

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую
энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью
«ТСП-Сиб» в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых
являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица
Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а, потребителям
на территории города Новосибирска, на долгосрочный период регулирования
2020-2022 годы

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Обществом с ограниченной ответственностью «ТСП-Сиб» (ОГРН 1175476132083, ИНН 5402039568) в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а, расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям города Новосибирска (договоры теплоснабжения: от 12.04.2019 №1 с ООО «УК «Римский квартал»; от 29.03.2019 с ООО «УК «Стрижи»; дополнительное соглашение от 10.04.2019 №1 с ООО УК «Союз»), на долгосрочный период регулирования 2020 - 2022 годы установлено следующее.

1. Общество с ограниченной ответственностью «ТСП-Сиб» (далее – ООО «ТСП-Сиб», организация, ТСО) (ОГРН 1175476132083, ИНН 5402039568) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству тепловой энергии в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а.

2. Тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2019 год в указанной системе теплоснабжения установлены приказом департамента от 02.07.2019 № 197-ТЭ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «ТСП-Сиб» потребителям на территории города Новосибирска, на 2019 год».

3. ООО «ТСП-Сиб» обратилось в департамент с Заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а (письмо ТСО от 19.08.2019, входящий № 1861/33 от 18.08.2019). Письмом от 26.08.2019 № 1861/33 департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении ТСО: метод индексации.

4. ООО «ТСП-Сиб» владеет на правах собственности теплоэнергетическим комплексом, состоящим из тепловых сетей и 3 газовых котельных, находящихся в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5, а также 1 котельной по адресу: город Новосибирск, улица Кирова, здание 34а, находящейся в аренде по договору с ООО «РимЭлитСтрой» от 01.01.2019 № 12.

5. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены без НДС.

6. Организация осуществляет отдельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения («Положение об учетной политике бухгалтерского учета ООО «ТСП-Сиб» на 2019 год», утвержденное приказом ТСО), предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее Основы ценообразования № 1075).

7. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, отсутствует.

8. При установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования № 1075 в сфере теплоснабжения и правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования цен № 1075);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее – Методические указания № 760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163;
- Прогнозными индексами, определенными в соответствии с «прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2019 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при расчёте тарифов на 2020 - 2022г. приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Оптовая цена на газ (с 1 июля)	Транспортиров ка газа по распреде- лительным сетям (с 1 июля)	Тарифы на электро- энергию
на 2019год (оценка)	104,7			
на 2020 год	103,0	103,0	103,2	104,8
на 2021 год	103,7	103,0	103,7	104,1
на 2022 год	104,0	103,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) ООО «ТСП-Сиб» на 2020 - 2022 годы департаментом предусмотрено следующее.

I. Баланс тепловой энергии

Объём полезного отпуска тепловой энергии по системам теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а, определён согласно п.22 Основ ценообразования № 1075, п. 18 Методических указаний № 760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок, а так же с учетом данных, предоставленных регулируемой организацией по системам теплоснабжения.

Сведения о котельных, расположенных в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Кирова, здание 34а, в проекте схемы теплоснабжения города Новосибирска до 2034 года (Актуализация на 2020 год) присутствуют.

Сведения о котельной, расположенной по адресу: город Новосибирск, улица Владимировская, 24/5, в проекте схемы теплоснабжения города Новосибирска до 2034 года (Актуализация на 2020 год) отсутствуют.

Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2020 год(базовый), на 2021-2022 годы предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	План ТСО 2020	Долгосрочный период 2020-2022		
			2020	2021	2022
Производство тепловой энергии	Гкал	15409,54	15409,54	15409,54	15409,54
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	521,10	521,10	521,10	521,10
Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	14888,44	14888,44	14888,44	14888,44
Потери тепловой энергии в сети	Гкал	420,00	420,00	420,00	420,00
То же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,82	2,82	2,82	2,82
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	14468,44	14468,44	14468,44	14468,44

В составе потребителей тепловой энергии категория «Население» присутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки ООО «ТСП-Сиб» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а, базовый 2020 год долгосрочного периода 2020-2022 годы.

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

Департаментом предлагается признать экономически обоснованным годовой размер НВВ на производство и передачу тепловой энергии в 2020 году в объеме **15851,85 тыс.руб.** со снижением от расчёта ТСО на 5,04 тыс. руб. (0,03 %)

В составе необходимой валовой выручки на 2020 год в рамках долгосрочного периода 2020-2022 годы департаментом признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов.

Операционные расходы по расчету организации составили 2824,85 тыс.руб.

Департаментом предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **2824,85 тыс.руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов определены департаментом по предложению ТСО в размере **425,19 тыс.руб.** - расходы на реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки исходя из годового расхода и рыночной цены материала для водоподготовки.

1.2. Расходы на оплату труда предусмотрены по предложению ТСО в размере **641,12 тыс.руб.** При формировании ФОТ департаментом учтены следующие показатели:

- численность основных рабочих в количестве 2-х операторов и заработной платой 20338,80 руб./мес. по представленному штатному расписанию организации;
- расходы на оплату труда АУП предусмотрены по предложению ТСО в размере 152,99 тыс.руб.

1.3. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями, в размере **1758,54 тыс.руб.** учтены департаментом исходя из предложения ТСО с учетом экспертной оценки объемов работ.

2. Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 1809,63 тыс.руб., в том числе:

2.1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере **193,62 тыс.руб.** (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда (согласно предоставленному уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний от 19.04.2018г.) в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

2.2. Арендная плата предусмотрена департаментом по предложению ТСО в размере **1 440,00 тыс.руб.** на основании п. 39 Методических указаний № 760-э с учетом требований, установленных п. 45 Основ ценообразования № 1075, согласно условиям договора аренды от 01.01.2019 № 12. Экономически обоснованный уровень арендной платы определяется исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду. Амортизационные отчисления в составе арендной платы учтены в соответствии с положениями постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», налог на имущество согласно положениям Главы 30 Налогового кодекса РФ.

2.3. Расходы на формирование аварийного запаса резервного топлива, предусмотрены департаментом в размере **176,02 тыс.руб.** на приобретение дизельного топлива (согласно приказу по тарифам Новосибирской области от 22.10.2019 №334-ТЭ).

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

3.1. Расходы на топливо (природный газ) учтены в размере **10047,37 тыс.руб.**

При расчёте цены на газ (по предложению ТСО), которая составила 4 738,88 руб./тыс.м³ (без НДС) были учтены:

- оптовая цена газа в размере 4 385,00 руб./тыс.м³ в соответствии с приказом ФАС России от 13.06.2019 № 583/19, с учетом индексации цены на газ с 1 июля 2020 года согласно Прогнозу, а также в соответствии с представленным договором на поставку газа с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» от 26.01.2018 №35-4-3085/18 и дополнительного соглашения от 05.12.2018;

- плата за снабженческо-сбытовые услуги (ПССУ) в размере 132,90 руб./тыс.м³ (без НДС) на основании приказа ФАС России от 27.05.2016 № 682/16;

- тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, установленный приказом ФАС России от 13.05.2019 №578/19 для ООО «Газпром газораспределение Томск» в размере 190,73 руб./тыс.м³ (организацией представлен договор с ООО «Газпром газораспределение Томск» от 01.07.2016 №Н1-16/695 и дополнительное соглашение от 14.12.2018 №8) и специальной надбавки в размере 30,25 руб./тыс.м³

Департаментом учтён объем топлива в размере 2120,20 тыс.м³, который рассчитан с учётом принятых: удельного расхода условного топлива (155,48 кг.у.т/Гкал, что соответствует паспортному КПД котлов в размере 92,0%, а также базовой калорийности газа – 7900 ккал/м³ и соответствующего ей переводного коэффициента в размере 1,13) и объемов отпуска тепловой энергии.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели учтены департаментом в размере **1048,47 тыс.руб.**, исходя из следующего:

- объёма электрической энергии в размере 277,37 тыс.кВтч, рассчитанного исходя из планируемого объема отпуска тепловой энергии в сеть и удельного расхода электрической энергии 18,0 кВтч/Гкал на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку теплоты отопительными котельными коммунальных

теплоэнергетических предприятий"- Государственный комитет РФ по строительству и жилищно-коммунальному комплексу (ГУП Академия коммунального хозяйства им.К.Д.Панфилова);

- цены на электрическую энергию по предложению ТСО в размере 3,78 руб./кВтч (без НДС), что не превышает фактические предельные уровни нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 9 месяцев 2019 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2020 год.

3.3. Расходы на холодную воду учтены департаментом в размере **121,53 тыс.руб.** исходя из следующего:

- объема воды 7,7 тыс.м³ в соответствии с принятым объемом отпуска тепловой энергии в сеть (удельный расход воды в размере 0,5 м³/Гкал);

- тарифа на холодную воду в размере 15,77 руб./м³ (без НДС), исходя из плановой цены на 2019 год, установленных для МУП г.Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» приказом департамента от 05.12.2018 № 657-В с учетом индексации на 2-е полугодие 2020 года.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2021-2022 годы.

Планируемые значения параметров расчета тарифов на 2021-2022 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности операционных расходов на 2021-2022 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2021-2022 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер ативов на 2020-2022 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельных 16,91 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2020 года.
6. Величина операционных расходов на 2021-2022 годы сформирована исходя из базовых расходов 2020 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.
7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчета, департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2020-2022 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «ТСП-Сиб» потребителям на территории города Новосибирска, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%		%
2020	2824,85	-	а) 155,48 кг/т/Гкал б) 0,97 Гкал/м ²	а) 0,1 б) 0,04

			в) 420,00 Гкал	
2021	-	1,0	а) 155,48 кгут/Гкал б) 0,97 Гкал/м ² в) 420,00 Гкал	а) 0,1 б) 0,04
2022	-	1,0	а) 155,48 кгут/Гкал б) 0,97 Гкал/м ² в) 420,00 Гкал	а) 0,1 б) 0,04

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

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

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

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

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «ТСП-Сиб» потребителям на территории города Новосибирска, на 2020-2022 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Общество с ограниченной ответственностью «ТСП-Сиб» (ОГРН 1175476132083, ИНН 5402039568) в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные в городе Новосибирске по адресам: улица Мясниковой, 30; улица Владимировская, 24/5; улица Кирова, здание 34а	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1074,56	1127,20
		2022	1127,20	1139,83
		2022	1139,83	1195,40
	Население (тарифы указываются с учетом НДС) <*>			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1289,47	1352,64
		2021	1352,64	1367,80
		2022	1367,80	1434,48

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

Плановые показатели ООО «ТСП-Сиб» на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы отражены в Приложении к докладу.

Главный эксперт отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



М.Н. Трофименко

Расчет

необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию для теплоснабжающей организации ООО "ТСП-Сиб" (в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам города Новосибирска: ул.Мясниковой, 30; ул.Владимировская, 24/5; ул.Кирова, здание 34а) на долгосрочный период 2020-2022 годы.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
	Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	15 409,54	15 409,54	15 409,54	15 409,54
	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	521,10	521,10	521,10	521,10
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	3,38	3,38	3,38	3,38
	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	14 888,44	14 888,44	14 888,44	14 888,44
2.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	14 888,44	14 888,44	14 888,44	14 888,44
	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	420,00	420,00	420,00	420,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,82	2,82	2,82	2,82
3	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	14 468,44	14 468,44	14 468,44	14 468,44
	- население		14 468,44	14 468,44	14 468,44	14 468,44
	Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,0	103,0	103,0	103,0
	Уголь	%	104,1	104,1	104,0	104,2
	Мазут	%	99,6	99,6	99,3	101,4
	Электроэнергия	%	104,8	104,8	104,1	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	104,9	104,9	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%	103,5	103,5	103,7	103,6
	Водоснабжение, водоотведение	%	104,9	104,9	104,0	104,0
	Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		2824,85		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1%	1%	1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	155,48	155,48	155,48	155,48
	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	420,0	420,0	420,0	420,0
	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,87	0,97	0,97	0,97
	Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103	103	103,7	104,0
	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	16,91	16,91	16,91	16,91
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75
10	Коэффициент индексации		1,01970	1,01970	1,02663	1,02960
	Расчёт необходимой валовой выручки (общая система налогообложения)					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
	Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	425,19	425,19	436,51	449,43
	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.	425,19	425,19	436,51	449,43
2	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	641,12	641,12	658,19	677,67
	в том числе:					
	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	488,13	488,13	487,10	501,52
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	20 338,80	20 338,80	20 296,02	20 896,79
	численность	чел.	2,00	2,00	2,00	2,00
	Оплата труда АУП	тыс.руб.	152,99	152,99	157,06	161,71
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	74 993,83	74 993,83	76 990,92	79 269,85
	численность	чел.	0,17	0,17	0,17	0,17
3	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	1 758,54	1 758,54	1 805,37	1 858,81
4	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	2 824,85	2 824,85	2 900,07	2 985,92
	Неподконтрольные расходы					
5	Арендная плата	тыс.руб.	1440,00	1440,00	1440,00	1440,00
6	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	193,62	193,62	198,77	204,66
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	30,20%	30,20%

7	Средства на поддержание АЗРТ	тыс.руб.	180,93	176,02	183,18	183,18
8	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1 814,55	1 809,63	1 821,95	1 827,84
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
9	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	10 047,37	10 047,37	10 441,44	10 732,17
	Газ природный	тыс.руб.	10 047,37	10 047,37	10 441,44	10 732,17
	объем топлива	тыс. м3	2 120,20	2 120,20	2 120,25	2 120,25
	цена топлива с учётом транспортировки	руб/тыс	4738,88	4 738,88	4 924,63	5 061,75
	в том числе оптовая цена	руб/тыс	4 385,00	4 385,00	4 570,75	4 707,87
10	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1 048,46	1 048,47	1 091,45	1 135,11
	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	277,37	277,37	277,37	277,37
	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	3,78	3,78	3,93	4,09
11	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	121,66	121,53	127,03	132,12
	Расход воды на технологические цели	тыс.м3	7,70	7,70	7,70	7,70
	тариф на воду	руб./м ³	15,80	15,77	16,49	17,15
	1 полугодие	руб./м ³		15,47	16,23	16,88
	2 полугодие	руб./м ³		16,23	16,88	17,55
12	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	11 217,49	11 217,37	11 659,92	11 999,39
13	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	15 856,89	15 851,85	16 381,95	16 813,15
	1 полугодие	тыс.руб.	9 328,32	9 328,32	9 785,29	9 894,93
	2 полугодие	тыс.руб.	6 528,57	6 523,53	6 596,66	6 918,21
14	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	14 468,44	14 468,44	14 468,44	14 468,44
	1 полугодие	Гкал	8 681,06	8 681,06	8 681,06	8 681,06
	2 полугодие	Гкал	5 787,38	5 787,38	5 787,38	5 787,38
15	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1 095,96	1 095,62	1 132,25	1 162,06
	1 полугодие	руб/Гкал	1 074,56	1 074,56	1 127,20	1 139,83
	2 полугодие	руб/Гкал	1 128,07	1 127,20	1 139,83	1 195,40
	рост тарифа	%	104,98%	104,899%	101,12%	104,88%
	1 полугодие (с НДС 20%)	руб/Гкал	1 289,47	1 289,47	1 352,64	1 367,80
	2 полугодие (с НДС 20%)	руб/Гкал	1 353,68	1 352,64	1 367,80	1 434,48
Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	18,00	18,00	18,00	18,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,50	0,50	0,50	0,50
	Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Гкал	137,59	137,59	137,59	137,59
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кг/Гкал	155,48	155,48	155,48	155,48
	Объем топлива на технологические цели (условное топливо)	кг/Гкал	2395,83	2395,83	2395,88	2395,88
	Объем топлива на технологические цели (натуральное топливо)	кг	2 120,20	2 120,20	2 120,25	2 120,25
	Переводной коэффициент (качество топлива)		1,13	1,13	1,13	1,13
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	16,91	16,91	16,91	16,91
	Количество установленных котлов	ед	9,00	9,00	9,00	9,00
	Протяженность тепловых сетей	км	0,971	0,971	0,971	0,971
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	250,00	250,00	250,00	250,00

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении долгосрочных параметров
регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с
ограниченной ответственностью «УК Дивногорский» потребителям на территории города
Новосибирска, на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Обществом с ограниченной ответственностью «УК Дивногорский» (ОГРН 1145476143240, ИНН 5404524986) расчетных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям города Новосибирска в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Ленинский район, пер. 2-й Эскаваторный, д. 29, на долгосрочный период регулирования 2020 - 2022 годы установлено следующее.

1. Общество с ограниченной ответственностью «УК Дивногорский» (ОГРН 1145476143240, ИНН 5404524986) (далее – ООО «УК Дивногорский», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству тепловой энергии в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Ленинский район, пер. 2-й Эскаваторный, д. 29. Тепловая энергия поставляется потребителям города Новосибирска (категория «население» присутствует).

2. Тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2019 год в указанной системе теплоснабжения установлены приказом департамента от 19.02.2019 № 46-ТЭ «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «УК Дивногорский» потребителям на территории города Новосибирска, на 2019 год и о внесении изменений в приказ департамента по тарифам Новосибирской области от 19.02.2019 № 458-ТЭ».

3. ООО «УК Дивногорский» обратилось в департамент с Заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии которой является котельная, расположенная по адресу: г.Новосибирск, микрорайон Закаменский (10) (письмо ТСО от 30.04.2019, входящий № 1036/33 от 30.04.2019). Письмом от 15.05.2019 № 1036/33 департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении ТСО: метод индексации.

4. Деятельность ООО «УК Дивногорский» по производству тепловой энергии осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из автоматизированной модульной (газовой) котельной установки, расположенной по адресу: город Новосибирск, Ленинский район, пер. 2-й Эскаваторный, д. 29, и эксплуатируется на праве собственности по Договору аренды имущества от 21.11.2018 № 59-4К с ИП Сотов К.Г., ИП Логинов С.Н..

5. В отношении организации применяется упрощенная система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ. В расходах на материалы, ресурсы и услуги сторонних организаций 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).

6. Учетной политикой организации предусмотрено ведение раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности в соответствии со ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075).

7. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, у организации отсутствует.

9. При установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования № 1075 в сфере теплоснабжения и правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования цен № 1075);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее – Методические указания № 760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163;
- Прогнозными индексами, определенными в соответствии с «прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2019 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при расчёте тарифов на 2020 - 2022г. приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Оптовая цена на газ (с 1 июля)	Транспортиров ка газа по распреди- тельным сетям (с 1 июля)	Тарифы на электро- энергию
на 2019год (оценка)	104,7			
на 2020 год	103,0	103,0	103,2	104,8
на 2021 год	103,7	103,0	103,7	104,1
на 2022 год	104,0	103,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) ООО «УК Дивногорский» на 2020 - 2022 годы департаментом предусмотрено следующее.

I. Баланс тепловой энергии

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты по проекту схемы теплоснабжения города Новосибирска до 2034 года (Актуализация на 2020 год).

Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2020 год(базовый), на 2021-2022 годы предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	План ТСО 2020	Долгосрочный период 2020-2022		
			2020	2021	2022
Производство тепловой энергии	Гкал	14752,50	14907,00	14907,00	14907,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	0,00	0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	14752,50	14907,00	14907,00	14907,00
Потери тепловой энергии в сети	Гкал	366,87	366,87	366,87	366,87
То же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,49	2,46	2,46	2,46
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	14385,63	14540,13	14540,13	14540,13

В составе потребителей тепловой энергии категория «Население» присутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки ООО «УК Дивногорский» на осуществление деятельности по производству и передаче тепловой энергии в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Ленинский район, пер. 2-й Экскаваторный, д. 29, базовый 2020 год долгосрочного периода 2020-2022 годы.

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

Департаментом предлагается признать экономически обоснованным годовой размер НВВ на производство и передачу тепловой энергии в 2020 году в объеме **19799,15 тыс.руб.** со снижением от расчёта ТСО на 1178,88 тыс. руб. (5,6 %)

В составе необходимой валовой выручки на 2020 год в рамках долгосрочного периода 2020-2022 годы департаментом признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов.

Операционные расходы по расчету организации составили 3137,10 тыс.руб.

Департаментом предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **3103,87 тыс.руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов учтены департаментом в размере **386,72 тыс.руб.**, в том числе:

- расходы на реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки - 29,83тыс.руб.

- расходы на текущее содержание и техническое обслуживание – 356,90 тыс.руб. (в пределах нормативной величины, рассчитанной департаментом в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств»).

1.2. Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом, предусмотрены департаментом по предложению ТСО в размере **884,30 тыс.руб.** на текущий ремонт в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств» (в обосновании представлен договор с ООО «Техногаз-Сервис» от 14.01.2019г.).

1.3. Расходы на оплату труда учтены согласно предложению ТСО (на основании представленного штатного расписания) в размере **769,19 тыс.руб.**, в том числе:

- на оплату труда производственного персонала в размере 690,00 тыс.руб. (учтен персонал по профессии «слесарь-сантехник» на обслуживание тепловых сетей согласно штатному расписанию в количестве 3 чел., что соответствует нормативной численности, рассчитанной согласно Рекомендациям по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденным приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65) при средней заработной плате 19166,67 руб. в месяц (на 12 месяцев);

- на оплату труда административно-управленческого персонала в размере 79,19 тыс.руб.; учтен персонал в количестве 0,2 чел. (по предложению ТСО в доле, отнесенной на цели производства тепловой энергии согласно Учетной политике организации), что не превышает нормативную численность персонала (0,26 чел.), рассчитанную методом интерполяции согласно Рекомендациям по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденным приказами Госстроя от 12.10.1999 № 74, при средней заработной плате 32995,83 руб. в месяц (на 12 месяцев).

Необходимость включения в штат ТСО рабочего персонала (операторов котельной) отсутствует, так как котельная работает в автоматизированном режиме и не требует постоянного обслуживающего персонала. Техническое обслуживание и диспетчерский контроль выполняются сторонней организацией по договору на техническое обслуживание котельной (департаментом указанные расходы учтены в статье *«Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями»* в размере 1 056,0 тыс.руб.).

1.4. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями, предусмотрены департаментом в размере **1 056,00 тыс.руб.** согласно заключенному договору с ООО «Техногаз-Сервис» от 01.01.2019 №Д-ТОО-001-19 на техническое обслуживание, текущий ремонт и аварийно-диспетчерское обеспечение объекта: газовая котельная с газопроводом высокого давления.

1.5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам со сторонними организациями, учтены департаментом по предложению ТСО в размере **7,66 тыс.руб.** (на оплату услуг связи).

2. Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 626,35 тыс.руб., в том числе:

2.1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере **232,30 тыс.руб.** (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда (согласно предоставленному уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний от 19.04.2018г.) в соответствии с Федеральным законом от

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

2.2. Расходы на формирование аварийного запаса резервного топлива, предусмотрены департаментом в размере **196,07 тыс.руб.** на приобретение дизельного топлива (согласно приказу по тарифам Новосибирской области от 22.10.2019 №334-ТЭ).

2.3. Налог на прибыль при упрощенной системе налогообложения (1% от доходов) предусмотрен департаментом в размере **197,99 тыс.руб.** в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

3.1. Расходы на основное топливо (природный газ) определены департаментом в размере **13642,81 тыс.руб.**

При расчёте среднегодовой цены на газ 6635,24 руб./тыс.м³ (с НДС) были учтены:

- оптовая цена газа в размере 4 385,00 руб./тыс.м³ (без НДС) в соответствии с приказом ФАС России от 13.06.2019 № 583/19, с учетом индексации цены на газ с 1 июля 2020 года согласно Прогнозу, а также в соответствии с представленным ТСО договором на поставку газа с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» от 01.12.2018 № 35-4-3383/18 и;
- плата за снабженческо-сбытовые услуги (ПССУ) в размере 132,90 руб./тыс.м³ (без НДС) в соответствии с приказом ФАС России от 27.05.2016 № 682/16, на основании договора с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» от 01.12.2018 № 35-4-3383/18и;
- тарифа на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям ООО «Техногаз», установленный приказом ФАС России от 13.05.2019 №578/19 в размере 958,85руб/тыс.м³, на основании договора с ООО «Техногаз» от 17.12.2018 № Д-ТГО-0004-19;
- НДС в размере 20,0%.

Объем топлива (газ) в размере 2056,11 тыс.м³ рассчитан исходя из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода условного топлива в размере 155,86 кг.у.т/Гкал при КПД котельной 92,0%, уровня калорийности эквивалента 1,13.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели учтены департаментом в размере **2214,49 тыс.руб.** на основании предоставленного ТСО договора энергоснабжения с ОАО «Новосибирскэнергосбыт» от 10.01.2019 № О-5 исходя из следующего:

- объема электрической энергии в размере 521,75 тыс.кВтч, рассчитанного исходя из планируемого объема отпуска тепловой энергии в сеть и удельного расхода электрической энергии 35,0 кВтч/Гкал;

- цены на электрическую энергию 4,24 руб./кВтч (с НДС) с учетом индекса роста цен на 2020 год, исходя из плановой цены на 2019 год, что не превышает фактические предельные уровни нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 9 месяцев 2019 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт.

3.3. Расходы на холодную воду учтены департаментом в размере **211,62 тыс.руб.** на основании предоставленного ТСО договора водоснабжения с МУП г.Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» от 24.12.2014 № 113-У, исходя из следующего:

- объема воды 11,18 тыс.м³ в соответствии с принятым объемом отпуска тепловой энергии в сеть (удельный расход воды в размере 0,75 м³/Гкал);

- тарифа на холодную воду в размере 18,93 руб./м³, исходя из плановой цены на 2019 год, установленных для МУП г.Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» приказом департамента от 05.12.2018 № 657-В с учетом индексации на 2-е полугодие 2020 года.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2021-2022 годы.

Планируемые значения параметров расчета тарифов на 2021-2022 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности операционных расходов на 2021-2022 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2021-2022 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер ативов на 2020-2022 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельных 15,70 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2020 года.
6. Величина операционных расходов на 2021-2022 годы сформирована исходя из базовых расходов 2020 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.
7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчета, департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2020-2022 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «УК Дивногорский» потребителям на территории города Новосибирска, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
	тыс.руб.	%	%		%
2020	3103,87	-	0,0	а) 155,86 кгут/Гкал б) 0,32 Гкал/м ² в) 366,87 Гкал	а) 0,1 б) 0,04
2021	-	1,0	0,0	а) 155,86 кгут/Гкал б) 0,32 Гкал/м ² в) 366,87 Гкал	а) 0,1 б) 0,04
2022	-	1,0	0,0	а) 155,86 кгут/Гкал б) 0,32 Гкал/м ² в) 366,87 Гкал	а) 0,1 б) 0,04

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

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

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

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

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

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «УК Дивногорский» потребителям на территории города Новосибирска, на 2020-2022 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Общество с ограниченной ответственностью «УК Дивногорский» (ОГРН 1145476143240, ИНН 5404524986)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1339,50<*>	1394,97<*>
		2022	1394,97<*>	1400,06<*>
		2022	1400,06<*>	1484,85<*>
	Население (тарифы указываются с учетом НДС) <*>			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1339,50<*>	1394,97<*>
		2021	1394,97<*>	1400,06<*>
		2022	1400,06<*>	1484,85<*>

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

<*> НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

Плановые показатели ООО «УК Дивногорский» на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы отражены в Приложении к докладу.

Главный эксперт отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



М.Н.Трофименко

Расчет

необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию для теплоснабжающей организации ООО "УК Дивногогорский" на долгосрочный период 2020-2022 годы.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
	Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	14 752,50	14 907,00	14 907,00	14 907,00
	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	14 752,50	14 907,00	14 907,00	14 907,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
2	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	14 752,50	14 907,00	14 907,00	14 907,00
	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	366,87	366,87	366,87	366,87
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,49	2,46	2,46	2,46
3	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	14 385,63	14 540,13	14 540,13	14 540,13
	- бюджетные потребители					
	- прочие					
	- население		14 385,6	14 540,1	14 540,1	14 540,1
	Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,0	103,0	103,0	103,0
	Уголь	%	104,1	104,1	104,0	104,2
	Мазут	%	99,6	99,6	99,3	101,4
	Электроэнергия	%	104,8	104,8	104,1	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	104,9	104,9	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%	103,5	103,5	103,7	103,6
	Водоснабжение, водоотведение	%	104,9	104,9	104,0	104,0
	Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		3 103,87		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1%	1%	1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кгут/Гкал	155,86	155,86	155,86	155,86
	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	366,9	366,9	366,9	366,9
	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,32	0,32	0,32	0,32
	Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103	103	103,7	104,0
	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	15,70	15,70	15,70	15,70
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75
10	Коэффициент индексации		1,01970	1,01970	1,02663	1,02960
	Расчёт необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
	Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	419,61	386,72	397,02	408,77
	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.	30,00	29,83	30,62	31,53
	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.	389,61	356,90	366,40	377,24
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.	884,30	884,30	907,85	934,72
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	769,19	769,19	789,67	813,05
	в том числе:					
	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	690,00	690,00	708,37	729,34
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	19 166,67	19 166,67	19 677,08	20 259,52
	численность	чел.	3,00	3,00	3,00	3,00
	Оплата труда АУП	тыс.руб.	79,19	79,19	81,30	83,71
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	32 995,83	32 995,83	33 874,51	34 877,20
	численность	чел.	0,20	0,20	0,20	0,20
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	1 056,00	1 056,00	1 084,12	1 116,21
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	8,00	7,66	7,86	8,09
	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	8,00	7,66	7,86	8,09
6	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	3 137,10	3 103,87	3 186,53	3 280,85
	Неподконтрольные расходы					
8	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	232,30	232,30	238,48	245,54
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	30,20%	30,20%
9	Средства на поддержание АЗРТ	тыс.руб.	761,19	196,07	186,72	178,14
10	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	209,78	197,99	203,13	208,50
11	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1 665,27	626,35	628,32	632,18
	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
12	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	13 771,00	13 642,81	13 971,28	14 309,61
	Газ природный	тыс.руб.	13 771,00	13 642,81	13 971,28	14 309,61
	объем топлива	тыс. м3	2 034,80	2 056,11	2 056,11	2 056,11

	цена топлива с учётом транспортировки	руб/тыс	6767,74	6 635,24	6 795,00	6 959,55
	в том числе оптовая цена	руб/тыс	4 787,29	4 437,62	4 570,75	4 707,87
13	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	2 194,43	2 214,49	2 305,29	2 397,50
	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	516,34	521,75	521,75	521,75
	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,25	4,24	4,42	4,60
14	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	210,23	211,62	221,21	230,05
	Расход воды на технологические цели	тыс.м3	11,06	11,18	11,18	11,18
	тариф на воду	руб./м ³	19,00	18,93	19,79	20,58
	1 полугодие	руб./м ³		15,47	16,23	16,88
	2 полугодие	руб./м ³		16,23	16,88	17,55
15	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	16 175,66	16 068,92	16 497,78	16 937,16
17	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	20 978,03	19 799,15	20 312,63	20 850,19
	1 полугодие	тыс.руб.		11 685,90	12 169,83	12 214,23
	2 полугодие	тыс.руб.		8 113,24	8 142,80	8 635,96
18	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	14 385,63	14 540,13	14 540,13	14 540,13
	1 полугодие	Гкал		8 724,08	8 724,08	8 724,08
	2 полугодие	Гкал		5 816,05	5 816,05	5 816,05
19	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1 458,26	1 361,69	1 397,00	1 433,98
	1 полугодие	руб/Гкал		1 339,50	1 394,97	1 400,06
	2 полугодие	руб/Гкал		1 394,97	1 400,06	1 484,85
	рост тарифа	%		104,14%	100,36%	106,06%
Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00	35,00	35,00	35,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,75	0,75	0,75	0,75
	Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Гкал	137,93	137,93	137,93	137,93
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кг/т	155,86	155,86	155,86	155,86
	Объем топлива на технологические цели (условное топливо)	кг/т	2299,32	2323,41	2323,41	2323,41
	Объем топлива на технологические цели (натуральное топливо)	кг	2 034,80	2 056,11	2 056,11	2 056,11
	Переводной коэффициент (качество топлива)		1,13	1,13	1,13	1,13
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	15,70	15,70	15,70	15,70
	Количество установленных котлов	ед	2,00	2,00	2,00	2,00
	Протяженность тепловых сетей	км	1,89	1,89	1,89	1,89
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	300,00	300,00	300,00	300,00

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую
энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью
«КОТЕЛЬНАЯ №1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой
является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а
потребителям на территории города Новосибирска, на долгосрочный период регулирования
2020-2022 годы

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Обществом с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ №1» (ОГРН 1185476107244, ИНН 5402049012) в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а, расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям города Новосибирска (договор теплоснабжения от 05.03.2019 №1 с ООО УК «Флора-Фауна») на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы установлено следующее.

1. Общество с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ №1» (далее – ООО «КОТЕЛЬНАЯ №1», организация, ТСО) (ОГРН 1185476107244, ИНН 5402049012) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству тепловой энергии в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а.

2. Тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2019 год в указанной системе теплоснабжения установлены приказом департамента от 16.04.2019 № 106-ТЭ «Об установлении тарифа на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ №1» потребителям на территории города Новосибирска, на 2019 год».

3. ООО «КОТЕЛЬНАЯ №1» обратилось в департамент с Заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период регулирования 2020- 2022годы в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а (письмо ТСО от 22.04.2019, входящий № 316/33 от 22.04.2019). Письмом от 08.05.2019 № 316/33 департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении ТСО: метод индексации).

4. Деятельность ООО «КОТЕЛЬНАЯ №1» по производству тепловой энергии осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из газовой котельной, расположенной по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а и эксплуатируемой на праве аренды, в соответствии с условиями заключенного договора с ООО «Сибирские жилые кварталы» от 09.01.2019 № А-01, а также тепловых сетей.

5. В отношении организации применяется упрощенная система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ. В расходах на материалы, ресурсы и услуги сторонних организаций 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).

6. Организация осуществляет раздельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения («Положение об учетной политике бухгалтерского учета ООО «Котельная №1», утвержденное приказом ТСО), предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее Основы ценообразования № 1075).

7. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, отсутствует.

8. При установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования № 1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования цен № 1075);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее – Методические указания № 760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163;
- Прогнозными индексами, определенными в соответствии с «прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2019 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при расчёте тарифов на 2020 - 2022г. приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Оптовая цена на газ (с 1 июля)	Транспортиров ка газа по распреди- тельным сетям (с 1 июля)	Тарифы на электро- энергию
на 2019год (оценка)	104,7			
на 2020 год	103,0	103,0	103,2	104,8
на 2021 год	103,7	103,0	103,7	104,1
на 2022 год	104,0	103,0	104,0	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» на 2020 - 2022 годы департаментом предусмотрено следующее.

I. Баланс тепловой энергии

Объём полезного отпуска тепловой энергии по системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а определён согласно п.22 Основ ценообразования № 1075, п. 18 Методических указаний № 760-э на основании количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, максимальных часовых нагрузок, а так же с учетом данных, предоставленных регулируемой организацией по системе теплоснабжения.

Сведения о котельной, расположенной по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а в проекте схемы теплоснабжения города Новосибирска до 2034 года (Актуализация на 2020 год) присутствуют.

Объёмные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2020 год(базовый), на 2020-2022 годы предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	План ТСО 2020	Долгосрочный период 2020-2022		
			2020	2021	2022
Производство тепловой энергии	Гкал	5779,54	5779,54	5779,54	5779,54
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	142,00	142,00	142,00	142,00
Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	5637,54	5637,54	5637,54	5637,54
Потери тепловой энергии в сети	Гкал	260,80	260,80	260,80	260,80
То же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	4,63	4,63	4,63	4,63
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	5376,74	5376,74	5376,74	5376,74

В составе потребителей тепловой энергии категория «Население» присутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки ООО «КОТЕЛЬНАЯ №1» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии в системах теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а, базовый 2020 год долгосрочного периода 2020-2022 годы.

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

Департаментом предлагается признать экономически обоснованным годовой размер НВВ на производство и передачу тепловой энергии в 2020 году в объеме **9203,39 тыс.руб.** со снижением от расчёта ТСО на 7229,42 тыс. руб. (44,0 %)

В составе необходимой валовой выручки на 2020 год в рамках долгосрочного периода 2020-2022 годы департаментом признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов.

Операционные расходы по расчету организации составили 3524,20 тыс.руб.

Департаментом предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **1668,16 тыс.руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов учтены департаментом в размере **148,50 тыс.руб.**

- расходы на реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки по предложению ТСО в размере 30,00 тыс.руб.;

- расходы на текущее содержание и техническое обслуживание – 118,50 тыс.руб. в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

1.2. Расходы на оплату труда предусмотрены в размере **559,66 тыс.руб.** При формировании ФОТ департаментом учтены следующие показатели:

- на оплату труда производственного персонала в размере 480,00 тыс.руб. (учтен персонал по профессии «оператор» в количестве 2 чел., что соответствует нормативной численности, рассчитанной согласно Рекомендациям по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденным приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65) при средней заработной плате 20000,00 руб. в месяц (на 12 месяцев) согласно штатного расписания организации;

- на оплату труда административно-управленческого персонала в размере 79,66 тыс.руб.; учтен персонал в количестве 0,2 чел., что не превышает нормативную численность персонала (0,2 чел.), рассчитанную методом интерполяции согласно Рекомендациям по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденным приказами Госстроя от 12.10.1999 № 74 при средней заработной плате 33750,00 руб. в месяц (учтена должность главного энергетика) согласно штатного расписания.

1.3. Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями, предусмотрены департаментом в размере **960,00 тыс.руб.** согласно заключенному договору с ООО «СИАСК-Энергогазсервис» от 01.02.2019 №10-А-19 на техническое обслуживание и текущий ремонт производственного объекта, сети газораспределения газовой котельной и газопровода, в пределах нормативной величины, рассчитанной департаментом в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

1.4. Расходы на обучение персонала исключены ввиду отсутствия обосновывающих документов.

1.5. Прочие операционные расходы исключены ввиду недостаточности обосновывающих материалов.

2. Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 1447,81 тыс.руб., в том числе:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей департаментом учтены по предложению ТСО в размере **23,5 тыс. руб.**, расходы на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте (в качестве обоснования представлены: «Страховой полис обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте» №432-722-187186/18-ОС и «Страховой полис страхования расходов по локализации и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций» от 01.10.2018 №432-722-067987/18).

2.2. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере **169,02 тыс.руб.** (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда (согласно предоставленному уведомлению о размере страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний от 19.04.2018г.) в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

2.3. Арендная плата предусмотрена департаментом в размере **1068,73 тыс.руб.** на основании п. 39 Методических указаний № 760-э с учетом требований, установленных п. 45 Основ ценообразования № 1075, согласно условиям договоров аренды от 06.11.2018 №272/192. Экономически обоснованный уровень арендной платы определяется исходя из принципа

возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду. Амортизационные отчисления в составе арендной платы учтены департаментом в соответствии с положениями постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», налог на имущество согласно положениям Главы 30 Налогового кодекса РФ.

2.4. Расходы на формирование аварийного запаса резервного топлива, предусмотрены департаментом в размере **108,89 тыс.руб.** на приобретение дизельного топлива (согласно приказу по тарифам Новосибирской области от 22.10.2019 №334-ТЭ).

2.5. Налог на прибыль при упрощенной системе налогообложения (1% от доходов) предусмотрен департаментом в размере **77,68 тыс.руб.** в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

3.1. Расходы на топливо (природный газ) учтены в размере **5279,88 тыс.руб.**

При расчёте цены на газ, которая составила 6576,89 руб./тыс.м³ (с НДС) были учтены:

- оптовая цена газа в размере 4 385,00 руб./тыс.м³ (без НДС) в соответствии с приказом ФАС России от 13.06.2019 № 583/19, с учетом индексации цены на газ с 1 июля 2020 года согласно Прогнозу, а также в соответствии с представленным ТСО соглашением с ООО «СЖК» о компенсации затрат от 09.01.2019 по договору на поставку газа с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» от 10.01.2018г. №35-4-3066/18;

- плата за снабженческо-сбытовые услуги (ПССУ) в размере 135,50 руб./тыс.м³ (без НДС) на основании приказа ФАС России от 27.05.2016 № 682/16;

- тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям, установленный приказом ФАС России от 13.05.2019 №578/19 для ООО «Газпром газораспределение Томск» в размере 877,37 руб./тыс.м³ (без НДС) (организацией представлено соглашение с ООО «СЖК» о компенсации затрат от 09.01.2019 по договору транспортировки природного газа с ООО «Газпром газораспределение Томск» от 01.02.2018 № Н1-18/604 и дополнительного соглашения от 10.10.2018 №1 к договору от 01.02.2018 № Н1-18/604); и специальной надбавки в размере 30,25 руб./тыс.м³

- НДС в размере 20%.

Департаментом учтён объем топлива в размере 802,79 тыс.м³, который рассчитан с учётом принятых: удельного расхода условного топлива (156,96 тут/Гкал, что соответствует паспортному КПД котлов в размере 91,0%, а также базовой калорийности газа – 7900 ккал/м³ и соответствующего ей переводного коэффициента в размере 1,13) и объемов отпуска тепловой энергии.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели учтены департаментом в размере **453,55 тыс.руб.** на основании предоставленного ТСО соглашения о компенсации затрат с ООО «СЖК» от 09.01.2019 к договору энергоснабжения с ОАО «Новосибирскэнергосбыт» от 10.02.2014 № О-99 исходя из следующего:

- объёма электрической энергии в размере 104,03 тыс.кВтч, рассчитанного исходя из планируемого объема отпуска тепловой энергии в сеть и удельного расхода электрической энергии 18,0 кВтч/Гкал на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку теплоты отопительными котельными коммунальных теплоэнергетических предприятий"- Государственный комитет РФ по строительству и жилищно-коммунальному комплексу (ГУП Академия коммунального хозяйства им.К.Д.Панфилова);

- цены на электрическую энергию 4,36 руб./кВтч (с НДС) с учетом индекса роста цен на 2020 год, исходя из плановой цены на 2019 год, что не превышает фактические предельные уровни нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 9 месяцев 2019 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт.

3.3. Расходы на холодную воду учтены департаментом в размере **96,13 тыс.руб.**, исходя из следующего:

- объема воды 5,08 тыс.м³ в соответствии с принятым объемом отпуска тепловой энергии в сеть (удельный расход воды в размере 0,88 м³/Гкал);

- тарифа на холодную воду в размере 18,92 руб./м³ (без НДС), исходя из плановой цены на 2019 год, установленных для МУП г.Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» приказом департамента от 05.12.2018 № 657-В с учетом индексации на 2-е полугодие 2020 года.

3.4. Расходы на водоотведение учтены департаментом в размере **71,02 тыс.руб.**

4. Размер предпринимательской прибыли определен департаментом в соответствии с пунктом 23 Методических указаний № 760-э в размере **186,83 тыс.руб.**

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2021-2022 годы.

Планируемые значения параметров расчета тарифов на 2021-2022 годы.

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

2. Индекс эффективности операционных расходов на 2021-2022 годы учтен департаментом в размере 1%.

3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2021-2022 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.

4. Размер ативов на 2020-2022 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельных 7,14 Гкал/час.

5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2020 года.

6. Величина операционных расходов на 2021-2022 годы сформирована исходя из базовых расходов 2020 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

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

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

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчета, департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2020-2022 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» потребителям на территории города Новосибирска, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <*>
	тыс.руб.	%		%
2020	1668,16	-	а) 156,96 кгут/Гкал б) 1,52 Гкал/м ² в) 260,80 Гкал	а) 0,1 б) 0,04
2021	-	1,0	а) 156,96 кгут/Гкал б) 1,52 Гкал/м ² в) 260,80 Гкал	а) 0,1 б) 0,04
2022	-	1,0	а) 156,96 кгут/Гкал	а) 0,1

			б) 1,52 Гкал/м ² в) 260,80 Гкал	б) 0,04
--	--	--	---	---------

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

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

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

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

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» потребителям на территории города Новосибирска, на 2020-2022 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Общество с ограниченной ответственностью «Котельная № 1» (ОГРН 1185476107244, ИНН 5402049012) в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, здание 20а	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1679,47<***>	1760,05<***>
		2022	1760,05<***>	1736,28<***>
		2022	1736,28<***>	1874,28<***>
	Население (тарифы указываются с учетом НДС) <*>			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1679,47<***>	1760,05<***>
		2021	1760,05<***>	1736,28<***>
		2022	1736,28<***>	1874,28<***>

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

<***> НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощенная система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

Плановые показатели ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы отражены в Приложении к докладу.

Главный эксперт отдела регулирования тепло - и газоснабжения



М.Н.Трофименко

Расчет

необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию для теплоснабжающей организации ООО "КОТЕЛЬНАЯ №1" (в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, шоссе Дачное, здание 20а), на долгосрочный период 2020-2022 годы.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
Баланс тепловой энергии						
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	5 779,54	5 779,54	5 779,54	5 779,54
	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	142,00	142,00	142,00	142,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,46	2,46	2,46	2,46
	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	5 637,54	5 637,54	5 637,54	5 637,54
2	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	5 637,54	5 637,54	5 637,54	5 637,54
	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	260,80	260,80	260,80	260,80
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	4,63	4,63	4,63	4,63
3	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	5 376,74	5 376,74	5 376,74	5 376,74
	- население	Гкал	5 066,73	5 066,73	5 066,73	5 066,73
	прочие		310,01	310,01	310,01	310,01
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,0	103,0	103,0	103,0
	Уголь	%	104,1	104,1	104,0	104,2
	Мазут	%	99,6	99,6	99,3	101,4
	Электроэнергия	%	104,8	104,8	104,1	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	104,9	104,9	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%	103,5	103,5	103,7	103,6
	Водоснабжение, водоотведение	%	104,9	104,9	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		1668,16		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1%	1%	1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/т/Гкал	179,99	156,96	156,96	156,96
	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	260,8	260,8	260,8	260,8
	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	1,52	1,52	1,52	1,52
Планируемые значения параметров расчета тарифов						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103	103	103,7	104,0
	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	7,14	7,14	7,14	7,14
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75
10	Коэффициент индексации		1,01970	1,01970	1,02663	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	647,48	148,50	152,45	156,97
	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.	30,00	30,00	30,80	31,71
	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.	617,48	118,50	121,66	125,26
2	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1 916,72	559,66	574,57	591,57
	в том числе:					
	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	960,00	480,00		
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	20 000,00	20 000,00		
	численность	чел.	4,00	2,00	2,00	2,00
	Оплата труда АУП	тыс.руб.	956,72	79,66		
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	39 863,33	33 750,00		
	численность	чел.	2,00	0,20		
3	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	960,00	960,00	985,56	1014,74
4	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	50,00			
5	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	100,00			
	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	100,00			
6	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	3524,20	1 668,16	1 712,59	1 763,28
Неподконтрольные расходы						
7	Арендная плата	тыс.руб.	4 800,00	1 068,73	1 068,73	1 068,73

8	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	43,50	23,50	23,50	23,50
	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			
	расходы на обязательное страхование	тыс.руб.	23,50	23,50	23,50	23,50
9	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	578,85	169,02	173,52	178,66
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	30,20%	30,20%
10	Средства на поддержание АЗРТ	тыс.руб.	326,66	108,89	108,89	108,89
11	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.		77,68	79,70	81,83
12	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	5 749,00	1 447,81	1 454,33	1 461,60
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
13	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	6 192,89	5 279,88	5 408,13	5 540,23
	Газ природный	тыс.руб.	6 192,89	5 279,88	5 408,13	5 540,23
	объем топлива	тыс. м3	920,60	802,79	802,79	802,79
	цена топлива с учётом транспортировки	руб/тыс	6 727,01	6 576,89	6 736,64	6 901,19
	в том числе оптовая цена	руб/тыс	4 559,49	4 437,62	4 570,75	4 707,87
14	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	799,57	453,55	472,14	491,03
	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	173,82	104,03	104,03	104,03
	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,60	4,36	4,54	4,72
15	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	96,13	96,13	100,49	104,51
	Расход воды на технологические цели	тыс.м ³	5,08	5,08	5,08	5,08
	тариф на воду	руб./м ³	18,92	18,92	19,78	20,57
	1 полугодие	руб./м ³	18,56	18,56	19,47	20,25
	2 полугодие	руб./м ³	19,47	19,47	20,25	21,06
16	Расходы на водоотведение	тыс.руб.	71,02	71,02	73,86	76,81
	объёмы стоков	м ³	5,08	5,08	5,08	5,08
	тариф на водоотведение	руб./м ³	13,98	13,98	14,54	15,12
17	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	7 159,61	5 900,58	6 054,62	6 212,58
18	Предпринимательская прибыль			186,83	190,67	194,86
19	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	16 432,81	9 203,39	9 412,21	9 632,32
	1 полугодие	тыс.руб.		5 418,04	5 678,00	5 601,32
	2 полугодие	тыс.руб.		3 785,34	3 734,21	4 031,00
20	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	5 376,74	5 376,74	5 376,74	5 376,74
	1 полугодие	Гкал		3 226,04	3 226,04	3 226,04
	2 полугодие	Гкал		2 150,70	2 150,70	2 150,70
21	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	3 056,28	1 711,70	1 750,54	1 791,48
	1 полугодие	руб/Гкал		1 679,47	1760,05	1736,28
	2 полугодие	руб/Гкал		1 760,05	1 736,28	1 874,28
	рост тарифа	%		104,798%	98,65%	107,95%
Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	30,08	18,00	18,00	18,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,88	0,88	0,88	0,88
	Удельный расход натурального топлива	м3/Гкал	159,29	138,90	138,90	138,90
	Удельный расход условного топлива	кг/Гкал	179,99	156,96	156,96	156,96
	Объем топлива на технологические цели (условное топливо)	кг/Гкал	1040,28	907,16	907,16	907,16
	Объем топлива на технологические цели (натуральное топливо)	кг	920,60	802,79	802,79	802,79
	Переводной коэффициент (качество топлива)		1,13	1,13	1,13	1,13
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	7,14	7,14	7,14	7,14
	Количество установленных котлов	ед	2	2	2	2
	Протяженность тепловых сетей	км	0,428	0,428	0,428	0,428
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	200	200	200	200

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18 потребителям на территории города Новосибирска, на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) экспертизы представленных Обществом с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ № 1» (ОГРН 1185476107244, ИНН 5402049012) в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18, расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям города Новосибирска, на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы установлено следующее.

1. Общество с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ № 1» (ОГРН 1185476107244, ИНН 5402049012) (далее – ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству тепловой энергии в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18.

2. Тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2019 год в указанной системе теплоснабжения установлены приказом департамента от 02.07.2019 № 198-ТЭ «Об установлении тарифа на тепловую энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «КОТЕЛЬНАЯ № 1» потребителям на территории города Новосибирска в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18, на 2019 год».

3. ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» обратилось в департамент с Заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период регулирования 2020- 2022годы в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18 (письмо ТСО от 03.06.2019, входящий № 1403/33 от 03.06.2019). Письмом от 05.06.2019 № 1403/33 департамент известил ТСО об открытии дела и определил метод регулирования в отношении ТСО: метод индексации).

4. Деятельность ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» по производству тепловой энергии осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из газовой котельной, расположенной по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18 и эксплуатируемой на праве аренды, в соответствии с условиями заключенного договора с ООО «СОЮЗ» от 24.05.2019 №1К, а также тепловых сетей.

5. В отношении организации применяется упрощенная система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса РФ. В расходах на материалы, ресурсы и услуги сторонних организаций 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).

6. Организация осуществляет раздельный бухгалтерский учёт по видам деятельности и системам теплоснабжения («Положение об учетной политике бухгалтерского учета ООО «Котельная №1», утвержденное приказом ТСО), предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее Основы ценообразования № 1075).

7. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, отсутствует.

8. При установлении тарифов на тепловую энергию на 2020 год, департамент руководствовался:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Основами ценообразования № 1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Правила регулирования цен № 1075);
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее – Методические указания № 760-э);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163;
- Прогнозными индексами, определенными в соответствии с «прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 19.09.2019 (далее Прогноз)».

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при расчёте тарифов на 2020 - 2022г. приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Тарифы на электро- энергию
на 2019год (оценка)	104,7		
на 2020 год	103,0	104,1	104,8
на 2021 год	103,7	104,0	104,1
на 2022 год	104,0	104,2	104,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» на 2020 - 2022 годы департаментом предусмотрено следующее.

I. Баланс тепловой энергии

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты по проекту схемы теплоснабжения города Новосибирска до 2034 года (Актуализации на 2020 год).

Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2020 год(базовый), на 2020-2022 годы предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Един и-ца изме- рения	План ТСО 2020	Долгосрочный период 2020-2022		
			2020	2021	2022
Производство тепловой энергии	Гкал	3377,00	2994,00	2994,00	2994,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	15,00	15,00	15,00	15,00
Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	3362,00	2979,00	2979,00	2979,00

Потери тепловой энергии в сети	Гкал	123,00	123,00	123,00	123,00
То же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	3,66	4,13	4,13	4,13
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	3239,00	2856,00	2856,00	2856,00

В составе потребителей тепловой энергии категория «Население» присутствует.

II. Формирование необходимой валовой выручки ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии в системах теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18, базовый 2020 год долгосрочного периода 2020-2022 годы.

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

Департаментом предлагается признать экономически обоснованным годовой размер НВВ на производство и передачу тепловой энергии в 2020 году в объеме **3876,70 тыс.руб.** со снижением от расчёта ТСО на 1557,31 тыс. руб. (28,66 %)

В составе необходимой валовой выручки на 2020 год в рамках долгосрочного периода 2020-2022 годы департаментом признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов.

Операционные расходы по расчету организации составили 1167,98 тыс.руб.

Департаментом предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **803,43 тыс.руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов (расходы на текущий ремонт) учтены департаментом в размере **182,50 тыс.руб.** в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств».

1.2. Расходы на оплату труда предусмотрены в размере **620,93 тыс.руб.** При формировании ФОТ департаментом учтены следующие показатели:

- на оплату труда производственного персонала в размере 516,56 тыс.руб. (учтен персонал по профессии машинист (кочегар) котельной в количестве 3 чел., что соответствует нормативной численности, рассчитанной согласно Рекомендациям по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденным приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65) при средней заработной плате 15162,50 руб. в месяц, исходя из величины прожиточного минимума на душу трудоспособного населения 12 130 руб., установленного приказом Минтруда России от 09.08.2019 № 561н в соответствии с п.1 постановления Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 № 1702; с учетом районного коэффициента 25 %, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474;

- на оплату труда административно-управленческого персонала в размере 104,37 тыс.руб.; учтен персонал в количестве 0,26 чел., что не превышает нормативную численность персонала (0,26 чел.), рассчитанную методом интерполяции согласно Рекомендациям по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденным приказами Госстроя от 12.10.1999 № 74 и средней заработной платы 33 452,0 руб./мес., которая определена исходя из среднемесячной заработной платы по виду экономической деятельности «Производство, передача и распределение

пара и горячей воды; кондиционирование воздуха», сложившейся в 2018 год по Новосибирской области в размере 32 477,7 руб. в месяц (согласно данным Новосибирскстата), с учетом ИПЦ на 2020 год – 103,0 %, на период работы персонала 12 месяцев.

2. Неподконтрольные расходы, сформированные департаментом методом экономически обоснованных расходов, составили 226,29 тыс.руб., в том числе:

2.1. Отчисления на социальные нужды учтены департаментом в размере **187,52 тыс.руб.** (30,0 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 426 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации. Страховые тарифы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от фонда оплаты труда в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» исключены ввиду отсутствия обосновывающих документов.

2.3. Налог на прибыль при упрощенной системе налогообложения (1% от доходов) предусмотрен департаментом в размере **38,77 тыс.руб.** в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя.

3.1. Расходы на топливо (уголь) учтены в размере **2511,09 тыс.руб.** на основании предоставленного ТСО договора поставки угля с ООО «Новосибрайтоп» от 31.05.2019 №1.

Департаментом учтен объем топлива в размере 837,03т., который рассчитан с учётом принятых: удельного расхода условного топлива (204,09кг/т, что соответствует паспортному КПД котлов в размере 70,0%, а также базовой калорийности газа – 5116 ккал/кг и соответствующего ей переводного коэффициента в размере 0,73) и объемов отпуска тепловой энергии.

Цена угля составила 3000 руб/т (с НДС) с учетом транспортировки согласно договору с ООО «Новосибрайтоп» от 31.05.2019 №1.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели учтены департаментом в размере **237,21 тыс.руб.** на основании предоставленного ТСО соглашения о компенсации затрат с ООО «Союз» от 31.05.2019 к договору энергоснабжения с ОАО «Новосибирскэнергосбыт» от 05.03.2018 № О238 исходя из следующего:

- объема электрической энергии в размере 53,89 тыс.кВтч, рассчитанного исходя из планируемого объема отпуска тепловой энергии в сеть и удельного расхода электрической энергии 18,0 кВтч/Гкал на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку теплоты отопительными котельными коммунальных теплоэнергетических предприятий"- Государственный комитет РФ по строительству и жилищно-коммунальному комплексу (ГУП Академия коммунального хозяйства им.К.Д.Панфилова);

- цена на электрическую энергию 4,40 руб./кВтч (с НДС) с учетом индекса роста цен на 2020 год, исходя из плановой цены на 2019 год, что не превышает фактические предельные уровни нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 9 месяцев 2019 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт.

3.3. Расходы на холодную воду учтены департаментом в размере **56,66 тыс.руб.**, на основании предоставленного ТСО соглашения о компенсации затрат с ООО «Союз» от 31.05.2019 к договору водоснабжения с МУП г. Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» от 20.02.2018 № 20425-Д, исходя из следующего:

- объема воды 2,99 тыс.м³ в соответствии с принятым объемом отпуска тепловой энергии в сеть (удельный расход воды в размере 1,0 м³/Гкал);

- тарифа на холодную воду в размере 18,92 руб./м³ (без НДС), исходя из плановой цены на 2019 год, установленных для МУП г.Новосибирска «ГОРВОДОКАНАЛ» приказом департамента от 05.12.2018 № 657-В с учетом индексации на 2-е полугодие 2020 года.

3. 4. Расходы на водоотведение учтены департаментом в размере **42,02 тыс.руб.**

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2021-2022 годы.

Планируемые значения параметров расчета тарифов на 2021-2022 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности операционных расходов на 2021-2022 годы учтен департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2021-2022 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер ативов на 2020-2022 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельных 2,60 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2020 года.
6. Величина операционных расходов на 2021-2022 годы сформирована исходя из базовых расходов 2020 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности подконтрольных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.
7. Неподконтрольные расходы в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчета, департамент предлагает установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2020-2022 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» потребителям на территории города Новосибирска, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <*>
	тыс.руб.	%		%
2020	803,43	-	а) 204,09 кгут/Гкал б) 0,77 Гкал/м ² в) 123,00 Гкал	а) 0,1 б) 0,5
2021	-	1,0	а) 155,48 кгут/Гкал б) 0,97 Гкал/м ² в) 420,00 Гкал	а) 0,1 б) 0,5
2022	-	1,0	а) 155,48 кгут/Гкал б) 0,97 Гкал/м ² в) 420,00 Гкал	а) 0,1 б) 0,5

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

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

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

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

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

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

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» потребителям на территории города Новосибирска, на 2020-2022 годы предлагается установить в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Общество с ограниченной ответственностью «Котельная № 1» (ОГРН 1185476107244, ИНН 5402049012) в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город Новосибирск, Дачное шоссе, д.18	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1331,35<*>	1396,44<*>
		2022	1396,44<*>	1423,31<*>
		2022	1423,31<*>	1518,98<*>
	Население (тарифы указываются с учетом НДС) <*>			
	одноставочный руб./Гкал	2020	1331,35<*>	1396,44<*>
		2021	1396,44<*>	1423,31<*>
		2022	1423,31<*>	1518,98<*>

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

<*> НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

Плановые показатели ООО «КОТЕЛЬНАЯ № 1» на долгосрочный период регулирования 2020-2022 годы отражены в Приложении к докладу.

Главный эксперт отдела регулирования тепло - и газоснабжения



М.Н.Трофименко

Расчет

необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию для теплоснабжающей организации ООО "КОТЕЛЬНАЯ №1"
(в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: город
Новосибирск, Дачное шоссе, д.18), на долгосрочный период 2020-2022 годы.

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
Баланс тепловой энергии						
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	3 377,00	2 994,00	2 994,00	2 994,00
	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	15,00	15,00	15,00	15,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	0,44	0,50	0,50	0,50
	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	3 362,00	2 979,00	2 979,00	2 979,00
2	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	3 362,00	2 979,00	2 979,00	2 979,00
	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	123,00	123,00	123,00	123,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	3,66	4,13	4,13	4,13
3	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	3 239,00	2 856,00	2 856,00	2 856,00
	- население	Гкал		1 713,60	1 713,60	1 713,60
	прочие			1 142,40	1 142,40	1 142,40
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%		103,0	103,0	103,0
	Уголь	%		104,1	104,0	104,2
	Мазут	%		99,6	99,3	101,4
	Электроэнергия	%		104,8	104,1	104,0
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%		104,9	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки	%		103,5	103,7	103,6
	Водоснабжение, водоотведение	%		104,9	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		803,43		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1%	1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%		0,50%	0,50%	0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кгут/Гкал		204,09	204,09	204,09
	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		123,0	123,0	123,0
	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,77	0,77	0,77
Планируемые значения параметров расчета тарифов						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		103	103,7	104,0
	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		2,60	2,60	2,60
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75
10	Коэффициент индексации			1,01970	1,02663	1,02960
Расчёт необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)						
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2020 год	2020 год	2021 год	2022 год
			Предложение ТСО	Проект департамента	Проект департамента	Проект департамента
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	250,00	182,50	187,36	192,91
	На текущий и капитальный ремонт	тыс.руб.	250,00	182,50	187,36	192,91
2	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	917,98	620,93	637,46	656,33
	в том числе:					
	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	516,56	516,56	530,31	546,01
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	15 162,50	15 162,50	16 070,06	16 545,73
	численность	чел.	3,00	3,00	3,00	3,00
	Оплата труда АУП	тыс.руб.	401,42	104,37	107,15	110,32
	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	33 452,00	33 452,00	34 342,83	35 359,37
	численность	чел.	1,00	0,26	0,26	0,26
3	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1167,98	803,43	824,82	849,24
Неподконтрольные расходы						
4	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	277,23	187,52	192,51	198,21
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	30,20%	30,20%
5	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.		38,77	40,19	41,74
6	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	277,23	226,29	232,70	239,95

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
7	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	3 602,76	2 511,09	2 611,54	2 721,22
	Уголь	тыс.руб.	3 602,76	2 511,09	2 611,54	2 721,22
	объём топлива	т	1 200,92	837,03	837,03	837,03
	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	3 000,00	3 000,00	3 120,00	3 251,04
	в том числе цена райтопа	руб/т	3 000,00	3 000,00		
8	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	273,54	237,21	246,94	256,81
	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	60,79	53,89	53,89	53,89
	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,50	4,40	4,58	4,77
9	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	64,16	56,66	59,22	61,59
	Расход воды на технологические цели	тыс.м³	3,38	2,99	2,99	2,99
	тариф на воду	руб./м³	19,00	18,92	19,78	20,57
	1 полугодие	руб./м³		18,56	19,47	20,25
	2 полугодие	руб./м³		19,47	20,25	21,06
10	Расходы на водоотведение	тыс.руб.	48,33	42,02	43,70	45,45
	объёмы стоков	м³	3,38	2,99	2,99	2,99
	тариф на водоотведение	руб./м³	14,30	14,04	14,60	15,18
11	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	3 988,79	2 846,98	2 961,40	3 085,08
12	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	5 434,01	3 876,70	4 018,93	4 174,27
	1 полугодие	тыс.руб.		2 281,40	2 392,94	2 438,98
	2 полугодие	тыс.руб.		1 595,30	1 625,99	1 735,29
13	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	3 239,00	2 856,00	2 856,00	2 856,00
	1 полугодие	Гкал		1 713,60	1 713,60	1 713,60
	2 полугодие	Гкал		1 142,40	1 142,40	1 142,40
14	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал		1 357,39	1 407,19	1 461,58
	1 полугодие	руб/Гкал		1 331,35	1 396,44	1 423,31
	2 полугодие	руб/Гкал		1 396,44	1 423,31	1 518,98
	рост тарифа	%		104,89%	101,92%	106,72%
Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	18,00	18,00	18,00	18,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	1,00	1,00	1,00	1,00
	Удельный расход натурального топлива	кг/Гкал	355,62	279,57	279,57	279,57
	Удельный расход условного топлива	кгут	259,60	204,09	204,09	204,09
	Объём топлива на технологические цели (условное топливо)	тут	876,67	611,03	611,03	611,03
	Объём топлива на технологические цели (натуральное топливо)	т	1200,92	837,03	837,03	837,03
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	0,73	0,73
	Цена угля (с учётом НДС)	руб/т	3000,00	3 000,00	3 120,00	3 251,04
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	2,60	2,60	2,60	2,60
	Количество установленных котлов	ед	4,00	4,00	4,00	4,00
	Протяженность тепловых сетей	км	0,77	0,77	0,77	0,77
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	53,60	53,60	53,60	53,60