологические цели              | м3/Гкал   | 1,00   | 1,00   | 1,00   |
| Удельный расход топлива на технологические цели           | кгнт/Гкал | 318,84 | 360,92 | 318,84 |
| Удельный расход условного топлива на технологические цели | кгут/Гкал | 232,43 | 263,11 | 232,43 |
| Переводной коэффициент (качество топлива)                 |           | 0,73   | 0,73   | 0,73   |



**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Благовещенским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области потребителям Благовещенского 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 Благовещенским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг Купинского района Новосибирской области (ОГРН 1055474028851, ИНН 5429107864) (далее – Благовещенское МУП по оказанию жилищно-коммунальных услуг) потребителям Благовещенского 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 **1 814,31 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 731,95 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 192,80 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 174,66 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 18,14 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 880,62 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 3 245,20 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 4,59 руб./кВт\*ч исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2018 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2019 год 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 8,94 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 Благовещенским МУП по оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Благовещенского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 441,91 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);
- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 520,03 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 Благовещенского МУП по оказанию жилищно-коммунальных услуг 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  
Благовещенское 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|-----------|----------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |           | Упрощенная                 |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |           |                            |                               |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал      | 776,10                     | 776,10                        |
| 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      | 776,10                     | 776,10                        |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал      |                            |                               |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал      | 776,10                     | 776,10                        |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 42,50                      | 42,50                         |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 5,48%                      | 5,48%                         |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 733,60                     | 733,60                        |
| 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.  | 706,83                     | 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 | 226,82                     | 226,82                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал      | 42,50                      | 42,50                         |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2   | 4,875                      | 4,875                         |
| 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    | 0,43                       | 0,43                          |
| 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |           |                            |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.  | 98,33                      | 101,82                        |
| 1.1   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.  | 98,33                      | 101,82                        |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.  |                            |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.  | 558,50                     | 578,35                        |

|   |   |                 |                 |                 |
|---|---|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 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.        | 46,67           | 48,32           |
| 3.2.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.       | 10 370,00       | 10 738,55       |
| 3.2.2.  | численность   | чел.            | 0,50            | 0,50            |
| 3.3   | Оплата труда АУП  | тыс.руб.        | 138,52          | 143,44          |
| 3.3.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.       | 11 543,00       | 11 953,24       |
| 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.        |                 |                 |
| 6   | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.        |                 |                 |
| 7   | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.        |                 |                 |
| 8   | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.        | 50,00           | 51,78           |
| 9   | <b>ИТОГО операционные расходы</b>   | <b>тыс.руб.</b> | <b>706,83</b>   | <b>731,95</b>   |
| <b>Неподконтрольные расходы</b>   |   |                 |                 |                 |
| 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.        | 168,67          | 174,66          |
|   | 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.        | 17,38           | 18,14           |
| 21  | <b>Итого неподконтрольные расходы</b>   | <b>тыс.руб.</b> | <b>186,05</b>   | <b>192,80</b>   |
| <b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b> |   |                 |                 |                 |
| 22  | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.        | 748,83          | 783,63          |
| 22.2  | Уголь   | тыс.руб.        | 748,83          | 783,63          |
| 22.2.1  | объём топлива   | т               | 241,47          | 241,47          |
| 22.2.2  | цена топлива с учётом транспортировки   | руб./т          | 3 101,06        | 3 245,20        |
| 23  | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.        | 80,19           | 88,95           |
| 23.1  | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс. кВт*ч      | 19,39           | 19,39           |
| 23.2  | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч      | 4,14            | 4,59            |
| 24  | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.        | 7,81            | 8,04            |
| 24.1  | расход воды на технологические цели   | м³              | 387,48          | 387,48          |
| 24.2  | тариф на воду   | руб./м³         | 20,15           | 20,74           |
| 24.2.1  | 1 полугодие   | руб./м³         | 19,91           | 20,51           |
| 24.2.2  | 2 полугодие   | руб./м³         | 20,51           | 21,09           |
| 25  | <b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>                       | <b>тыс.руб.</b> | <b>836,82</b>   | <b>880,62</b>   |
| 26  | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.        | 8,56            | 8,94            |
| 27  | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>  | <b>тыс.руб.</b> | <b>1 738,26</b> | <b>1 814,31</b> |
|   | 1 полугодие   | тыс.руб.        | 1 021,70        | 1 074,83        |
|   | 2 полугодие   | тыс.руб.        | 716,55          | 739,48          |
| 28  | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал            | 733,60          | 733,60          |
|   | 1 полугодие   | Гкал            | 440,16          | 440,16          |
|   | 2 полугодие   | Гкал            | 293,44          | 293,44          |
| 29  | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал        | 2 369,49        | 2 473,16        |
|   | 1 полугодие   | руб/Гкал        | 2 321,21        | 2 441,91        |
|   | 2 полугодие   | руб/Гкал        | 2 441,91        | 2 520,03        |
|   | рост тарифа   | %               | 105,20%         | 103,20%         |

Справочно:

|   |           |        |        |
|---|-----------|--------|--------|
| Удельный расход электроэнергии на технологические цели    | кВтч/Гкал | 25,0   | 24,98  |
| Удельный расход воды на технологические цели              | м³/Гкал   | 0,50   | 0,50   |
| Удельный расход топлива на технологические цели           | кгнт/Гкал | 311,14 | 311,14 |
| Удельный расход условного топлива на технологические цели | кгут/Гкал | 226,82 | 226,82 |
| Переводной коэффициент (качество топлива)                 |           | 0,73   | 0,73   |

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Вишнёвским муниципальным унитарным предприятием по**  
**оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Вишнёвского 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 Вишнёвским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1055474003694, ИНН 5429107487) (далее – Вишнёвское МУПЖКХ) потребителям Вишнёвского 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 **4 101,61 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов** составит 1 428,69 тыс.руб.

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

**2. Величина неподконтрольных расходов** составит 372,77 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 11,20 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- транспортный налог и прочие налоги в размере 5,20 тыс.руб. исключены в связи с недостаточностью обоснований;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 320,55 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 41,02 тыс. руб.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 2 279,95 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 3 019,98 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 4,59 руб./кВт\*ч исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2018 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2019 год 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 20,20 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 Вишнёвским МУПЖКХ потребителям Вишнёвского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 076,60 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 143,03 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 Вишнёвского МУПЖКХ на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию  
теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области Вишневецкое  
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<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019<br>год | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |            | Упрощенная                 |                                   |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |            |                            |                                   |                               |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал       | 2 242,72                   | 1 997,00                          | 2 242,72                      |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал       | 48,75                      | 49,00                             | 48,75                         |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %          | 2,17%                      | 2,45%                             | 2,17%                         |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал       | 2193,97                    | 1948,00                           | 2193,97                       |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал       |                            |                                   |                               |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал       | 2193,97                    | 1948,00                           | 2193,97                       |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал       | 243,77                     | 243,00                            | 243,77                        |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %          | 11,11%                     | 12,47%                            | 11,11%                        |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал       | 1 950,20                   | 1 705,00                          | 1 950,20                      |
| 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.   | 1379,66                    |                                   | 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/ут/Гкал | 214,43                     |                                   | 214,43                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал       | 243,77                     | 243,00                            | 243,77                        |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2    | 1,057                      | 0,060                             | 1,057                         |
| 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     | 1,4                        | 1,2                               | 1,40                          |
| 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<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019<br>год | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |            |                            |                                   |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.   | 294,66                     | 273,10                            | 305,14                        |
| 1.1   | ГСМ   | тыс.руб.   | 94,66                      | 147,60                            | 98,03                         |
| 1.2   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.   | 200,00                     | 50,50                             | 207,11                        |
| 1.3   | Прочие расходы  | тыс.руб.   |                            | 75,00                             |                               |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.   |                            |                                   |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.   | 1 024,99                   | 1 344,89                          | 1 061,42                      |
|   | в том числе:  |            |                            |                                   |                               |
| 3.1   | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.   | 658,06                     | 685,09                            | 681,44                        |
| 3.1.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 11 751,00                  | 12 233,75                         | 12 168,63                     |
| 3.1.2   | численность   | чел.       | 7,00                       | 7,00                              | 7,00                          |
| 3.2   | Оплата труда цехового персонала   | тыс.руб.   | 41,48                      | 122,10                            | 42,95                         |



|  |   |            |           |           |           |
|--|---|------------|-----------|-----------|-----------|
| 3.2.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 10 370,00 | 10 175,00 | 10 738,55 |
| 3.2.2  | численность   | чел.       | 0,50      | 1,00      | 0,50      |
| 3.3  | Оплата труда АУП  | тыс.руб.   | 325,46    | 537,70    | 337,02    |
| 3.3.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 13 560,75 | 14 936,11 | 14 042,70 |
| 3.3.2  | численность   | чел.       | 2,00      | 3,00      | 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.   | 30,00     | 169,30    | 31,07     |
| 5.1  | расходы на оплату услуг связи   | тыс.руб.   | 30,00     | 37,90     | 31,07     |
| 5.2  | расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг   | тыс.руб.   |           | 120,00    |           |
| 5.3  | расходы на оплату других работ и услуг  | тыс.руб.   |           | 11,40     |           |
| 6  | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.   |           | 15,00     |           |
| 7  | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.   | 30,00     | 35,00     | 31,07     |
| 8  | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   |           | 23,20     |           |
| 9  | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 1 379,66  | 1 860,49  | 1 428,69  |
| 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.   | 15,00     | 13,10     | 11,20     |
| 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.   | 15,00     | 7,90      | 11,20     |
| 14.2   | транспортный налог  | тыс.руб.   |           | 0,10      |           |
| 14.3   | прочие налоги   | тыс.руб.   |           | 5,10      |           |
| 15   | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 309,55    | 589,40    | 320,55    |
|  | процент отчислений на социальные нужды  | %          | 30,20     | 43,8%     | 30,20     |
| 16   | Расходы по сомнительным долгам  | тыс.руб.   |           |           |           |
| 17   | Амортизация основных средств и нематериальных активов   | тыс.руб.   |           | 167,9     |           |
| 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.   | 39,79     | 65,00     | 41,02     |
| 20   | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 364,34    | 835,40    | 372,77    |
| Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя |   |            |           |           |           |
| 21   | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 1 954,36  | 2 394,70  | 1 992,22  |
| 21.2   | Уголь   | тыс.руб.   | 1 954,36  | 2 394,70  | 1 992,22  |
| 21.2.1   | объём топлива   | т          | 659,68    | 700,00    | 659,68    |
| 21.2.2   | цена топлива с учётом транспортировки   | руб/т      | 2 962,58  | 3 421,00  | 3 019,98  |
| 22   | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 236,86    | 345,00    | 262,75    |
| 22.1   | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс. кВт*ч | 57,27     | 75,00     | 57,27     |
| 22.2   | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 4,14      | 4,60      | 4,59      |
| 23   | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 24,23     | 28,55     | 24,98     |
| 23.1   | расход воды на технологические цели   | м³         | 1 145,63  | 1 300,00  | 1 145,63  |
| 23.2   | тариф на воду   | руб./м³    | 21,15     | 21,96     | 21,80     |
| 23.2.1   | 1 полугодие   | руб./м³    | 20,90     |           | 21,53     |
| 23.2.2   | 2 полугодие   | руб./м³    | 21,53     |           | 22,21     |
| 24   | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя  | тыс.руб.   | 2 215,45  | 2 768,25  | 2 279,95  |
| 25   | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 19,60     |           | 20,20     |
| 26   | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 3 979,04  | 5 464,14  | 4 101,61  |
|  | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 2 359,13  | 2 124,36  | 2 429,87  |
|  | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 1 619,91  | 3 339,78  | 1 671,73  |
| 27   | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 1 950,20  | 1 705,00  | 1 950,20  |
|  | 1 полугодие   | Гкал       | 1 170,12  | 1 023,00  | 1 170,12  |
|  | 2 полугодие   | Гкал       | 780,08    | 682,00    | 780,08    |
| 28   | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал   | 2 040,32  | 3 204,77  | 2 103,17  |
|  | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 2 016,14  | 2 076,60  | 2 076,60  |
|  | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 2 076,60  | 4 897,03  | 2 143,03  |
|  | рост тарифа   | %          | 103,00%   | 235,82%   | 103,20%   |
| Справочно:   |   |            |           |           |           |
|  | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 25,5      | 38,50     | 25,54     |
|  | Удельный расход воды на технологические цели  | м³/Гкал    | 0,51      | 0,65      | 0,51      |
|  | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгнт/Гкал  | 294,14    | 359,34    | 294,14    |
|  | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 214,43    | 262,32    | 214,43    |
|  | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73      | 0,73      | 0,73      |

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Копкульским муниципальным унитарным предприятием по**  
**оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Копкульского 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 Копкульским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1065474000173, ИНН 5429107920) (далее – «Копкульское МУП ЖКУ») потребителям Копкульского 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 **4 244,40 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 1 466,70 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 422,41 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 379,97 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 42,44 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 2 334,38 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 2 760,95 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 20,91 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 «Копкульское МУП ЖКУ» потребителям Копкульского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 064,42 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 130,46 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 «Копкульское 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  
Копкульское 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|------------|----------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |            | Упрощенная                 |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |            |                            |                               |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал       | 2 269,14                   | 2 269,14                      |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал       | 50,34                      | 50,34                         |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %          | 2,22%                      | 2,22%                         |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал       | 2218,80                    | 2218,80                       |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал       |                            |                               |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал       | 2218,80                    | 2218,80                       |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал       | 188,80                     | 188,80                        |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %          | 8,51%                      | 8,51%                         |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал       | 2 030,00                   | 2 030,00                      |
| 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.   | 1416,36                    | 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/гт/Гкал | 226,12                     | 226,12                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал       | 188,80                     | 188,80                        |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2    | 0,686                      | 0,686                         |
| 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     | 2,7                        | 2,70                          |
| 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |            |                            |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.   | 146,36                     | 151,56                        |
| 1.1   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.   | 146,36                     | 151,56                        |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.   |                            |                               |

|  |   |            |           |           |
|--|---|------------|-----------|-----------|
| 3  | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.   | 1 215,00  | 1 258,18  |
|  | в том числе:  |            |           |           |
| 3.1  | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.   | 1 215,00  | 1 258,18  |
| 3.1.1.   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 11 250,00 | 11 649,83 |
| 3.1.2.   | численность   | чел.       | 12,00     | 12,00     |
| 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.   | 25,00     | 25,89     |
| 8  | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   | 30,00     | 31,07     |
| 9  | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 1 416,36  | 1 466,70  |
| 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.   | 366,93    | 379,97    |
|  | 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.   | 41,18     | 42,44     |
| 21   | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 408,11    | 422,41    |
| Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя |   |            |           |           |
| 22   | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 1 907,84  | 1 943,26  |
| 22.1   | Уголь   | тыс.руб.   | 1 907,84  | 1 943,26  |
| 22.1.1   | объём топлива   | т          | 703,84    | 703,84    |
| 22.1.2   | цена топлива с учётом транспортировки   | руб/т      | 2 710,63  | 2 760,95  |
| 23   | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 323,32    | 348,20    |
| 23.1   | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 78,18     | 78,18     |
| 23.2   | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 4,14      | 4,45      |
| 24   | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 41,65     | 42,92     |
| 24.1   | расход воды на технологические цели   | м³         | 2 269,14  | 2 269,14  |
| 24.2   | тариф на воду   | руб./м³    | 18,36     | 18,92     |
| 24.2.1   | 1 полугодие   | руб./м³    | 18,14     | 18,68     |
| 24.2.2   | 2 полугодие   | руб./м³    | 18,68     | 19,27     |
| 25   | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя                              | тыс.руб.   | 2 272,81  | 2 334,38  |
| 26   | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 20,28     | 20,91     |
| 27   | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 4 117,56  | 4 244,40  |
|  | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 2 441,25  | 2 514,46  |
|  | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 1 676,31  | 1 729,94  |
| 28   | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 2 030,00  | 2 030,00  |
|  | 1 полугодие   | Гкал       | 1 218,00  | 1 218,00  |
|  | 2 полугодие   | Гкал       | 812,00    | 812,00    |
| 29   | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал   | 2 028,35  | 2 090,84  |
|  | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 2 004,31  | 2 064,42  |
|  | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 2 064,42  | 2 130,46  |
|  | рост тарифа   | %          | 103,00%   | 103,20%   |
| Справочно:   |   |            |           |           |
|  | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 34,5      | 34,45     |
|  | Удельный расход воды на технологические цели  | м3/Гкал    | 1,00      | 1,00      |
|  | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгнт/Гкал  | 310,18    | 310,18    |
|  | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 226,12    | 226,12    |
|  | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73      | 0,73      |

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Зятьковским муниципальным унитарным предприятием по**  
**оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Ленинского 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 Зятьковским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1055474021569, ИНН 5429107705) (далее – Зятьковское МУП ЖКХ) потребителям Ленинского 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 **2 453,69 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 919,50 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 261,82 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 0,90 тыс.руб. исходя из фактических данных по итогам 2017 года;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 236,39 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 24,54 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

**3. Величина расходов на энергетические ресурсы** составит 1 260,28 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 2 756,09 руб./т исходя из планового показателя 2018 года с учётом индексации цены топлива на 2019 год согласно Прогнозу;

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

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

**4. Размер нормативной прибыли** составит 12,09 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

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

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую Зятьковским МУП ЖКХ потребителям Ленинского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 192,48 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 262,62 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 Зятьковского 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 Зятыковское 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<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019<br>год | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|----------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |          | Упрощенная                 |                                   |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |          |                            |                                   |                               |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал     | 1 263,48                   | 1 201,00                          | 1 263,48                      |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал     | 3,78                       | 32,00                             | 3,78                          |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %        | 0,30%                      | 2,66%                             | 0,30%                         |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал     | 1259,70                    | 1169,00                           | 1259,70                       |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал     |                            |                                   |                               |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал     | 1259,70                    | 1169,00                           | 1259,70                       |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал     | 154,70                     | 143,00                            | 154,70                        |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %        | 12,28%                     | 12,23%                            | 12,28%                        |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал     | 1 105,00                   | 1 026,00                          | 1 105,00                      |
| 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. | 887,94                     |                                   | 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  | 222,64                     |                                   | 222,64                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал     | 154,70                     |                                   | 154,70                        |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2  | 7,685                      |                                   | 7,685                         |
| 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   | 0,93                       |                                   | 0,93                          |
| 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<br>(базовый) | Предложение<br>ТСО на 2019<br>год | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |          |                            |                                   |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб. | 116,99                     | 127,80                            | 121,15                        |
| 1.1   | ГСМ   | тыс.руб. |                            | 2,80                              |                               |
| 1.2   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб. | 116,99                     | 125,00                            | 121,15                        |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб. |                            |                                   |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб. | 755,87                     | 1 162,49                          | 782,73                        |
|   | в том числе:  |          |                            |                                   |                               |
| 3.1   | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб. | 538,52                     | 756,09                            | 557,66                        |

|  |   |            |           |           |           |
|--|---|------------|-----------|-----------|-----------|
| 3.1.1.   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 11 219,21 | 14 001,67 | 11 617,94 |
| 3.1.2  | численность   | чел.       | 6,00      | 6,00      | 6,00      |
| 3.2  | Оплата труда цехового персонала   | тыс.руб.   | 41,48     |           | 42,95     |
| 3.2.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 10 370,00 |           | 10 738,55 |
| 3.2.2  | численность   | чел.       | 0,50      |           | 0,50      |
| 3.3  | Оплата труда АУП  | тыс.руб.   | 175,87    | 406,40    | 182,12    |
| 3.3.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 14 655,55 | 19 921,57 | 15 176,41 |
| 3.3.2  | численность   | чел.       | 1,00      | 1,70      | 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.   |           | 28,21     |           |
| 5.1  | расходы на оплату услуг связи   | тыс.руб.   |           | 21,21     |           |
| 5.2  | расходы на оплату других работ и услуг  | тыс.руб.   |           | 7,00      |           |
| 6  | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.   |           | 0,80      |           |
| 7  | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.   | 15,08     | 15,40     | 15,62     |
| 8  | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   |           | 87,65     |           |
| 9  | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 887,94    | 1 422,35  | 919,50    |
| 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      | 1,00      | 0,90      |
| 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      | 1,00      | 0,90      |
| 15   | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 228,27    | 351,07    | 236,39    |
|  | процент отчислений на социальные нужды  | %          | 30,20     | 30,20     | 30,20     |
| 16   | Расходы по сомнительным долгам  | тыс.руб.   |           |           |           |
| 17   | Амортизация основных средств и нематериальных активов   | тыс.руб.   |           |           |           |
| 18   | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним  | тыс.руб.   |           |           |           |
| 19   | Налог на прибыль (налог при УСН)  | тыс.руб.   | 23,51     | 21,94     | 24,54     |
| 20   | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 254,88    | 374,01    | 261,82    |
| Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя |   |            |           |           |           |
| 21   | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 1 002,83  | 1 120,79  | 1 063,50  |
| 21.1   | Уголь   | тыс.руб.   | 1 002,83  | 1 120,79  | 1 063,50  |
| 21.1.1   | объём топлива   | т          | 385,87    | 360,00    | 385,87    |
| 21.1.2   | цена топлива с учётом транспортировки   | руб./т     | 2 598,85  | 3 113,30  | 2 756,09  |
| 22   | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 182,89    | 200,25    | 196,79    |
| 22.1   | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 44,22     | 45,00     | 44,22     |
| 22.2   | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 4,14      | 4,45      | 4,45      |
| 23   | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 10,73     |           |           |
| 23.1   | расход воды на технологические цели   | м³         | 505,67    |           |           |
| 23.2   | тариф на воду   | руб./м³    | 21,21     |           |           |
| 24   | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя  | тыс.руб.   | 1 196,44  | 1 321,04  | 1 260,28  |
| 25   | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 11,58     |           | 12,09     |
| 26   | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 2 350,84  | 3 117,40  | 2 453,69  |
|  | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 1 381,76  | 1 349,69  | 1 453,61  |
|  | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 969,07    | 1 767,71  | 1 000,08  |
| 27   | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 1 105,00  | 1 026,00  | 1 105,00  |
|  | 1 полугодие   | Гкал       | 663,00    | 615,60    | 663,00    |
|  | 2 полугодие   | Гкал       | 442,00    | 410,40    | 442,00    |
| 28   | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал   | 2 127,46  | 3 038,40  | 2 220,54  |
|  | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 2 084,11  | 2 192,48  | 2 192,48  |
|  | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 2 192,48  | 4 307,28  | 2 262,62  |
|  | рост тарифа   | %          | 105,20%   | 196,46%   | 103,20%   |
| Справочно:   |   |            |           |           |           |
|  | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 35,00     | 38,49     | 35,00     |
|  | Удельный расход воды на технологические цели  | м³/Гкал    | 0,40      |           |           |
|  | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгнт/Гкал  | 305,40    | 307,96    | 305,40    |
|  | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 222,64    | 224,81    | 222,64    |
|  | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73      | 0,73      | 0,73      |

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Лягушенским муниципальным унитарным предприятием по**  
**оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Лягушенского 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 Лягушенским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1065474001670, ИНН 5429107991) (далее – Лягушенское МУП ЖКУ) потребителям Лягушенского 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 **3 908,77 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 1 317,03 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 346,00 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 в размере 6,80 тыс.руб. исключены в полном объеме ввиду отсутствия обоснованных документов;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 306,91 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 39,09 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина **расходов на энергетические ресурсы** составит 2 226,49 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 2 942,84 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 4,36 руб./кВт\*ч исходя из фактических данных по итогам 2017 года 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 19,25 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 Лягушенским МУП ЖКУ потребителям Лягушенского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 922,96 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 984,48 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 Лягушенского 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  
Лягушенское 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
|--|---|-----------|----------------------------|-------------------------------|
| <b>Система налогообложения</b>   |   |           |                            |                               |
| <b>Упрощенная</b>  |   |           |                            |                               |
| <b>Баланс тепловой энергии</b>   |   |           |                            |                               |
| <b>1</b>   | <b>Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)</b>  | Гкал      | <b>2 157,40</b>            | <b>2 157,40</b>               |
| 1.1  | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал      | 50,10                      | 50,10                         |
|  | то же в % от выработки тепловой энергии   | %         | 2,32%                      | 2,32%                         |
| 1.2  | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал      | 2107,30                    | 2 107,30                      |
| <b>2</b>   | <b>Покупка тепловой энергии</b>   | Гкал      |                            |                               |
| <b>3</b>   | <b>Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть</b>  | Гкал      | <b>2107,30</b>             | <b>2 107,30</b>               |
| 3.1  | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 100,30                     | 100,30                        |
|  | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 4,76%                      | 4,76%                         |
| 3.2  | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 2 007,00                   | 2 007,00                      |
| <b>Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов</b>   |   |           |                            |                               |
|  | 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                        |
| <b>Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)</b>                              |   |           |                            |                               |
| 4  | Базовый уровень операционных расходов   | тыс.руб.  | <b>1271,83</b>             | 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/т/Гкал | 226,12                     | 226,12                        |
| 7.2  | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал      | 100,30                     | 100,30                        |
| 7.3  | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2   | 1,019                      | 1,019                         |
| <b>Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)</b> |   |           |                            |                               |
| 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    | 1,6                        | 1,60                          |
| 10   | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)  |           | 0,75                       | 0,75                          |
| 11   | Коэффициент индексации  |           | <b>1,03700</b>             | <b>1,03554</b>                |
| <b>Расчёт необходимой валовой выручки</b>  |   |           |                            |                               |
| № п/п  | Наименование расходов   | Ед.изм.   | 2018 год План<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
| <b>Операционные расходы</b>  |   |           |                            |                               |
| <b>1</b>   | <b>Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:</b>   | тыс.руб.  | <b>257,44</b>              | <b>266,59</b>                 |
| 1.1  | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.  | 257,44                     | 266,59                        |
| <b>2</b>   | <b>Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом</b>   | тыс.руб.  |                            |                               |
| <b>3</b>   | <b>Расходы на оплату труда всего</b>  | тыс.руб.  | <b>981,39</b>              | <b>1 016,27</b>               |
|  | в том числе:  |           |                            |                               |
| 3.1  | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.  | 746,64                     | 773,18                        |
| 3.1.1.   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 10 370,00                  | 10 738,55                     |
| 3.1.2  | численность   | чел.      | 8,00                       | 8,00                          |

|  |   |            |           |           |
|--|---|------------|-----------|-----------|
| 3.3  | Оплата труда АУП  | тыс.руб.   | 234,75    | 243,09    |
| 3.3.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 13 041,67 | 13 505,17 |
| 3.3.2  | численность   | чел.       | 1,50      | 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.   | 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.   | 18,00     | 18,64     |
| 8  | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   |           |           |
| 9  | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 1 271,83  | 1 317,03  |
| 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.   | 6,80      |           |
| 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.   | 6,80      |           |
| 15   | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 296,38    | 306,91    |
|  | 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.   | 37,92     | 39,09     |
| 21   | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 341,10    | 346,00    |
| Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя |   |            |           |           |
| 22   | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 1 916,08  | 1 969,28  |
| 22.2   | Уголь   | тыс.руб.   | 1 916,08  | 1 969,28  |
| 22.2.1   | объём топлива   | т          | 669,18    | 669,18    |
| 22.2.2   | цена топлива с учётом транспортировки   | руб/т      | 2 863,33  | 2 942,84  |
| 23   | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 223,10    | 235,37    |
| 23.1   | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 53,95     | 53,95     |
| 23.2   | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 4,14      | 4,36      |
| 24   | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 21,18     | 21,83     |
| 24.1   | расход воды на технологические цели   | м³         | 1 131,75  | 1 131,75  |
| 24.2   | тариф на воду   | руб./м³    | 18,71     | 19,29     |
| 24.2.1   | 1 полугодие   | руб./м³    | 18,49     | 19,04     |
| 24.2.2   | 2 полугодие   | руб./м³    | 19,04     | 19,66     |
| 25   | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя  | тыс.руб.   | 2 160,35  | 2 226,49  |
| 26   | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 18,68     | 19,25     |
| 27   | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 3 791,96  | 3 908,77  |
|  | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 2 248,21  | 2 315,63  |
|  | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 1 543,75  | 1 593,14  |
| 28   | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 2 007,00  | 2 007,00  |
|  | 1 полугодие   | Гкал       | 1 204,20  | 1 204,20  |
|  | 2 полугодие   | Гкал       | 802,80    | 802,80    |
| 29   | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал   | 1 889,37  | 1 947,57  |
|  | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 1 866,97  | 1 922,96  |
|  | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 1 922,96  | 1 984,48  |
|  | рост тарифа   | %          | 103,00%   | 103,20%   |
| Справочно:   |   |            |           |           |
|  | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 25,00     | 25,00     |
|  | Удельный расход воды на технологические цели  | м³/Гкал    | 0,52      | 0,52      |
|  | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгнт/Гкал  | 310,18    | 310,18    |
|  | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 226,12    | 226,12    |
|  | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73      | 0,73      |

**Доклад**  
**по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую**  
**энергию, поставляемую Медяковским муниципальным унитарным предприятием по**  
**оказанию жилищно-коммунальных услуг потребителям Медяковского 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 Медяковским муниципальным унитарным предприятием по оказанию жилищно-коммунальных услуг (ОГРН 1055474003683, ИНН 5429107470) (далее – МУП ЖКУ Медяковское) потребителям Медяковского 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 **4 199,05 тыс.руб.**

**1. Величина операционных расходов составит 1 493,58 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 433,66 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 в размере 15,00 тыс.руб. исключены в полном объеме ввиду отсутствия обоснованных документов;

- в части страховых взносов расчётным способом в размере 391,67 тыс.руб. исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0% от доходов) предусмотрен департаментом в размере 41,99 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина **расходов на энергетические ресурсы** составит 2 251,14 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 2 755,59 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 20,68 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 Медяковское потребителям Медяковского сельсовета Купинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **2 073,00 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **2 139,32 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 ЖКУ Медяковское на 2019 год отражены в Приложении к докладу.



**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию  
теплоснабжающей организации Купинского района Новосибирской области  
Медяковское 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
|---|---|-----------|----------------------------|-------------------------------|
| Система налогообложения   |   |           | Упрощенная                 |                               |
| Баланс тепловой энергии   |   |           |                            |                               |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал      | 2 289,00                   | 2 289,00                      |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал      | 47,00                      | 47,00                         |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %         | 2,05%                      | 2,05%                         |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал      | 2242,00                    | 2242,00                       |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал      |                            |                               |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал      | 2242,00                    | 2242,00                       |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 242,00                     | 242,00                        |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 10,79%                     | 10,79%                        |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 2 000,00                   | 2 000,00                      |
| 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.  | 1442,32                    | 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   | 226,12                     | 226,12                        |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал      | 242,00                     | 242,00                        |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2   | 0,792                      | 0,792                         |
| 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    | 0,8                        | 0,80                          |
| 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<br>(базовый) | 2019 План<br>(скорректирован) |
| Операционные расходы  |   |           |                            |                               |
| 1   | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:  | тыс.руб.  | 109,91                     | 113,82                        |
| 1.1   | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)  | тыс.руб.  | 109,91                     | 113,82                        |
| 2   | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом  | тыс.руб.  |                            |                               |
| 3   | Расходы на оплату труда всего   | тыс.руб.  | 1 252,40                   | 1 296,91                      |
|   | в том числе:  |           |                            |                               |
| 3.1   | Оплата труда основных производственных рабочих  | тыс.руб.  | 702,77                     | 727,75                        |
| 3.1.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес. | 11 155,06                  | 11 551,51                     |

|   |   |            |                 |                 |
|---|---|------------|-----------------|-----------------|
| 3.1.2   | численность   | чел.       | 7,00            | 7,00            |
| 3.2   | Оплата труда ремонтного персонала   | тыс.руб.   | 223,13          | 231,06          |
| 3.2.1.  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 12 396,01       | 12 836,56       |
| 3.2.2   | численность   | чел.       | 1,50            | 1,50            |
| 3.4   | Оплата труда АУП  | тыс.руб.   | 326,51          | 338,11          |
| 3.4.1   | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 13 604,41       | 14 087,91       |
| 3.4.2   | 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.   | 30,00           | 31,07           |
| 5.1   | расходы на оплату услуг связи   | тыс.руб.   | 30,00           | 31,07           |
| 6   | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.   |                 |                 |
| 7   | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.   | 20,00           | 20,71           |
| 8   | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   | 30,00           | 31,07           |
| 9   | <b>ИТОГО операционные расходы</b>   | тыс.руб.   | <b>1 442,32</b> | <b>1 493,58</b> |
| <b>Неподконтрольные расходы</b>   |   |            |                 |                 |
| 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.   | 15,00           |                 |
| 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.   | 15,00           |                 |
| 14.6  | прочие налоги   | тыс.руб.   |                 |                 |
| 15  | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 378,23          | 391,67          |
|   | 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.   | 40,73           | 41,99           |
| 20  | <b>Итого неподконтрольные расходы</b>   | тыс.руб.   | <b>433,96</b>   | <b>433,66</b>   |
| <b>Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b> |   |            |                 |                 |
| 21  | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 1 902,40        | 1 956,38        |
| 21.2  | Уголь   | тыс.руб.   | 1 902,40        | 1 956,38        |
| 21.2.1  | объём топлива   | т          | 709,97          | 709,97          |
| 21.2.2  | цена топлива с учётом транспортировки   | руб./т     | 2 679,57        | 2 755,59        |
| 22  | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 258,49          | 278,38          |
| 22.1  | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 62,50           | 62,50           |
| 22.2  | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 4,14            | 4,45            |
| 23  | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 15,96           | 16,38           |
| 23.1  | расход воды на технологические цели   | м³         | 839,06          | 839,06          |
| 23.2  | тариф на воду   | руб./м³    | 19,02           | 19,52           |
| 23.2.1  | 1 полугодие   | руб./м³    | 18,80           | 19,36           |
| 23.2.2  | 2 полугодие   | руб./м³    | 19,36           | 19,76           |
| 24  | <b>ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя</b>   | тыс.руб.   | <b>2 176,86</b> | <b>2 251,14</b> |
| 25  | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   | 20,06           | 20,68           |
| 27  | <b>ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)</b>  | тыс.руб.   | <b>4 073,19</b> | <b>4 199,05</b> |
|   | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 2 414,79        | 2 487,60        |
|   | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 1 658,40        | 1 711,45        |
| 28  | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 2 000,00        | 2 000,00        |
|   | 1 полугодие   | Гкал       | 1 200,00        | 1 200,00        |
|   | 2 полугодие   | Гкал       | 800,00          | 800,00          |
| 29  | Тарифы на тепловую энергию  | руб/Гкал   | 2 036,60        | 2 099,53        |
|   | 1 полугодие   | руб/Гкал   | 2 012,33        | 2 073,00        |
|   | 2 полугодие   | руб/Гкал   | 2 073,00        | 2 139,32        |
|   | рост тарифа   | %          | 103,0%          | 103,2%          |
| Справочно:  |   |            |                 |                 |
|   | Удельный расход электроэнергии на технологические цели  | кВтч/Гкал  | 27,31           | 27,31           |
|   | Удельный расход воды на технологические цели  | м³/Гкал    | 0,37            | 0,37            |
|   | Удельный расход топлива на технологические цели   | кгит/Гкал  | 310,16          | 310,16          |
|   | Удельный расход условного топлива на технологические цели   | кгут/Гкал  | 226,12          | 226,12          |
|   | Переводной коэффициент (качество топлива)   |            | 0,73            | 0,73            |