Приложение № 37-ТЭ
к протоколу заседания правления
департамента по тарифам
Новосибирской области
от 19.12.2023 № 46

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Федеральным государственным унитарным предприятием «Управление энергетики и водоснабжения» потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

По результатам рассмотрения отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (*далее - департамент*) и экспертизы представленных Федеральным государственным унитарным предприятием «Управление энергетики и водоснабжения» (ОГРН 1025403649677, ИНН 5408183046) (*далее – ФГУП «УЭВ», организация, ТСО*) заявления, расчётных и обосновывающих материалов по формированию необходимой валовой выручки (*далее - НВВ*) и установлению тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» на долгосрочный период 2024-2028 годов, установлено следующее.

1. ФГУП «УЭВ» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии (мощности), теплоносителя потребителям (в том числе населению) на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (по данным бухгалтерской отчетности за 2022 год доля выручки от реализации тепловой энергии (мощности) в общей выручке предприятия составила 65,74 %).

ФГУП «УЭВ» является единой теплоснабжающей организацией (ЕТО) на территориях города Новосибирска, города Бердска Новосибирской области и Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, определенной (соответственно):

- схемой теплоснабжения города Новосибирска на период до 2033 года (актуализация на 2023 год), утвержденной приказом Минэнерго России от 07.06.2022 № 511, (системы теплоснабжения № 105 и № 106);
- постановлением администрации города Бердска Новосибирской области от 01.03.2021 № 544 «Об определении единых теплоснабжающих организаций на территории города Бердска Новосибирской области» и «Схемой теплоснабжения города Бердска Новосибирской области на 2024 год и на период до 2040 года (актуализация на 2024 год)», утвержденной постановлением администрации города Бердска Новосибирской области от 29.06.2023 № 2944/65;
- схемой теплоснабжения Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (актуализация на 2024 год), утвержденной постановлением администрации Новосибирского района Новосибирской области от 11.08.2023 № 1750-па.

Услугу по передаче тепловой энергии на территории города Бердска Новосибирской области оказывает МУП «Комбинат бытовых услуг» (ОГРН 1045404732933, ИНН 5445118581) (*далее – МУП «КБУ»*).

В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 21.01.2022 № 55-р, муниципальное образование городской округ – город Новосибирск Новосибирской области (далее – город Новосибирск) отнесено к ценовой зоне теплоснабжения.

Таким образом, в ценовой зоне теплоснабжения - город Новосибирск тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую единой теплоснабжающей организацией ФГУП «УЭВ» потребителям, подключенным к системам теплоснабжения № 105 и № 106 на территории города Новосибирска, с 1 июля 2022 года регулированию не подлежат.

На основании указанного выше распоряжения, а также требований законодательства Российской Федерации в сфере теплоснабжения департамент, руководствуясь пунктом 61 постановления Правительства Российской Федерации от 15.12.2017 № 1562 «Об определении в ценовых зонах теплоснабжения предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), включая индексацию предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), и технико-экономических параметров работы котельных и тепловых сетей, используемых для расчета предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность)», приказом от 14.11.2023 № 299-ТЭ/НПА утвердил предельные (максимальные) уровни цен на тепловую энергию, поставляемую потребителям в ценовой зоне теплоснабжения – город Новосибирск, на 2024 год.

2. ФГУП «УЭВ» обратилось в департамент с заявлением от 27.04.2023 № 01-07/3049 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) без дифференциации по системам теплоснабжения на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годов.

Предложение организации об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годов представлено в целом по ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности в сфере теплоснабжения без распределения по муниципальным образованиям.

Руководствуясь пунктами 3, 12, 13 Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утверждённого приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 *(далее – Регламент № 163)*, пунктами 12, 13, 15 - 19, 26 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 *(далее - Правила регулирования № 1075)*, департамент письмом от 12.05.2023 № 892/33 известил ТСО об открытии дел об установлении на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годов:

- тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области;

- тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» теплоснабжающим, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на территории города Бердска Новосибирской области.

В качестве метода регулирования тарифов выбран метод индексации.

Организацией представлены дополнительные материалы по системе ЕИАС в формате шаблона DOCS.FORM.6.54.WARM от 22.05.2023, от 11.07.2023 и на бумажном носителе письмами от 23.05.2023 № 01-07/3506, от 31.05.2023 № 01-07/3706, от 31.10.2023 № 01-07/6999.

Организация обратилась с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, эксплуатируемым ФГУП «УЭВ» на территориях города Бердска и Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, нормативов удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии, нормативов запасов топлива. В результате экспертизы представленных ФГУП «УЭВ» расчетных обосновывающих материалов департамент утвердил нормативы технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, эксплуатируемых ФГУП «УЭВ» на территориях города Бердска и Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, нормативы удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии, нормативы общего запаса топлива на источнике тепловой энергии приказом от 19.09.2023 № 206-ТЭ (*далее – Приказ № 206-ТЭ*).

3. Организация осуществляет деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии, теплоносителя потребителям с использованием системы теплоснабжения, состоящей из:

3.1. Газовой тепловой станции № 1, расположенной по адресу: Новосибирская область, г. Бердск, ул. 2-я Лесная, 4/15. Общая установленная мощность 357,60 Гкал/час, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 81,79 км, 7 котлов (2 паровых котла: БМ-35Р, БМ-35Р и 5 водогрейных котлов: ПТВМ-50, ПТВМ-50, ПТВМ-50-1, ПТВМ-50-4, ПТВМ-10).

3.2. Газовой тепловой станции № 2, расположенной по адресу: Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Арбузова, 1г. Общая установленная мощность 262,20 Гкал/час, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 38,80 км, 7 котлов (2 паровых котла: ДКВР-20-13, ДКВР-20-13 и 5 водогрейных котлов: ПТВМ-30М, ПТВМ-30М, ПТВМ-30М, ПТВМ-30М, КВГМ-100).

Основным видом топлива для тепловых станций является природный газ, резервным - топочный мазут марки 100. Протяженность тепловых сетей на территории г. Бердска и Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, находящихся на балансе ТСО составляет 5,826 км в двухтрубном исчислении.

Указанные объекты системы теплоснабжения принадлежат ФГУП «УЭВ» на правах собственности и хозяйственного ведения согласно распоряжениям Президиума СО РАН от 25.07.2002 № 15000-381, от 18.04.2008 № 15000-185 и распоряжениям Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Новосибирской области от 18.11.2019 № 821-р, от 15.03.2021 № 54-131-р, от 10.10.2022 № 54-564-р. Организацией представлены свидетельства о государственной регистрации права и выписки из Единого государственного реестра недвижимости об основных характеристиках и зарегистрированных правах на объекты недвижимости: тепловые станции, ПНС, тепловые сети (регистрация права собственности и хозяйственного ведения в ЕГРН).

4. ТСО применяет общую систему налогообложения. Расходы на топливо, другие энергоресурсы, материалы, работы и услуги производственного характера определены без учета НДС.

5. Во исполнение требований статьи 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (*далее - Федеральный закон № 190-ФЗ*), пункта 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (*далее – Основы ценообразования № 1075*), а также приказа ФСТ России от 12.04.2013 № 91 ФГУП «УЭВ» ведет раздельный бухгалтерский учет объема производства тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с производством и реализацией тепловой энергии, теплоносителя, в соответствии с утвержденным предприятием Положением об учетной политике по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (с учетом изменений, внесенных приказами предприятия от 29.12.2018 № 1057, от 20.03.2019 № 187, от 06.05.2019 № 263, от 10.07.2019 № 389, от 26.11.2019 № 743, от 31.12.2019 № 879 – 882, от 31.12.2020 № 918, от 30.12.2021 № 867, от 23.12.2022 № 815 и № 816).

В соответствии с вышеназванным Положением об учетной политике прямые расходы при осуществлении деятельности по производству и передаче тепловой энергии отражаются организацией по дебету счета 20.01.1 «Расходы на производство тепловой энергии» в разрезе подразделений: «Служба эксплуатации газового хозяйства», «Единая диспетчерская служба», «Район тепловых сетей», «Тепловая станция-1», «Тепловая станция-2». Распределение расходов счета 23 «Вспомогательное производство» осуществляется организацией по фактической себестоимости работ, выполненных для соответствующих подразделений: пропорционально машино-часов (затраты АТС - автотранспортная служба); пропорционально трудозатратам (затраты РСГ - ремонтно-строительная группа, РПБ - ремонтно-производственная база, ГАСДУ - группа автоматизированной системы диспетчерского управления). Базой распределения «общехозяйственных расходов» организации (счет 26) является сумма плановых доходов (помесячно) по основным видам деятельности в соответствии с процентами распределения, предоставленными финансово-экономической службой.

ФГУП «УЭВ» проводит конкурсные процедуры в установленном законодательством порядке по заключению договоров на закупки товаров, работ услуг при осуществлении регулируемой деятельности в сфере теплоснабжения в соответствии с Положением о закупках товаров, работ услуг ФГУП «УЭВ», утвержденным приказом директора ФГУП «УЭВ» от 26.09.2018 №764 (с учетом изменений, внесенных приказами предприятия от 27.11.2018 № 932, от 30.12.2019 № 848, от 23.01.2020 № 48, от 18.02.2020 № 149, от 10.11.2020 № 709, от 25.02.2021 № 121, от 29.06.2021 № 458, от 14.09.2021 № 614, от 16.11.2021 № 739,

от 29.09.2022 № 600). Организацией представлены реестры проведенных конкурсных процедур при заключении договоров, а также протоколы к ним.

6. Инвестиционная программа, финансируемая за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, в установленном законодательством порядке на 2024 год не утверждена.

Программа по энергосбережению и повышению энергетической эффективности ФГУП «УЭВ» на 2024 - 2028 годы, утвержденная в соответствии с приказом департамента от 30.03.2021 № 42-ТЭ (с изменениями), представлена в департамент письмом от 31.05.2023 № 01-07/3706 (*далее – Программа энергосбережения*).

В Программе энергосбережения организацией предусмотрены следующие целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

- снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов тепловых источников по отношению к предыдущему году;
- снижение фактического удельного расхода электрической энергии при производстве и передаче тепловой энергии по отношению к предыдущему году;
- снижение фактического удельного расхода воды на отпуск тепловой энергии с коллекторов по отношению к предыдущему году;
- снижение фактического процента потерь тепловой энергии при её передаче по тепловым сетям по отношению к предыдущему году;
- снижение фактического объема потерь теплоносителя (сетевой воды) при передаче тепловой энергии по тепловым сетям по отношению к предыдущему году;
- снижение расхода ГСМ при работе автотранспорта и спецтехники при выполнении ремонтных работ на тепловых сетях и тепловых источниках по отношению к предыдущему году;
- доля использования осветительных устройств с использованием светодиодов в общем объеме используемых осветительных устройств;
- увеличение доли отпуска тепловой энергии потребителям по приборам учета относительно уровня предыдущего года;
- увеличение доли установленных приборов учета в зданиях, строениях, сооружениях, находящихся в собственности организации (на ином праве) относительно уровня предыдущего года, по энергоресурсам: электрической энергии, тепловой энергии и воды;
- увеличение доли отпуска тепловой энергии потребителям по приборам учета относительно уровня предыдущего года;
- снижение объема выбросов парниковых газов (CO_2) при производстве тепловой энергии на 1 Гкал отпущенной тепловой энергии с коллекторов.

ФГУП «УЭВ» для реализации целевых показателей предусмотрело следующий перечень мероприятий Программы энергосбережения:

- проведение энергетического обследования теплоисточников, тепловых сетей;
- диагностика и мониторинг состояния тепловых сетей;
- анализ качества поставляемого ресурса;
- оценка аварийности технологического оборудования по производству тепловой энергии, оценка потерь тепловой энергии и теплоносителя при передаче тепловой энергии, оценка пропускной способности тепловых сетей;
- проведение обучения ответственных за энергосбережение и повышение энергетической эффективности;
- увеличение КПД котлоагрегата за счет частичной замены поверхностей нагрева;
- проведение режимно-наладочных испытаний при работе котлоагрегатов тепловых источников ФГУП «УЭВ» на природном газе;
- корректировка гидравлических и тепловых режимов работы системы теплоснабжения;
- замена старого теплоизоляционного материала на новый на трубопроводах тепловых сетей;
- замена устаревшей запорной арматуры на воздушниках и спустниках;
- замена фильтрующего материала на механических и ионообменных фильтрах водоподготовительной установки тепловых станций №1 и №2;
- замена сетевых насосов на тепловой станции № 1;

- оснащение частотно-регулируемыми приводами электродвигателей тягодутьевых механизмов котлоагрегатов тепловых источников;

- утепление стыков зданий, характеризующихся высокими тепловыми потерями;

- ремонт кровли;

- промывка трубопроводов и стояков систем отопления зданий и сооружений, находящихся в собственности;

- замена деревянных окон на энергоэкономичные пластиковые в здании ремонтно-производственной базы и служебно-административного корпуса;

- внедрение системы спутникового мониторинга за работой автотранспорта и спецтехники ФГУП «УЭВ»;

- замена ламп накаливания на светодиодные;

- увеличение доли отпуска тепловой энергии потребителям по приборам учета;

- корректировка коэффициента подачи воздуха при сжигании природного газа.

По результатам проведённой оценки целевых показателей и перечня мероприятий Программы энергосбережения предлагается установить в долгосрочных параметрах регулирования в рамках реализации Программы энергосбережения следующие целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

- снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии по отношению к предыдущему году;

- снижение фактического процента потерь тепловой энергии при её передаче по тепловым сетям по отношению к предыдущему году.

7. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2024-2028 годы, департамент руководствовался:

- Федеральным законом № 190-ФЗ;

- Основами ценообразования № 1075;

- Правилами регулирования № 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 № 163;

- «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций СО 34.20.611–2003», согласованными Министерством энергетики Российской Федерации (*далее - Нормативы затрат СО 34.20.611-2003*);

- «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования, зданий и сооружений электростанций СО 34.20.609-2003» (*далее - Методические рекомендации СО 34.20.609-2003*);

- «Методическими указаниями по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку теплоты отопительными котельными коммунальных теплоэнергетических предприятий (издание 4-ое)», разработанных ГУП Академия коммунального хозяйства им. К.Д. Панфилова (одобрены Научно-техническим советом Центра энергоресурсосбережения Госстроя России, протокол от 12.07.2002 № 5) (*далее - Методические указания по определению расходов топлива, электроэнергии и воды*);

- Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденными приказами Госстроя России от 22.03.1999 № 65 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников энергетического хозяйства» (*далее – Рекомендации № 65*) и от 12.10.1999 № 74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий» (*далее - Рекомендации № 74*);

- основными параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 22 сентября 2023 г. (протокол № 28, часть II) (*далее - Прогноз*), в следующих размерах:

Параметры по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Газ природный (с 1 июля)	Транспортировка газа (с 1 июля)	Водоснабжение (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2023 год	105,8	94,2	-	-	-	112,0
на 2024 год	107,2	105,0	-	-	-	105,6
на 2025 год	104,2	103,6	-	-	105,7	104,9
на 2026 год	104,0	103,4	104,0	104,0	104,0	103,0
на 2027 год	104,0	103,4	104,0	104,0	104,0	103,0
на 2028 год	104,0	103,4	104,0	104,0	104,0	103,0

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) для ТСО, на 2024-2028 годы департаментом предусмотрено следующее.

Баланс тепловой энергии

На территории города Новосибирска действует «Схема теплоснабжения города Новосибирска до 2030 года», утвержденная приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 14.01.2013 № 2 (*далее – Схема теплоснабжения города Новосибирска*).

По состоянию на 19.12.2023 информация об актуализации на 2024 год Схемы теплоснабжения города Новосибирска в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 № 154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» в департаменте отсутствует, на официальном сайте мэрии города Новосибирска не размещена.

На территории города Бердска Новосибирской области действует «Схема теплоснабжения города Бердска Новосибирской области на 2024 год и на период до 2040 года (актуализация на 2024 год)», утвержденная постановлением администрации города Бердска Новосибирской области от 29.06.2023 № 2944/65 (*далее – Схема теплоснабжения города Бердска*).

На территории Барышевского сельсовета действует «Схема теплоснабжения Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области», утвержденная постановлением администрации Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 30.11.2015 № 501 (*далее – Схема теплоснабжения Барышевского сельсовета*).

Актуализация на 2024 год Схемы теплоснабжения Барышевского сельсовета утверждена постановлением Администрации Новосибирского района Новосибирской области от 11.08.2023 № 1750-па в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 № 154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения».

В связи с отсутствием информации о проведении актуализации Схемы теплоснабжения города Новосибирска на 2024 год, отсутствием сведений об объемах полезного отпуска тепловой энергии ФГУП «УЭВ» в актуализированных Схемах теплоснабжения города Бердска и Барышевского сельсовета на 2024 год расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определён исходя из требований главы III Методических указаний № 760-э и Основ ценообразования № 1075.

В соответствии с пунктом 18 главы III Методических указаний № 760-э предлагается предусмотреть на 2024 год объём полезного отпуска тепловой энергии (мощности), рассчитанный исходя из количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, тепловой нагрузки с учетом данных, предоставленных регулируемой организацией, *в том числе договорных (заявленных на расчетный период регулирования потребителями) объемов, и статистических данных, в том числе среднегодового фактического потребления за три предыдущих года и других параметров, используемых при расчете объемов в соответствии с главой III Методических указаний № 760-э* в размерах:

- **983 312,54 Гкал** - на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области;

- **41 550,71 Гкал** - на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, что составляет **4,23 %** от общего объема полезного отпуска тепловой энергии, реализуемого ФГУП «УЭВ».

Объем технологических потерь тепловой энергии, возникающих при передаче тепловой энергии в тепловых сетях, эксплуатируемых ФГУП «УЭВ» на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, определен в размере **155 317,50 Гкал** в соответствии с нормативом технологических потерь при передаче тепловой энергии, утвержденным приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 25.03.2021 № 202 «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, расположенным в поселениях, городских округах с численностью населения пятьсот тысяч человек и более, а также в городах федерального значения, на 2021 год».

Общий объем технологических потерь тепловой энергии, возникающих при передаче тепловой энергии в тепловых сетях на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, определен в размере **11 163,63 Гкал**, в том числе:

1) технологические потери, возникающие при передаче тепловой энергии в тепловых сетях, эксплуатируемых ФГУП «УЭВ», определены в размере **11 128,70 Гкал** в соответствии с нормативом технологических потерь при передаче тепловой энергии, утвержденным Приказом № 206-ТЭ;

2) технологические потери, возникающие при передаче тепловой энергии в тепловых сетях, эксплуатируемых прочими сетевыми организациями (технологические потери, возникающие при передаче тепловой энергии в тепловых сетях, эксплуатируемых МУП «КБУ»), определены в размере **34,93 Гкал** исходя из норматива технологических потерь при передаче тепловой энергии в размере **826,70 Гкал**, утвержденного Приказом от 19.12.2023 № 641-ТЭ и доли полезного отпуска (4,23 %).

Расход тепловой энергии на собственные нужды тепловых станций определен исходя из фактических данных организации за 3 последних года (2020-2022 годы) в размере **47 769,80 Гкал**, что составляет **4,02 %** от объёма производства тепловой энергии.

Расход тепловой энергии на собственные нужды для формирования НВВ на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается учесть в размере **2 209,96 Гкал**, определенный по проценту от выработки тепловой энергии определенному в размере 4,02 % от объёма производства тепловой энергии.

Объём собственного производства (выработки) тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области определен в размере **54 924,31 Гкал** на основании баланса объемов полезного отпуска тепловой энергии потребителям, потерь тепловой энергии в тепловых сетях и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельных.

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «Население».

Балансовые показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2024 год (базовый), на 2025 - 2028 годы предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Ед. Изм.	Предложение ФГУП «УЭВ» на 2024 год (Всего) Итого	Проект департамента на долгосрочный период 2024-2028 гг.							
			Всего СПРАВОЧНО			город Бердск, поселок Каинская заимка и поселок Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района				
			2024 год (базовый)			2024 год (базовый)			2025 - 2028 год	
			Итого	Производство тепловой энергии	Передача тепловой энергии	Итого	Производство тепловой энергии	Передача тепловой энергии	Итого	Производство тепловой энергии
Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 245 021,00	1 187 226,54	1 187 226,54		54 924,31	54 924,31		54 924,31	54 924,31
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	88 262,00	47 769,80	47 769,80		2 209,96	2 209,96		2 209,96	2 209,96
то же в % от выработки тепловой энергии	%	7,09	4,02	4,02		4,02	4,02		4,02	4,02
Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии	Гкал	1 156 759,00	1 139 456,74	1 139 456,74		52 714,35	52 714,35		52 714,35	52 714,35
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	1 156 759,00	1 139 456,74	1 139 456,74	1 139 456,74	52 714,35	52 714,35	52 714,35	52 714,35	52 714,35
Потери тепловой энергии в сетях, в т.ч.	Гкал	171 042,00	156 144,20		156 144,20	11 163,63		11 163,63	11 163,63	11 163,63
потери ФГУП «УЭВ»	Гкал	171 042,00	155 317,50		155 317,50	11 128,70		11 128,70	11 128,70	11 128,70
потери прочих сетевых	Гкал		826,70		826,70	34,93		34,93	34,93	34,93
то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	14,79%	13,70		13,70	21,18		21,18	21,18	21,18
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск тепловой энергии потребителям)	Гкал	985 717,00	983 312,54		983 312,54	41 550,71		41 550,71	41 550,71	41 550,71

II. Формирование необходимой валовой выручки ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности <u>по производству тепловой энергии</u>, поставляемой ФГУП «УЭВ» потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

По результатам экспертизы предлагается признать обоснованной НВВ на 2024 год на производство тепловой энергии в сумме **58 028,72 тыс. руб.**

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

В составе НВВ на 2024 год департаментом признаны обоснованными следующие расходы (см. Приложение к докладу).

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **379 034,60 тыс. руб.** Признаны обоснованными, сформированные указанным методом, операционные расходы без дифференциации по территориальному признаку в сумме **170 441,14 тыс. руб.** со снижением относительно предложения ТСО на сумму 208 593,46 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Операционные расходы на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) относительно признанных обоснованными в размере **7 202,14 тыс. руб.**

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов без дифференциации по территориальному признаку признаны обоснованными в размере **14 312,89 тыс. руб.**, при этом предлагается принять расходы по указанной статье на осуществление регулируемой деятельности в размере **604,80 тыс. руб.**

1.1.1. Расходы на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) (включая услуги РПБ) без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **9 159,21 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **387,03 тыс. руб.**

Расходы на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **7 018,98 тыс. руб.** исходя из фактических данных за 3 последних года (2020-2022) с учетом ИПЦ на 2021-2024 годы согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **296,59 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: журналы проводок по всем группам материалов в разрезе подразделений, акты на списание материалов, обороты счетов 20.01.1 и 26;

Услуги РПБ без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **2 140,24 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета амортизации, резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **90,44 тыс. руб.**, в обоснование расходов представлены копии документов: распределение расходов РПБ помесячно за 2022 год в форме Приложений № 6 к учетной политике; обороты счета 23.02.1; расшифровка расходов на содержание РПБ в разрезе видов деятельности и по статьям затрат; журнал проводок по материалам на ремонт, на охрану труда, вспомогательным материалам; ведомость амортизации; договоры с подрядчиками, по подготовке кадров, на медицинские услуги, на поверку приборов, на добровольное медицинское страхование работников, на утилизацию отходов; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг).

1.1.2. Прочие расходы (материалы на охрану труда, вспомогательные материалы, малоценное оборудование и запасы) без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **5 153,68 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **217,77 тыс. руб.**, в обоснование расходов представлены копии документов: журналы проводок по всем группам материалов в разрезе подразделений, акты на списание материалов, обороты счетов 20.01.1 и 26.

1.2. Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом, без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **129 176,24 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **12 253,06 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **517,76 тыс. руб.**, в том числе:

1.2.1. Ремонт подрядным способом (с эксплуатационными работами) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **110 568,79 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **3 808,39 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **160,93 тыс. руб.,** в обоснование расходов представлены копии документов: обороты счетов 20.01.1 и 26, договоры, акты выполненных работ/оказанных услуг, реестр проведенных закупок, протоколы к нему.

1.2.2. Расходы на вспомогательное производство *(услуги АТС)* без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **18 607,45 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **8 444,66 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета амортизации, резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **356,84 тыс. руб.,** в обоснование расходов представлены копии документов: распределение расходов АТС за 2022 год в форме Приложения № 5 к учетной политике; обороты счета 23.01; расшифровка расходов на содержание АТС в разрезе видов деятельности и по статьям затрат; журналы проводок по материалам на ремонт, на охрану труда, вспомогательным материалам, ГСМ; ведомость амортизации; договоры на поставку моторного топлива, с подрядчиками, по подготовке кадров, на медицинские услуги, на стирку спецодежды, на поверку приборов, на ОСАГО (обязательное страхование автогражданской ответственности), на ОСОПО (обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте), на добровольное медицинское страхование работников, на технический осмотр машин, на утилизацию отходов, на диагностику и заправку средств пожаротушения; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, страховые полисы).

1.3. Расходы на оплату труда без дифференциации по территориальному признаку по предложению ТСО составили **211 031,38 тыс. руб.** при этом, планируемая ТСО численность работников – 313,77 ставок.

В обоснование расходов по статье ТСО представлены: расчет нормативной численности; обороты счетов 20.01.1, 26; анализ зарплаты по сотрудникам в разрезе подразделений за 2022 год; распределение расходов и численности по видам деятельности; формы статистической отчетности № П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников» помесячно; расчет за 2022 год по страховым взносам на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование (форма по КНД 1151111); форма 4-ФСС «Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» за 2022 год; коллективный договор ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, зарегистрированный в комитете по труду мэрии города Новосибирска 13.04.2018, регистрационный № 11-18 (с учетом изменений); штатное расписание, утвержденное директором Д.Н. Бурденко приказом № 811 от 22.12.2022.

Департаментом расходы по статье без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **120 630,61 тыс. руб.** в соответствии с п. 42 Основ ценообразования № 1075, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **5 097,35 тыс. руб.** Размер средней заработной платы работников ФГУП «УЭВ» на 2024 год предлагается принять исходя из фактической величины без учета резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока за 2022 год с учетом индексации на 2023, 2024 года согласно Прогнозу. Численность определена в размере 199,06 ставки на уровне фактических данных организации за 2022 год, что не превышает нормативной величины, рассчитанной в соответствии с Рекомендациями № 65 и Рекомендациями № 74, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять численность в размере 8,41 ставки, в том числе:

- на оплату труда производственного персонала (машинист котлов, электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования, слесарь по обслуживанию оборудования котельного цеха, старший электромонтер по обслуживанию электрооборудования, машинист-обходчик по котельному оборудованию, старший машинист котельного оборудования, электрослесарь по ремонту и обслуживанию автоматики и средств измерений, аккумуляторщик, электромонтер по ремонту аппаратуры релейной защиты и автоматики и т.д.) без дифференциации по территориальному признаку в размере **34 844,03 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **1 472,36 тыс. руб.**) определены исходя численности в количестве 66,76 ставок (регулируемая деятельность - 2,82 ставки) на 12 месяцев со среднемесячной заработной платой 43 494,14 руб./мес./чел.;

- на оплату труда ремонтного персонала (слесарь по ремонту оборудования котельных цехов, электрогазосварщик, слесарь по ремонту оборудования котельных цехов и т.д.) без дифференциации по территориальному признаку в размере **9 925,24 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **419,40 тыс. руб.**) определены исходя численности в количестве 21,28 ставок (регулируемая деятельность - 0,90 ставки) на 12 месяцев со среднемесячной заработной платой 38 867,65 руб./мес./чел.;

- на оплату труда цехового персонала (начальник участка, начальник смены котельного цеха, мастер участка, мастер производственного участка, заместитель начальника станции, начальник смены котельного цеха, мастер по ремонту котельного оборудования, начальник котельного цеха и т.д.) без дифференциации по территориальному признаку в размере **25 795,40 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **1 090,01 тыс. руб.**) определены исходя из численности персонала 43,84 ставок (регулируемая деятельность - 1,85 ставки) со среднемесячной оплатой труда 49 033,22 руб./мес./чел. на 12 месяцев;

- на оплату труда административно-управленческого персонала (административно-управленческий аппарат, служба безопасности, служба информационных технологий, группа хозяйственного обеспечения) без дифференциации по территориальному признаку в размере **50 065,95 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **2 115,58 тыс. руб.**) определены исходя из численности 67,18 ставок (регулируемая деятельность - 2,84 ставки) со среднемесячной оплатой труда 62 104,23 руб./мес./чел. на 12 месяцев.

1.4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **16 712,25 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **16 063,59 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **678,78 тыс. руб.**, в том числе:

1.4.1. Расходы на услуги связи без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **2 305,67 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **2 082,88 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **88,01 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: обороты счета 26, договоры об оказании услуг связи, счета-фактуры и акты выполненных работ/оказанных услуг за 2022 год.

1.4.2. Расходы на оплату вневедомственной охраны без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **7 813,08 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **330,15 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: обороты счетов 20.01.1 и 26; договоры на оказание услуг по централизованному наблюдению, контролю за срабатыванием средств тревожной сигнализации, на оказание услуг по техническому обслуживанию комплекса технических средств охраны на объектах, на оказание услуг по охране объектов; счета-фактуры и акты выполненных работ/оказанных услуг за 2022 год.

1.4.3. Расходы на оплату коммунальных услуг (электроэнергия, вода, водоотведение для административно-управленческого персонала) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **536,23 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **432,02 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **18,26 тыс. руб.**

Объёмы электрической энергии, воды и стоков без дифференциации по территориальному признаку определены исходя из фактических объемов за 2022 год.

Цена на электрическую энергию договором не устанавливается и определена исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен (первая ценовая категория, уровень напряжения – ВН), сложившихся за 10 месяцев 2023 года, с учетом индексации на 2024 год согласно Прогнозу.

Тариф на холодную воду и водоотведение определен исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год, для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере холодного водоснабжения и водоотведения.

В обоснование представлены копии договоров с МУП г. Новосибирска «Горводоканал» № 18209-п от 01.08.2016, АО «Новосибирскэнергосбыт» от 01.01.2020 № ДЭ-636/80-ДР/2020; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры, акты приема-передачи); сводные ведомости водопотребления и водоотведения подразделениями помесячно; макеты электроэнергии; внутренние отчеты по потреблению электроэнергии собственными объектами помесячно и за год; детализация электропотребления по объектам по месяцам за 2022 год; обороты счета 26.

1.4.4. Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **3 310,73 тыс. руб.** по предложению ТСО, что не превышает фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **139,90 тыс. руб.**, в том числе:

- ***информационно-вычислительные услуги*** без дифференциации по территориальному признаку сформированы по предложению ТСО на 2024 год в размере **3 033,05 тыс. руб.**, не превышающем фактически понесенные расходы за 2022 год с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **128,16 тыс. руб.**;

- ***аудиторские и консультационные услуги*** без дифференциации по территориальному признаку сформированы по предложению ТСО на 2024 год в размере **277,68 тыс. руб.**, не превышающем фактически понесенные расходы за 2022 год с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **11,73 тыс. руб.**

В обоснование представлены копии договоров на информационно-вычислительные расходы; копии договоров на аудиторские и консультационные расходы; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета, счета-фактуры); обороты счета 26.

1.4.5. Расходы на оплату других работ и услуг без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **3 531,74 тыс. руб.**,

департаментом сформированы в размере **2 424,88 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **102,47 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на анализы без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **653,00 тыс. руб.**, департаментом исключены в полном размере в связи с отсутствием подтверждения фактического понесения организацией данных расходов за 2022 год;

- расходы на страхование имущества без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **158,10 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **23,55 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **1,00 тыс. руб.**;

- расходы на страхование работников без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **65,07 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **14,01 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,59 тыс. руб.**;

- расходы на услуги по содержанию оргтехники без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **227,15 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **195,45 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **8,26 тыс. руб.**;

- расходы на поверку приборов без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **1 468,56 тыс. руб.** по предложению ТСО, что не превышает фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **62,06 тыс. руб.**;

- расходы на услуги железнодорожного транспорта без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **108,81 тыс. руб.** по предложению ТСО, что не превышает фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **4,60 тыс. руб.**;

- расходы на охрану труда (медосмотр, спецоценка) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **851,05 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **614,50 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **25,97 тыс. руб.**

В обоснование представлены копии договоров *на анализы*, *на страхование имущества* (обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте, страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков строительных работ, страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков работ по подготовке проектной документации, страхование непредвиденных расходов по локализации последствий ЧС), *на страхование работников* (добровольное медицинское страхование от клеща), *по содержанию и обслуживанию оргтехники*, *на поверку приборов*, *на услуги ЖД*, *на охрану труда* (медосмотр, спецоценка); страховые полисы; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг); обороты счетов 20.01.1, 26.

1.5. Расходы на служебные командировки, заявленные организацией в размере **224,63 тыс. руб.**, исключены в полном размере в связи с отсутствием достаточных обоснований. Организацией не представлены приказы о направлении работников в командировку, командировочные удостоверения, электронные проездные документы и т.д.

1.6. Расходы на обучение персонала без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **606,72 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **379,52 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается

принять расходы в размере **16,04 тыс. руб.** В обоснование расходов ФГУП «УЭВ» представлены копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); обороты счетов 20.01.1, 26.

1.7. Прочие операционные расходы без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **8 647,67 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **6 801,48 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **287,40 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на услуги наемного транспорта без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **30,95 тыс. руб.** по предложению ТСО, что не превышает фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **1,31 тыс. руб.** В обоснование представлены копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); обороты счетов 20.01.1, 26;

- расходы на профессиональную обработку зданий без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **131,12 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **83,14 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **3,51 тыс. руб.** В обоснование понесенных расходов представлены копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); обороты счетов 20.01.1, 26;

- расходы на членские взносы СРО заявленные организацией в размере **54,10 тыс. руб.**, не учтены в связи с отсутствием достаточных обоснований (не обоснована в полном объеме плановая потребность и стоимость);

- расходы на услуги АТС без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **6 815,32 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **6 092,44 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета амортизации, резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **257,44 тыс. руб.**

- прочие операционные расходы (объявления, информация, курьерские услуги, средства пожаротушения, почтовые расходы, утилизация отходов, услуги по представлению метеорологической информации, полиграфические услуги, почтовые расходы) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **1 616,18 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **594,95 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета представительских расходов, возмещения коммунальных услуг, оценки рыночной стоимости объекта, оценки справедливой стоимости объекта недвижимости, организации выдачи сертификата, чистки жалюзи, визитки односторонней, вознаграждения временного управляющего по определению суда) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **25,14 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: расшифровка, копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); авансовые отчеты, обороты счетов и карточки счетов 20.01.1, 26.

2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **100 392,32 тыс. руб.** Признаны обоснованными, сформированные методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э, неподконтрольные расходы без дифференциации по территориальному признаку в сумме **44 533,94 тыс. руб.** со снижением относительно предложения ТСО на сумму 55 858,38 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Неподконтрольные расходы на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях

города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) (кроме отчислений на социальные нужды) относительно признанных обоснованными в размере **1 881,82 тыс. руб.**

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **9 012,82 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **8 103,49 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **342,42 тыс. руб.**, в том числе:

- 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 без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составила **106,55 тыс. руб.**, департаментом сформирована в размере **69,36 тыс. руб.** исходя из фактической за 2022 год величины в пределах лимитных затрат за предельно-допустимые выбросы, предельно-допустимые сбросы, лимиты отходов, подтвержденной копией декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2022 год, оборотами счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (помесячно), в соответствии с учетной политикой организации), с учетом изменения планируемого полезного отпуска относительно факта за 2022 год, а также с учетом повышающего коэффициента 1,26, установленного постановлением Правительства Российской Федерации от 20.03.2023 № 437 «О применении в 2023 году ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду». На регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **2,93 тыс. руб.**;

- налог на имущество без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составил **8 649,70 тыс. руб.**, департаментом сформирован в размере **7 802,67 тыс. руб.** исходя из фактических данных организации за 2022 год с учетом представленных копий документов: налоговой декларации по налогу на имущество организаций за 2022 год, оборотов счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (помесячно), в соответствии с учетной политикой организации), при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **329,71 тыс. руб.**;

- транспортный налог без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составил **256,57 тыс. руб.**, департаментом сформирован в размере **231,46 тыс. руб.** исходя из фактических данных за 2022 год с учетом представленных организацией копий документов: справки-расчета по транспортному налогу за 2022 год; оборотов счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (помесячно), в соответствии с учетной политикой организации), при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **9,78 тыс. руб.**

2.2. Отчисления на социальные нужды на регулируемую деятельность учтены в размере **1 539,40 тыс. руб.** (30,2 % от фонда оплаты труда (*далее - ФОТ*), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование в размере 30,0 % в соответствии со статьей 425 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 ФОТ 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) (для 1 класса профессионального риска по виду деятельности «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными»).

2.3. Амортизация основных средств и нематериальных активов без дифференциации по территориальному признаку заявлена организацией в размере **26 433,22 тыс. руб.**

В обоснование организацией представлены: расчет амортизации на 2024 год, ведомость амортизации основных средств (*далее – ОС*) за 2022 год, ОС по счету 08 за 2022 г. и карточки счетов 08.03 и 08.04 по введенным ОС, акты о приеме-передаче ОС, акты выполненных работ по реконструкции и модернизации ОС, инвентарные карточки ОС.

По результатам экспертизы представленных ТСО материалов амортизация основных средств и нематериальных активов исключена в полном объеме, как не соответствующая условиям пункта 43 Основ ценообразования № 1075, согласно которому амортизация по объектам основных средств, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

2.4. Налог на прибыль заявленный организацией в размере **1 214,81 тыс. руб.**, исключен департаментом в полном объеме как необоснованный (отсутствуют обоснованные расходы, относимые на прибыль после налогообложения).

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

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **1 095 015,12 тыс. руб.** Признаны обоснованными расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя без дифференциации по территориальному признаку в сумме **1 041 864,54 тыс. руб.** со снижением относительно предложения ТСО на сумму 53 150,58 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять в размере **48 939,20 тыс. руб.**

3.1. Расходы на топливо (природный газ) учтены в сумме **40 865,25 тыс. руб.** в соответствии с п. 34-37 Основ ценообразования № 1075, п. 26 Методических указаний № 760-э и определены исходя из следующего.

Объём топлива рассчитан в размере 7 536,04 тыс. м^3 в соответствии с планируемым объемом производства тепловой энергии котельной (отпуск с коллектора) на 2024 год (в размере 52 714,35 Гкал) и удельного расхода условного топлива 161,54 кгут/Гкал, что соответствует утвержденному Приказом № 206-ТЭ, уровня калорийного эквивалента 1,13 (для теплоты сгорания 7 900 ккал/м^3);.

Цена на топливо (природный газ) подлежит государственному регулированию и учтена в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075, в размере 5 422,64 тыс.м^3 (без НДС), в которой были учтены:

1) минимальные оптовые цены на газ в размерах 5 052,00 руб./тыс.м^3 без НДС (введена с 01.12.2023) и 5 618,00 руб./тыс.м^3 без НДС (введена с 01.07.2024), установленные приказом ФАС России от 28.11.2023 № 906/23. В обоснование представлены документы: контракты на поставку газа № 35-5-0059/22/25-ДР/2022 от 15.11.2021 и № 35-5-0059/22с/26-ДР/2022 от 15.11.2021 с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск», счета-фактуры, товарные накладные на отпуск газа за 2022 год;

2) размер платы за снабженческо-сбытовые услуги в размере 111,99 руб./тыс.м^3 (без НДС), установленный с 01.12.2022 приказом ФАС России от 31.10.2022 № 775/22 для ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск», что соответствует вышеуказанным документам на поставку газа;

3) тарифы на транспортировку газа в размерах 22,92 руб./тыс.м^3 без НДС и 45,79 руб./тыс.м^3 без НДС (введены с 1 июля 2023 года) и 24,52 руб./тыс.м^3 без НДС и 49,00 руб./тыс.м^3 без НДС (введены с 1 июля 2024 года), установленные приказом ФАС России от 16.11.2022 № 828/22 для ФГУП «УЭВ» (2 и 3 группы);

4) структура потребления природного газа разных групп определена с учётом фактических данных 2022 года.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **163 019,77 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **142 166,54 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными в размере **6 541,43 тыс. руб.** исходя из следующего:

Объём электрической энергии для деятельности по производству тепловой энергии без дифференциации по территориальному признаку в размере 30 957,48 тыс.кВт*ч определен исходя из фактических объемов за 3 последних года (2020-2022 годы).

Объем электрической энергии на осуществление регулируемой деятельности в размере 1 432,18 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии (выработки) (в размере 54 924,31 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 26,08 кВтч/Гкал (на уровне полученной величины без дифференциации по территориальному признаку).

Цена на электрическую энергию договором не устанавливается и определена исходя из:

1) фактических предельных уровней нерегулируемых цен (четвертая ценовая категория, уровень напряжения – ВН) для потребителей с учетом ставки за мощность и ставки тарифа по передаче электрической энергии за содержание электрических сетей, сложившихся за 2022 год у ФГУП «УЭВ», с учетом индексации на 2023, 2024 годы согласно Прогнозу и составляет 4,44 руб./кВтч (без НДС);

2) расчетная величина индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» в размере 0,48318 руб./кВтч (без НДС), утвержденная приказом департамента от 23.11.2023 № 355-ЭЭ/НПА на 2024 год (без учета расходов на оплату услуг ПАО «ФСК ЕЭС» и прибыли на капитальные вложения).

В обоснование расходов организацией представлены: договор энергоснабжения от 01.01.2020 № ДЭ-636/80-ДР/2020, заключенный с АО «Новосибирскэнергосбыт», внутренние отчеты по потреблению электроэнергии собственными объектами помесячно за 2020 - 2022 годы, счета-фактуры на приобретение электроэнергии помесячно за 2020 - 2022 годы, акты приема-передачи электроэнергии помесячно за 2020 - 2022 год, макеты электроэнергии помесячно за 2020 - 2022 годы, расчет расходов на услуги по передаче электроэнергии для собственных потребителей, детализация электропотребления по объектам по месяцам за 2022 год, обороты счета 20.01.1.

3.3. Расходы на приобретение холодной воды без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **4 025,85 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **3 136,26 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э. Расходы на приобретение холодной воды на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными в размере **145,09 тыс. руб.** исходя из следующего:

Объем воды для деятельности по производству тепловой энергии без дифференциации по территориальному признаку определен в размере 86,07 тыс.м^3 исходя из фактических объемов за 3 последних года (2020-2022 годы).

Объем воды на осуществление регулируемой деятельности в размере 3,98 тыс.м^3 рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии (выработки) (в размере 54 924,31 Гкал) и удельного расхода воды 0,07 м^3/Гкал (на уровне полученной величины без дифференциации по территориальному признаку).

Тариф на холодную воду определен исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год, для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере холодного водоснабжения, а также регулируемых тарифов на транспортировку воды, утвержденных приказом департамента от 05.12.2023 № 425-В/НПА на 2024 год для ФГУП «УЭВ».

В обоснование расходов организацией представлены: единый договор холодного водоснабжения и водоотведения № 18209-п от 01.08.2016 с МУП г. Новосибирска «Горводоканал», счета-фактуры и акты оказанных услуг помесячно за 2020 - 2022 годы, сводные ведомости водопотребления и водоотведения подразделениями помесячно за 2020 - 2022 годы, обороты счета 20.01.1.

3.4. Расходы на водоотведение без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **5 080,56 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **3 507,88 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э. Расходы на приобретение холодной воды на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными в размере **162,28 тыс. руб.** исходя из следующего:

Объем водоотведения (стоков) для деятельности по производству тепловой энергии без дифференциации по территориальному признаку определен в размере 153,76 тыс.м^3 исходя из фактических объемов за 3 последних года (2020-2022 годы).

Объем водоотведения (стоков) на осуществление регулируемой деятельности в размере 7,11 тыс.м^3 рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии (выработки) (в размере 54 924,31 Гкал) и удельного расхода водоотведения (стоков) 0,13 м^3/Гкал (на уровне полученной величины без дифференциации по территориальному признаку).

Тариф на водоотведение определен исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере водоотведения, для МУП «КБУ», осуществляющего на территории города Бердска Новосибирской области деятельность в сфере водоотведения, а также регулируемых тарифов на транспортировку стоков, утвержденных приказом департамента от 05.12.2023 № 425-В/НПА на 2024 год для ФГУП «УЭВ».

В обоснование расходов организацией представлены: единый договор холодного водоснабжения и водоотведения № 18209-п от 01.08.2016 с МУП г. Новосибирска «Горводоканал», договор на водоотведение № 131-В/П-21/67-Др/2021 от 22.04.2021 с МУП «КБУ», счета-фактуры и акты оказанных услуг помесячно за 2020-2022 годы, сводные ведомости водопотребления и водоотведения подразделениями помесячно за 2020-2022 годы, сведения об объемах потребленной холодной и горячей воды и сброшенных в канализационные сети сточных вод помесячно за 2020-2022 годы, обороты счета 20.01.1.

3.5. Расходы на теплоноситель определены в размере **1 225,14 тыс. руб.**

Объем теплоносителя определен в размере 56,50 тыс.м^3 в соответствии с нормативом технологических потерь, возникающих при передаче теплоносителя по тепловым сетям, эксплуатируемых ФГУП «УЭВ», утвержденным Приказом № 206-ТЭ.

Тарифы на теплоноситель определены исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год для ФГУП «УЭВ», осуществляющего на территориях города Новосибирска, города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области деятельность в сфере производства и поставки теплоносителя, определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования

№ 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию.

4. Нормативная прибыль (расходы из прибыли) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составила **6 301,02 тыс. руб.**, департаментом учтена в сумме **131,75 тыс. руб.** - на выплаты социального характера работникам ФГУП «УЭВ» (материальная помощь работникам, в том числе на похороны и рождение) в соответствии с пунктом 41 Методических указаний № 760-э, предусмотренные Коллективным договором ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, зарегистрированным в комитете по труду мэрии города Новосибирска 13.04.2018, регистрационный № 11-18 (с учетом изменений) исходя из фактических расходов за 2022 год с учетом ИПЦ на 2023, 2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование представлены копии документов: коллективный договор ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, расчет фактических расходов на социальные выплаты по видам деятельности; расшифровка прочих расходов (счет 91.02); авансовые отчеты, служебные записки, акты, чеки; приказы о выделении ДС на приобретение подарков первоклассникам, на приобретение новогодних подарков, о премировании работников к 8 марта, о предоставлении дополнительного отпуска работникам, о премировании работников к дню энергетика, о компенсации в связи с выходом на пенсию и прекращении трудового договора с работниками, на материальную помощь, о компенсации за платные медицинские услуги, о премировании работников к юбилейной дате, о выделении ДС на выплаты ветеранам и т.д.; списки премируемых; акты на списание материальных ценностей; товарные накладные; счета-фактуры.

Нормативная прибыль (расходы из прибыли) на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области составит **5,57 тыс. руб.** и сформирована исходя из доли полезного отпуска (4,23 %).

5. Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (выпадающие доходы), заявленные организацией в размере 86 946,47 тыс. руб., исключены в полном объеме.

$\Delta Рез_i$ - величина, определяемая на i-й год первого долгосрочного периода регулирования в соответствии с пунктом 42 Методических указаний № 760-э и учитывающая результаты деятельности регулируемой организации до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования.

Следуя заявленной организацией формулировке, указанной в «Отчете о производственно-хозяйственной деятельности теплоснабжающей организации ФГУП «УЭВ» за 2022 год и расчете тарифа на тепловую энергию на 2024 год»: «п.31 Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования», данные расходы исходя из определения пункта 42 Методических указаний № 760-э не могут быть учтены в составе НВВ ФГУП «УЭВ» на 2024 год, поскольку организация находится в 3-ем долгосрочном периоде регулирования (2016-2018; 2019-2023; 2024-2028), а переход к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров состоялся в 2016 году.

<u>В соответствии с п. 110 Методических указаний № 760-э определены на 2024 год:</u>

одноставочные тарифы на тепловую энергию (мощность), отпускаемую от источника тепловой энергии ФГУП «УЭВ», без дифференциации по видам теплоносителя (средневзвешенная стоимость единицы тепловой энергии (мощности), приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией) в следующих размерах:

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – **1 117,33 руб./Гкал** (без НДС);
- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – **1 076,04 руб./Гкал** (без НДС).

В соответствии с пунктом 126 Методических указаний № 760-э: *«Тариф на тепловую энергию (мощность), поставляемую единой теплоснабжающей организацией теплоснабжающим организациям, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, устанавливается равным средневзвешенной стоимости единицы тепловой энергии (мощности), приобретаемой (производимой и приобретаемой) единой теплоснабжающей организацией»*.

По результатам проведённой корректировки НВВ по производству тепловой энергии предлагается установить на 2024 год:

тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» теплоснабжающим, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на территории города Бердска Новосибирской области на 2024 год в следующих размерах (в соответствии с п. 126-127 Методических указаний № 760-э):

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – **1 117,33 руб./Гкал** (без НДС);
- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – **1 076,04 руб./Гкал** (без НДС).

III. Формирование необходимой валовой выручки ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по передаче тепловой энергии на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

По результатам экспертизы предлагается признать обоснованной НВВ на 2024 год на передачу тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области в сумме **14 442,95 тыс. руб.**

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

В составе НВВ на 2024 год департаментом признаны обоснованными следующие расходы (см. Приложение к докладу).

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **165 286,08 тыс. руб.** Признаны обоснованными, сформированные указанным методом, операционные расходы без дифференциации по территориальному признаку в сумме **83 807,27 тыс. руб.** со снижением относительно предложения ТСО на сумму 81 478,81 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Операционные расходы на осуществление регулируемой деятельности по передаче тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) относительно признанных обоснованными в размере **3 541,35 тыс. руб.**

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **19 176,58 тыс. руб.**, департаментом признаны обоснованными в размере **12 500,46 тыс. руб.**, при этом предлагается принять расходы по указанной статье на осуществление регулируемой деятельности в размере **528,22 тыс. руб.**, в том числе:

1.1.1. Расходы на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) (включая услуги РПБ) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **17 253,32 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **10 398,26 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **439,39 тыс. руб.**

Расходы на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **9 989,92 тыс. руб.** исходя из фактических данных за 3 последних года (2020-2022) с учетом ИПЦ на 2021-2024 годы согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **422,13 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: журналы проводок по всем группам материалов в разрезе подразделений, акты на списание материалов, обороты счетов 20.01.1 и 26;

Услуги РПБ без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **408,34 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета амортизации, резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **17,25 тыс. руб.,** в обоснование расходов представлены копии документов: распределение расходов РПБ помесячно за 2022 год в форме Приложений № 6 к учетной политике; обороты счета 23.02.1; расшифровка расходов на содержание РПБ в разрезе видов деятельности и по статьям затрат; журнал проводок по материалам на ремонт, на охрану труда, вспомогательным материалам; ведомость амортизации; договоры с подрядчиками, по подготовке кадров, на медицинские услуги, на поверку приборов, на добровольное медицинское страхование работников, на утилизацию отходов; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг).

1.1.2. Прочие расходы (материалы на охрану труда, вспомогательные материалы, малоценное оборудование и запасы) без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **2 102,20 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **88,83 тыс. руб.**, в обоснование расходов представлены копии документов: журналы проводок по всем группам материалов в разрезе подразделений, акты на списание материалов, обороты счетов 20.01.1 и 26.

1.2. Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом, без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **55 785,30 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **23 919,72 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **1 010,75 тыс. руб.**, в том числе:

1.2.1. Ремонт подрядным способом (с эксплуатационными работами) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **14 864,57 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **5 348,57 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **226,01 тыс. руб.,** в обоснование расходов представлены копии документов: обороты счетов 20.01.1 и 26, договоры, акты выполненных работ/оказанных услуг, реестр проведенных закупок, протоколы к нему.

1.2.2. Расходы на вспомогательное производство *(услуги АТС)* без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **40 920,73 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **18 571,15 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета амортизации, резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **784,74 тыс. руб.,** в обоснование расходов представлены копии документов: распределение расходов АТС за 2022 год в форме Приложения № 5 к учетной политике; обороты счета 23.01; расшифровка расходов на содержание АТС в разрезе видов деятельности и по статьям затрат; журналы проводок по материалам на ремонт, на охрану труда, вспомогательным материалам, ГСМ; ведомость амортизации; договоры на поставку моторного топлива, с подрядчиками, по подготовке кадров, на медицинские услуги, на стирку спецодежды, на поверку приборов, на ОСАГО (обязательное страхование автогражданской

ответственности), на ОСОПО (обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте), на добровольное медицинское страхование работников, на технический осмотр машин, на утилизацию отходов, на диагностику и заправку средств пожаротушения; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, страховые полисы).

1.3. Расходы на оплату труда без дифференциации по территориальному признаку по предложению ТСО составили **76 332,65 тыс. руб.** при этом, планируемая ТСО численность работников – 109,68 ставок.

В обоснование расходов по статье ТСО представлены: расчет нормативной численности; обороты счетов 20.01.1, 26; анализ зарплаты по сотрудникам в разрезе подразделений за 2022 год; распределение расходов и численности по видам деятельности; формы статистической отчетности № П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников» помесячно; расчет за 2022 год по страховым взносам на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование (форма по КНД 1151111); форма 4-ФСС «Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» за 2022 год; коллективный договор ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, зарегистрированный в комитете по труду мэрии города Новосибирска 13.04.2018, регистрационный № 11-18 (с учетом изменений); штатное расписание, утвержденное директором Д.Н. Бурденко приказом № 811 от 22.12.2022.

Департаментом расходы по статье без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **42 984,40 тыс. руб.** в соответствии с п. 42 Основ ценообразования № 1075, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **1 816,34 тыс. руб.** Размер средней заработной платы работников ФГУП «УЭВ» на 2024 год предлагается принять исходя из фактической величины без учета резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока за 2022 год с учетом индексации на 2023, 2024 года согласно Прогнозу. Численность определена в размере 73,39 ставки на уровне фактических данных организации за 2022 год, что не превышает нормативной величины, рассчитанной в соответствии с Рекомендациями № 65 и Рекомендациями № 74, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять численность в размере 3,10 ставки, в том числе:

- на оплату труда производственного персонала (слесарь по обслуживанию тепловых сетей, слесарь по обслуживанию тепловых пунктов, слесарь по обслуживанию тепловых сетей в проходном тоннеле, оператор тепловых сетей и т.д.) без дифференциации по территориальному признаку в размере **19 976,27 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **844,11 тыс. руб.**) определены исходя численности в количестве 33,53 ставок (регулируемая деятельность - 1,42 ставки) на 12 месяцев со среднемесячной заработной платой 49 647,76 руб./мес./чел.;

- на оплату труда ремонтного персонала (слесарь по ремонту оборудования тепловых сетей, электрогазосварщик, электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования, электрослесарь по ремонту и обслуживанию автоматики и средств измерений и т.д.) без дифференциации по территориальному признаку в размере **7 903,81 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **333,98 тыс. руб.**) определены исходя численности в количестве 15,63 ставок (регулируемая деятельность - 0,66 ставки) на 12 месяцев со среднемесячной заработной платой 42 140,19 руб./мес./чел.;

- на оплату труда цехового персонала (начальник подразделения, мастер участка, заместитель начальника подразделения и т.д.) без дифференциации по территориальному признаку в размере **15 104,31 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **638,25 тыс. руб.**) определены исходя из численности персонала 24,23 ставок (регулируемая деятельность - 1,02 ставки) со среднемесячной оплатой труда 51 947,69 руб./мес./чел. на 12 месяцев.

1.4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **13 297,89 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **3 852,14 тыс. руб.**, при

этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **162,78 тыс. руб.,** в том числе:

1.4.1. Расходы на оплату вневедомственной охраны без дифференциации по территориальному без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **4 257,20 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **1 806,97 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **76,36 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: обороты счетов 20.01.1 и 26; договоры на оказание услуг по централизованному наблюдению, контролю за срабатыванием средств тревожной сигнализации, на оказание услуг по техническому обслуживанию комплекса технических средств охраны на объектах, на оказание услуг по охране объектов; счета-фактуры и акты выполненных работ/оказанных услуг за 2022 год.

1.4.2. Расходы на оплату других работ и услуг без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **9 040,69 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **2 045,17 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **86,42 тыс. руб.**, в том числе:

- услуги ГАСДУ без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **8 529,93 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **1 668,61 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета амортизации, резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **70,51 тыс. руб.,** в обоснование расходов представлены копии документов: распределение расходов ГАСДУ помесячно за 2022 год в форме Приложений № 4 к учетной политике; обороты счета 23.04; расшифровка расходов на содержание ГАСДУ в разрезе видов деятельности и по статьям затрат; журналы проводок по материалам на ремонт, на охрану труда, вспомогательным материалам; ведомостью амортизации; договоры на сопровождение программных продуктов, на добровольное медицинское страхование работников, на медицинские услуги; первичная бухгалтерская документация к ним (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры).

- расходы на анализы без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **12,00 тыс. руб.**, департаментом исключены в полном размере в связи с отсутствием подтверждения фактического понесения организацией данных расходов за 2022 год;

- расходы на страхование имущества без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **35,00 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **4,08 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,17 тыс. руб.**;

- расходы на страхование работников без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **39,57 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **8,52 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,36 тыс. руб.**;

- расходы на поверку приборов без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **145,24 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **131,88 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **5,57 тыс. руб.**;

- расходы на охрану труда (медосмотр, спецоценка) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **278,95 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **232,08 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **9,81 тыс. руб.**

В обоснование представлены копии договоров *на анализы*, *на страхование имущества* (обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за

причинение вреда в результате аварии на опасном объекте, страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков строительных работ, страхование гражданской ответственности за причинение вреда вследствие недостатков работ по подготовке проектной документации, страхование непредвиденных расходов по локализации последствий ЧС), *на страхование работников* (добровольное медицинское страхование от клеща), *по содержанию и обслуживанию оргтехники*, *на поверку приборов*, *на услуги ЖД*, *на охрану труда* (медосмотр, спецоценка); страховые полисы; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг); обороты счетов 20.01.1, 26.

1.5. Расходы на обучение персонала без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **107,42 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **17,01 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,72 тыс. руб.** В обоснование расходов ФГУП «УЭВ» представлены копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); обороты счетов 20.01.1, 26.

1.6. Прочие операционные расходы без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **586,24 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **533,54 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **22,55 тыс. руб.**, в том числе:

- расходы на услуги наемного транспорта без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **484,34 тыс. руб.** по предложению ТСО, что не превышает фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **20,47 тыс. руб.** В обоснование представлены копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); обороты счетов 20.01.1, 26;

- прочие операционные расходы (утилизация отходов, полиграфические услуги) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **101,90 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **49,20 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (без учета возмещения коммунальных услуг) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **2,08 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: расшифровка, копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); авансовые отчеты, обороты счетов и карточки счетов 20.01.1, 26.

2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **45 575,38 тыс. руб.** Признаны обоснованными, сформированные методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э, неподконтрольные расходы без дифференциации по территориальному признаку в сумме **14 852,31 тыс. руб.** со снижением относительно предложения ТСО на сумму 30 723,07 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Неподконтрольные расходы на осуществление регулируемой деятельности по передаче тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) (кроме отчислений на социальные нужды) относительно признанных обоснованными в размере **627,60 тыс. руб.**

2.1. Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии), без дифференциации по территориальному признаку определены в размере **1 866,86 тыс. руб.** Расходы на оплату услуг по передаче тепловой энергии, оказываемых МУП «КБУ» на территории города Бердска Новосибирской области, сформированы исходя из планируемых

объемов оказываемых услуг в размере 11 374,86 Гкал и тарифов на услугу по передаче тепловой энергии, утвержденных приказом от 19.12.2023 № 668-ТЭ/НПА на 1 полугодие 2024 года в размере 139,79 руб/Гкал, а на 2 полугодие 2024 года в размере 164,12 руб/Гкал. Расходы на оплату услуг по передаче тепловой энергии на осуществление регулируемой деятельности по передаче тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) относительно признанных обоснованными в размере **78,89 тыс. руб.**

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **10,00 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **4,16 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,18 тыс. руб.**, в том числе:

- 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 без дифференциации по территориальному признаку сформирована в размере **4,16 тыс. руб.** исходя из фактической за 2022 год величины в пределах лимитных затрат за предельно-допустимые выбросы, предельно-допустимые сбросы, лимиты отходов, подтвержденной копией декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2022 год, оборотами счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности пропорционально сумме плановых доходов (помесячно), в соответствии с учетной политикой организации), с учетом изменения планируемого полезного отпуска относительно факта за 2022 год, а также с учетом повышающего коэффициента 1,26, установленного постановлением Правительства Российской Федерации от 20.03.2023 № 437 «О применении в 2023 году ставок платы за негативное воздействие на окружающую среду». На регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,18 тыс. руб.**;

2.3. Отчисления на социальные нужды на регулируемую деятельность учтены в размере **548,54 тыс. руб.** (30,2 % от фонда оплаты труда (*далее - ФОТ*), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование в размере 30,0 % в соответствии со статьей 425 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 ФОТ 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) (для 1 класса профессионального риска по виду деятельности «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными»).

2.3. Амортизация основных средств и нематериальных активов без дифференциации по территориальному признаку заявлена организацией в размере **20 725,06 тыс. руб.**

В обоснование организацией представлены: расчет амортизации на 2024 год, ведомость амортизации ОС за 2022 год, ОС по счету 08 за 2022 г. и карточки счетов 08.03 и 08.04 по введенным ОС, акты о приеме-передаче ОС, акты выполненных работ по реконструкции и модернизации ОС, инвентарные карточки ОС.

По результатам экспертизы представленных ТСО материалов амортизация основных средств и нематериальных активов исключена в полном объеме, как не соответствующая условиям пункта 43 Основ ценообразования № 1075, согласно которому амортизация по объектам основных средств, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

2.4. Налог на прибыль заявленный организацией в размере **134,98 тыс. руб.**, исключен департаментом в полном объеме как необоснованный (отсутствуют обоснованные расходы, относимые на прибыль после налогообложения).

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

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **34 817,31 тыс. руб.** (без учета расходов на компенсацию потерь тепловой энергии в тепловых сетях ФГУП «УЭВ»). Признаны обоснованными расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя без дифференциации по территориальному признаку в сумме **30 600,04 тыс. руб.** (без учета расходов на компенсацию потерь тепловой энергии в тепловых сетях ФГУП «УЭВ») со снижением относительно предложения ТСО на сумму 4 217,27 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (без учета расходов на компенсацию потерь тепловой энергии в тепловых сетях ФГУП «УЭВ») на осуществление регулируемой деятельности по передаче тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять в размере **1 415,64 тыс. руб.**

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **34 727,73 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **30 514,77 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными в размере **1 411,70 тыс. руб.** исходя из следующего:

Объём электрической энергии на передачу тепловой энергии в размере 6 046,70 тыс.кВтч определен в соответствии с нормативом расхода электроэнергии, утвержденным приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 25.03.2021 № 202 «Об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, расположенным в поселениях, городских округах с численностью населения пятьсот тысяч человек и более, а также в городах федерального значения, на 2021 год».

Объем электрической энергии на осуществление регулируемой деятельности в размере 1 432,18 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии (отпуск тепловой энергии) (в размере 52 714,35 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 5,31 кВтч/Гкал (на уровне полученной величины без дифференциации по территориальному признаку).

Цена на электрическую энергию договором не устанавливается и определена исходя из:

1) фактических предельных уровней нерегулируемых цен (первая, третья и четвертая ценовые категории, уровень напряжения – ВН) для потребителей с учетом ставки за мощность (третья и четвертая ценовая категория), сложившихся за 2022 год у ФГУП «УЭВ», с учетом индексации на 2023, 2024 годы согласно Прогнозу и составляет 4,57 руб./кВтч (без НДС) (структура потребления электрической энергии разных ценовых категорий определена с учётом фактических данных 2022 года);

2) расчетная величина индивидуальных тарифов на услуги по передаче электрической энергии ФГУП «УЭВ» в размере 0,48318 руб./кВтч (без НДС), утвержденная приказом департамента от 23.11.2023 № 355-ЭЭ/НПА на 2024 год (без учета расходов на оплату услуг ПАО «ФСК ЕЭС» и прибыли на капитальные вложения).

В обоснование расходов организацией представлены: договор энергоснабжения от 01.01.2020 № ДЭ-636/80-ДР/2020, заключенный с АО «Новосибирскэнергосбыт», внутренние отчеты по потреблению электроэнергии собственными объектами помесячно за 2020 - 2022

годы, счета-фактуры на приобретение электроэнергии помесячно за 2020 - 2022 годы, акты приема-передачи электроэнергии помесячно за 2020 - 2022 год, макеты электроэнергии помесячно за 2020 - 2022 годы, расчет расходов на услуги по передаче электроэнергии для собственных потребителей, детализация электропотребления по объектам по месяцам за 2022 год, обороты счета 20.01.1.

3.2. Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии в тепловых сетях, эксплуатируемых ФГУП «УЭВ», в соответствии с п. 117 Методических указаний № 760-э определены в размере **12 250,64 тыс. руб.** исходя из утвержденного объема технологических потерь тепловой энергии при передаче по сетям в размере 11 128,70 Гкал в соответствии с Приказом № 206-ТЭ и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» теплоснабжающим, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год с разбивкой по полугодиям.

3.3. Расходы на приобретение холодной воды без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **51,44 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **37,77 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э. Расходы на приобретение холодной воды на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными в размере **1,75 тыс. руб.** исходя из следующего:

Объем воды для деятельности по производству тепловой энергии без дифференциации по территориальному признаку определен в размере 1,04 тыс.м^3 исходя из фактических объемов за 3 последних года (2020-2022 годы).

Объем воды на осуществление регулируемой деятельности в размере 0,05 тыс.м^3 рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии (отпуск тепловой энергии) (в размере 52 714,35 Гкал) и удельного расхода воды 0,001 м^3/Гкал (на уровне полученной величины без дифференциации по территориальному признаку).

Тариф на холодную воду определен исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год, для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере холодного водоснабжения, а также регулируемых тарифов на транспортировку воды, утвержденных приказом департамента от 05.12.2023 № 425-В/НПА на 2024 год для ФГУП «УЭВ».

В обоснование расходов организацией представлены: единый договор холодного водоснабжения и водоотведения № 18209-п от 01.08.2016 с МУП г. Новосибирска «Горводоканал», счета-фактуры и акты оказанных услуг помесячно за 2020 - 2022 годы, сводные ведомости водопотребления и водоотведения подразделениями помесячно за 2020 - 2022 годы, обороты счета 20.01.1.

3.4. Расходы на водоотведение без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составили **38,14 тыс. руб.**, департаментом сформированы в размере **47,49 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э. Расходы на приобретение холодной воды на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными в размере **2,20 тыс. руб.** исходя из следующего:

Объем водоотведения (стоков) для деятельности по производству тепловой энергии без дифференциации по территориальному признаку определен в размере 2,18 тыс.м^3 исходя из фактических объемов за 3 последних года (2020-2022 годы).

Объем водоотведения (стоков) на осуществление регулируемой деятельности в размере 0,10 тыс.м^3 рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии (отпуск тепловой энергии) (в размере 52 714,35 Гкал) и удельного расхода водоотведения (стоков) 0,002 м^3/Гкал (на уровне полученной величины без дифференциации по территориальному признаку).

Тариф на водоотведение определен исходя из тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год для МУП г. Новосибирска «Горводоканал», осуществляющего на территории города Новосибирска деятельность в сфере водоотведения, а также регулируемых тарифов на транспортировку стоков, утвержденных приказом департамента от 05.12.2023 № 425-В/НПА на 2024 год для ФГУП «УЭВ».

В обоснование расходов организацией представлены: единый договор холодного водоснабжения и водоотведения № 18209-п от 01.08.2016 с МУП г. Новосибирска «Горводоканал», договор на водоотведение № 131-В/П-21/67-Др/2021 от 22.04.2021 с МУП «КБУ», счета-фактуры и акты оказанных услуг помесячно за 2020-2022 годы, сводные ведомости водопотребления и водоотведения подразделениями помесячно за 2020-2022 годы, сведения об объемах потребленной холодной и горячей воды и сброшенных в канализационные сети сточных вод помесячно за 2020-2022 годы, обороты счета 20.01.1.

4. Нормативная прибыль (расходы из прибыли) без дифференциации по территориальному признаку по расчету организации составила **700,11 тыс. руб.**, департаментом учтена в сумме **14,64 тыс. руб.** - на выплаты социального характера работникам ФГУП «УЭВ» (материальная помощь работникам, в том числе на похороны и рождение) в соответствии с пунктом 41 Методических указаний № 760-э, предусмотренные Коллективным договором ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, зарегистрированным в комитете по труду мэрии города Новосибирска 13.04.2018, регистрационный № 11-18 (с учетом изменений) исходя из фактических расходов за 2022 год с учетом ИПЦ на 2023, 2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование представлены копии документов: коллективный договор ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, расчет фактических расходов на социальные выплаты по видам деятельности; расшифровка прочих расходов (счет 91.02); авансовые отчеты, служебные записки, акты, чеки; приказы о выделении ДС на приобретение подарков первоклассникам, на приобретение новогодних подарков, о премировании работников к 8 марта, о предоставлении дополнительного отпуска работникам, о премировании работников к дню энергетика, о компенсации в связи с выходом на пенсию и прекращении трудового договора с работниками, на материальную помощь, о компенсации за платные медицинские услуги, о премировании работников к юбилейной дате, о выделении ДС на выплаты ветеранам и т.д.; списки премируемых; акты на списание материальных ценностей; товарные накладные; счета-фактуры.

Нормативная прибыль (расходы из прибыли) на осуществление регулируемой деятельности по производству тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области составит **0,62 тыс. руб.** и сформирована исходя из доли полезного отпуска (4,23 %).

5. В соответствии с пп. 12, 49, 51, 52 Методических указаний № 760-э определена величина корректировки необходимой валовой выручки без дифференциации по территориальному признаку (по итогам 2022 года), осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов для ФГУП «УЭВ» ($\Delta НВВ^{k}_{i-2}$ и $\Delta НВВ^{k}_{i-n}$) и рассчитанной с учетом ИПЦ на 2023, 2024 годы согласно Прогнозу, на 2024 год в размере (- 80 293,85) тыс. руб.

Величина корректировки необходимой валовой выручки на осуществление регулируемой деятельности по передаче тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированной исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) в размере (**- 3 392,89) тыс. руб.**

По результатам формирования необходимой валовой выручки ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по передаче тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области средневзвешенный тариф на услуги по передаче тепловой энергии на

базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов составит 347,60 руб./Гкал.

III. Формирование необходимой валовой выручки ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по сбыту тепловой энергии на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

По результатам экспертизы предлагается признать обоснованной НВВ на 2024 год по сбыту тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области в сумме **890,31 тыс. руб.**

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

В составе НВВ на 2024 год департаментом признаны обоснованными следующие расходы (см. Приложение к докладу).

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Признаны обоснованными, сформированные указанным методом, операционные расходы без дифференциации по территориальному признаку в сумме **17 213,19 тыс. руб.** Операционные расходы на осуществление регулируемой деятельности по сбыту тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается принять сформированными исходя из доли полезного отпуска (4,23 %) относительно признанных обоснованными в размере **727,36 тыс. руб.**

1.1. Расходы на оплату труда без дифференциации по территориальному признаку по предложению ТСО составили **13 112,65 тыс. руб.**

В обоснование расходов по статье ТСО представлены: расчет нормативной численности; обороты счета 44.02; анализ зарплаты по сотрудникам в разрезе подразделений за 2022 год; распределение расходов и численности по видам деятельности; формы статистической отчетности № П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников» помесячно; расчет за 2022 год по страховым взносам на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование (форма по КНД 1151111); форма 4-ФСС «Расчет по начисленным и уплаченным страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» за 2022 год; коллективный договор ФГУП «УЭВ» на 2018-2025 годы, зарегистрированный в комитете по труду мэрии города Новосибирска 13.04.2018, регистрационный № 11-18 (с учетом изменений); штатное расписание, утвержденное директором Д.Н. Бурденко приказом № 811 от 22.12.2022.

Департаментом расходы по статье без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **12 768,94 тыс. руб.** в соответствии с п. 42 Основ ценообразования № 1075, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **539,56 тыс. руб.** Размер средней заработной платы работников ФГУП «УЭВ» на 2024 год предлагается принять исходя из фактической величины без учета резерва на выплаты стимулирующего характера, на оплату отпусков и компенсации взамен выдачи молока за 2022 год с учетом индексации на 2023, 2024 года согласно Прогнозу. Численность определена в размере 20,17 ставки на уровне фактических данных организации за 2022 год (в доле на осуществление деятельности по сбыту тепловой энергии по фактической выручке), что не превышает нормативной величины, рассчитанной в соответствии с Рекомендациями № 65 и Рекомендациями № 74, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять численность в размере 0,85 ставки, в том числе:

- на оплату труда административно-управленческого персонала (служба сбыта) без дифференциации по территориальному признаку в размере **12 768,94 тыс. руб.** (регулируемая деятельность - **539,56 тыс. руб.**) определены исходя из численности 20,17 ставок (регулируемая

деятельность - 0,85 ставки) со среднемесячной оплатой труда 52 753,15 руб./мес./чел. на 12 месяцев.

1.2. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, *(расходы на оплату других работ расходы)* без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **45,08 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **1,90 тыс. руб.,** в том числе:

- на услуги по содержанию оргтехники без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **45,08 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (в доле на осуществление деятельности по сбыту тепловой энергии по фактической выручке) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **1,90 тыс. руб.**

1.3. Прочие операционные расходы без дифференциации по территориальному признаку сформированы в размере **4 399,16 тыс. руб.**, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **185,89 тыс. руб.**, в том числе:

- услуги по сбору платежей сформированы в размере **4 393,08 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (в доле на осуществление деятельности по сбыту тепловой энергии по фактической выручке) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **185,63 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг); обороты счета 26.

- прочие операционные расходы (отправка ФН ценным почтовым отправлением и аренда ККТ) сформированы в размере **6,08 тыс. руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года (в доле на осуществление деятельности по сбыту тепловой энергии по фактической выручке) с учетом ИПЦ 2023-2024 годов согласно Прогнозу, при этом на регулируемую деятельность предлагается принять расходы в размере **0,26 тыс. руб.** В обоснование расходов представлены копии документов: расшифровка, копии договоров; первичная бухгалтерская документация (акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры); авансовые отчеты, обороты счетов и карточки счетов 20.01.1, 26.

2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы по расчету организации без дифференциации по территориальному признаку составили **18 481,05 тыс. руб.** Признаны обоснованными, сформированные методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э, неподконтрольные расходы без дифференциации по территориальному признаку в сумме **3 856,22 тыс. руб.** со снижением относительно предложения ТСО на сумму 14 624,83 тыс. руб., что обусловлено разными подходами к формированию расходов, описанными ниже по тексту. Неподконтрольные расходы на осуществление регулируемой деятельности по сбыту тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области предлагается в размере **162,95 тыс. руб.** исходя их следующего:

2.1. Отчисления на социальные нужды на регулируемую деятельность учтены в размере **162,95 тыс. руб.** (30,2 % от фонда оплаты труда (*далее - ФОТ*), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование в размере 30,0 % в соответствии со статьей 425 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 ФОТ 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) (для 1 класса профессионального риска по виду деятельности «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными»).

2.2. Расходы по сомнительным долгам, определяемые в отношении единых теплоснабжающих организаций в размере фактической дебиторской задолженности населения, но не более 2 процентов необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей, установленной для регулируемой организации на предыдущий расчетный период регулирования, заявленные организацией в размере 14 521,03 тыс. руб. (2 процента необходимой валовой выручки, относимой на население и приравненных к нему категорий потребителей по форме 46-ТЭ за 2022 год), исключены департаментом в полном объеме, как экономически необоснованные, в связи с отсутствием достаточных обоснований, подтверждающих факт списания и работу по взысканию дебиторской задолженности населения.

По результатам формирования необходимой валовой выручки ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по сбыту тепловой энергии на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области средневзвешенный тариф на услуги по сбыту тепловой энергии на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов составит 21,43 руб./Гкал.

По результатам проведенной экспертизы представленных организацией расчётных и обосновывающих документов необходимая валовая выручка ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям на территориях на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (без учета стоимости потерь тепловой энергии), на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов составит **61 072,89 тыс. руб.**

V. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ на производство и реализацию тепловой энергии и тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период регулирования 2025-2028 годов

Базовый уровень операционных расходов для формирования НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) поставляемую потребителям ФГУП «УЭВ» на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2024 год составит 11 470,84 тыс. руб. и состоит из:

- базового уровня операционных расходов, сформированного для производства тепловой энергии в размере 7 202,14 тыс. руб.;
- базового уровня операционных расходов, сформированного для передачи тепловой энергии в размере 3 541,35 тыс. руб.;
- базового уровня операционных расходов, сформированного для сбыта тепловой энергии в размере 727,36 тыс. руб.

Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергии, поставляемую потребителям ФГУП «УЭВ» на долгосрочный период 2025-2028 годов осуществлено в соответствии с требованиями Основ ценообразования № 1075 и Методическими указаниями № 760-э, методом индексации установленных тарифов, планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2025-2028 годы определены следующим образом:

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности операционных расходов на 2025-2028 годы принят департаментом в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2025-2028 годы в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.

4. Размер активов на 2025-2028 годы предусмотрен департаментом в размере установленной тепловой мощности и протяженности тепловых сетей на уровне базового 2024 года.

5. Баланс тепловой энергии принят на уровне базового 2024 года.

6. Величина операционных расходов на 2025-2028 годы сформирована исходя из базового уровня операционных расходов 2024 года с применением ИПЦ, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

7. Неподконтрольные расходы:

- в части расходов на оплату услуг по передаче тепловой энергии сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации,

- в части платы за выбросы, страхования, налогов, амортизации и определены на уровне расходов базового 2024 года;

- в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ и процента отчислений на уровне базового 2024 года;

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

Таким образом, необходимая валовая выручка ФГУП «УЭВ» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на долгосрочны период 2025-2028 годы составит:

- в 2025 году 68 745,50 тыс. руб.;
- в 2026 году 70 147,65 тыс. руб.;
- в 2027 году 71 578,51 тыс. руб.;
- в 2028 году 73 042,09 тыс. руб.

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

1. Долгосрочные параметры регулирования на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» потребителям на территориях на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, 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.	%		%
2024	11 470,84	-	а) 161,54 кгут/Гкал б) 1,97 Гкал/м^2 в) 11 128,70 Гкал	а) 0,04 б) 0,1
2025	-	1,0	а) 161,54 кгут/Гкал б) 1,97 Гкал/м^2 в) 11 128,70 Гкал	а) 0,04 б) 0,1
2026	-	1,0	а) 161,54 кгут/Гкал б) 1,97 Гкал/м^2 в) 11 128,70 Гкал	а) 0,04 б) 0,1
2027	-	1,0	а) 161,54 кгут/Гкал б) 1,97 Гкал/м^2 в) 11 128,70 Гкал	а) 0,04 б) 0,1

2028	-	1,0	а) 161,54 кгут/Гкал б) 1,97 Гкал/м^2 в) 11 128,70 Гкал	а) 0,04 б) 0,1

<*> 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, утверждённых 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) (не устанавливается в том случае, если теплоснабжающая организация не производит тепловую энергию);

б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м^2);

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

<**> К целевым показателям энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, относятся:

а) снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии по отношению к предыдущему году;

б) снижение фактического процента потерь тепловой энергии при её передаче по тепловым сетям по отношению к предыдущему году.

2. Долгосрочные параметры регулирования на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» теплоснабжающим, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на территории города Бердска Новосибирской области, 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.	%		%
2024	7 202,14	-	161,54 кгут/Гкал	0,04
2025	-	1,0	161,54 кгут/Гкал	0,04
2026	-	1,0	161,54 кгут/Гкал	0,04
2027	-	1,0	161,54 кгут/Гкал	0,04
2028	-	1,0	161,54 кгут/Гкал	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, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относится удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал) (не устанавливается в том случае, если теплоснабжающая организация не производит тепловую энергию).

<**> К целевым показателям энергосбережения и повышения энергетической эффективности, достижение которых должно обеспечиваться теплоснабжающими организациями в результате реализации программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности относится снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии по отношению к предыдущему году.

3. Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на 2024-2028 годы в следующих размерах:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
1.	ФГУП «УЭВ»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
		одноставочный, руб./Гкал	2024	1416,10	1550,45
			2025	1550,45	1810,57
			2026	1688,24	1688,24
			2027	1688,24	1774,34
			2028	1757,90	1757,90
		Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>			
		одноставочный, руб./Гкал	2024	1699,32	1860,54
			2025	1860,54	2172,68
			2026	2025,89	2025,89
			2027	2025,89	2129,21
			2028	2109,48	2109,48

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

НДС в размере 20,0% предусмотрен в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ.

4. Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую ФГУП «УЭВ» теплоснабжающим, теплосетевым организациям, приобретающим тепловую энергию с целью компенсации потерь тепловой энергии, на территории города Бердска Новосибирской области, на 2024-2028 годы в следующих размерах:

№ п/п	Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	год	вода	
				с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
1.	ФГУП «УЭВ»	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
		одноставочный, руб./Гкал	2024	1117,33	1076,04
			2025	1076,04	1330,13
			2026	1200,52	1200,52
			2027	1200,52	1258,71
			2028	1247,58	1247,58

Плановые показатели ФГУП «УЭВ» на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы отражены в Приложениях №1 и № 2 к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения Е.П. Смолина

Приложение № 1

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую ФГУП "УЭВ" потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годов

ОСН

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2024 год															
			Предложение ТСО ИТОГО	Предложение ТСО производство	Предложение ТСО передача	Предложение ТСО сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	отклонение ИТОГО Конечный тариф (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение производство (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение передача (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение сбыт (проект ДТ - предложение ТСО)	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт
			Всего				Всего СПРАВОЧНО				Всего				город Бердск, поселок Каинская заимка и поселок Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района			
	Баланс тепловой энергии																	
1	**Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)**	Гкал	1 245 021,00	1 245 021,00			1 187 226,54	1 187 226,54			-57 794,47	-57 794,47			54 924,31	54 924,31		
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	88 262,00	88 262,00			47 769,80	47 769,80			-40 492,20	-40 492,20			2 209,96	2 209,96		
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	7,09%	7,09%			4,02%	4,02%			-0,03	-0,03			4,02%	4,02%		
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии	Гкал	1 156 759,00	1 156 759,00			1 139 456,74	1 139 456,74			-17 302,26	-17 302,26			52 714,35	52 714,35		
2	**Покупка тепловой энергии**	Гкал																
3	**Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть, в т.ч.**	Гкал	1 156 759,00	1 156 759,00	1 156 759,00		1 139 456,74	1 139 456,74	1 139 456,74		-17 302,26	-17 302,26	-17 302,26		52 714,35	52 714,35	52 714,35	
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	171 042,00		171 042,00		156 144,20		156 144,20		-14 897,80		-14 897,80		11 163,63		11 163,63	
	в т. ч. потери "ФГУП УЭВ"	Гкал	171 042,00		171 042,00		155 317,50		155 317,50		-15 724,50		-15 724,50		11 128,70		11 128,70	
	потери прочих сетевых	Гкал					826,70		826,70						34,93		34,93	
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	14,79%		14,79%		13,70%		13,70%		-0,01		-0,01		21,18%		21,18%	
3.2	**Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)**	Гкал	985 717,00		985 717,00	985 717,00	983 312,54		983 312,54	983 312,54	-2 404,46		-2 404,46	-2 404,46	41 550,71		41 550,71	41 550,71
	- население	Гкал	542 981,66		542 981,66	542 981,66	547 260,52		547 260,52	547 260,52					24 656,14		24 656,14	24 656,14
	Природный газ (с 1 июля)	%																
	Транспортировка газа по магистральным и распределительным газопроводам (с 1 июля)	%																
	Электроэнергия	%					105,60	105,60	105,60						105,60	105,60	105,60	
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%																
	Водоснабжение, водоотведение (с 1 июля)	%																
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб					271 461,60	170 441,14	83 807,27	17 213,19					11 470,84	7 202,14	3 541,35	727,36
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)																	
6	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:																	
6.1	*удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии (газ)*	кгут/Гкал	166,24	166,24			161,54	161,54							161,54	161,54		
6.2	*величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям ФГУП "УЭВ"*	Гкал	171 042,00		171 042,00		155 317,50		155 317,50						11 128,70		11 128,70	
6.3	*отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети*	Гкал/м2	2,48				2,25		2,25						1,97		1,97	
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)																		
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,70				107,20	107,20	107,20	107,20					107,20	107,20	107,20	107,20
8	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)																	
8.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.	9 273,65				8 356,66		8 356,66						484,97		484,97	
8.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	619,80	619,80			619,80	619,80							619,80	619,80		
8.3	- протяженность сетей	км					120,59		120,59						5,83		5,83	
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)						0,75	0,75	0,75	0,75					0,75	0,75	0,75	0,75
10	**Коэффициент индексации**																	
	Расчёт необходимой валовой выручки (общая система налогообложения)																	
	Операционные расходы																	
1	**Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:**	**тыс.руб.**	**31 812,29**	**12 635,71**	**19 176,58**		**26 813,35**	**14 312,89**	**12 500,46**		-4 998,94	1 677,18	-6 676,12		**1 133,02**	**604,80**	**528,22**	
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) (включая услуги РПБ)	тыс.руб.	24 029,19	6 775,87	17 253,32		19 557,48	9 159,21	10 398,26		-4 471,71	2 383,34	-6 855,06		826,42	387,03	439,39	
1.2	Прочие расходы (материалы на охрану труда, вспомогательные материалы, малоценное оборудование и запасы)	тыс.руб.	7 783,10	5 859,84	1 923,26		7 255,88	5 153,68	2 102,20		-527,22	-706,16	178,94		306,60	217,77	88,83	
2	**Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом**	**тыс.руб.**	**184 961,54**	**129 176,24**	**55 785,30**		**36 172,78**	**12 253,06**	**23 919,72**		-148 788,76	-116 923,18	-31 865,58		**1 528,51**	**517,76**	**1 010,75**	
2.1	Ремонт подрядным способом (с экспл работами)	тыс.руб.	**125 433,36**	110 568,79	14 864,57		**9 156,96**	3 808,39	5 348,57		-116 276,40	-106 760,40	-9 516,00		**386,94**	160,93	226,01	
2.2	Расходы на вспомогательное производство	тыс.руб.	**59 528,18**	18 607,45	40 920,73		**27 015,82**	**8 444,66**	**18 571,15**		-32 512,36	-10 162,79	-22 349,58		**1 141,58**	356,84	784,74	
	Услуги АТС (автотранспортная служба)	тыс.руб.	59 528,18	18 607,45	40 920,73		27 015,82	8 444,66	18 571,15		-32 512,36	-10 162,79	-22 349,58		1 141,58	356,84	784,74	
3	**Расходы на оплату труда всего**	**тыс.руб.**	**300 476,68**	**211 031,38**	**76 332,65**	**13 112,65**	**176 383,95**	**120 630,61**	**42 984,40**	**12 768,94**	-124 092,73	-90 400,77	-33 348,25	-343,71	**7 453,25**	**5 097,35**	**1 816,34**	**539,56**
	среднемесячная оплата труда всего	**руб./мес.**	**57 207,50**	**56 047,26**	**57 996,48**	**76 682,16**	**50 231,08**	**50 500,11**	**48 808,19**	**52 753,15**					**50 231,08**	**50 500,11**	**48 808,19**	**52 753,15**
	численность всего	**чел.**	**437,70**	**313,77**	**109,68**	**14,25**	**292,62**	**199,06**	**73,39**	**20,17**					**12,36**	**8,41**	**3,10**	**0,85**
	в том числе:																	
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	98 010,98	59 500,02	38 510,96		54 820,30	34 844,03	19 976,27		-43 190,68	-24 655,99	-18 534,69		2 316,48	1 472,36	844,11	
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	50 996,39	46 506,93	59 933,23		45 551,48	43 494,14	49 647,76		-5 444,91	-3 012,79	-10 285,47		45 551,48	43 494,14	49 647,76	
3.1.2	численность	чел.	160,16	106,61	53,55		100,29	66,76	33,53		-59,87	-39,85	-20,02		4,24	2,82	1,42	
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	33 856,35	19 231,25	14 625,10		17 829,06	9 925,24	7 903,81		-16 027,29	-9 306,01	-6 721,29		753,38	419,40	333,98	
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	52 953,50	52 169,61	54 015,87		40 253,45	38 867,65	42 140,19		-12 700,05	-13 301,96	-11 875,68		40 253,45	38 867,65	42 140,19	
3.2.2	численность	чел.	53,28	30,72	22,56		36,91	21,28	15,63		-16,37	-9,44	-6,93		1,56	0,90	0,66	

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2024 год															
			Предложение ТСО ИТОГО	Предложение ТСО производство	Предложение ТСО передача	Предложение ТСО сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	отклонение ИТОГО Конечный тариф (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение производство (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение передача (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение сбыт (проект ДТ - предложение ТСО)	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт
3.3	Оплата труда целового персонала	тыс.руб.	70 302,81	47 106,22	23 196,59		40 899,71	25 795,40	15 104,31		-29 403,10	-21 310,82	-8 092,28		1 728,25	1 090,01	638,25	
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	62 126,91	64 636,70	57 589,36		50 070,65	49 033,22	51 947,69		-12 056,26	-15 603,48	-5 641,67		50 070,65	49 033,22	51 947,69	
3.3.2	численность	чел.	94,30	60,73	33,57		68,07	43,84	24,23		-26,23	-16,89	-9,34		2,88	1,85	1,02	
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	98 306,54	85 193,89		13 112,65	62 834,89	50 065,95		12 768,94	-35 471,65	-35 127,94		-343,71	2 655,14	2 115,58		539,56
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	63 036,41	61 355,90		76 682,16	59 944,90	62 104,23		52 753,15	-3 091,51	748,33		-23 929,01	59 944,90	62 104,23		52 753,15
3.4.2	численность	чел.	129,96	115,71		14,25	87,35	67,18		20,17	-42,61	-48,53		5,92	3,69	2,84		0,85
4	**Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**	**тыс.руб.**																
5	**Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:**	**тыс.руб.**	**30 033,10**	16 712,25	13 297,89	22,96	**19 960,80**	16 063,59	3 852,14	45,08	-10 072,30	-648,66	-9 445,75	22,12	**843,46**	678,78	162,78	1,90
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	2 305,67	2 305,67			2 082,88	2 082,88			-222,79	-222,79			88,01	88,01		
5.2	расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс.руб.	11 285,08	7 027,88	4 257,20		9 620,05	7 813,08	1 806,97		-1 665,03	785,20	-2 450,23		406,50	330,15	76,36	
5.3	расходы на оплату коммунальных услуг	тыс.руб.	536,23	536,23			432,02	432,02			-104,21	-104,21			18,26	18,26		
5.4	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг, всего в т.ч.	тыс.руб.	3 310,73	3 310,73	0,00		3 310,73	3 310,73	0,00		0,00	0,00			139,90	139,90	0,00	
	информационно-вычислительные	тыс.руб.	3 033,05	3 033,05			3 033,05	3 033,05			0,00	0,00			128,16	128,16		
	аудиторские и консультационные	тыс.руб.	277,68	277,68			277,68	277,68			0,00	0,00			11,73	11,73		
5.5	расходы на оплату других работ и услуг	тыс.руб.	**12 595,39**	3 531,74	9 040,69	22,96	**4 515,13**	2 424,88	2 045,17	45,08	-8 080,26	-1 106,86	-6 995,52	22,12	**190,79**	102,47	86,42	1,90
	услуги ГАСДУ (группа автоматич. системы диспетчерск. управления)	тыс.руб.	8 529,93		8 529,93		1 668,61		1 668,61		-6 861,32		-6 861,32		70,51		70,51	
	анализы	тыс.руб.	665,00	653,00	12,00		0,00	0,00	0,00		-665,00	-653,00	-12,00					
	страхование имущества	тыс.руб.	193,10	158,10	35,00		27,63	23,55	4,08		-165,47	-134,55	-30,92		1,17	1,00	0,17	
	страхование работников	тыс.руб.	104,64	65,07	39,57		22,53	14,01	8,52		-82,11	-51,06	-31,05		0,95	0,59	0,36	
	услуги по содержанию оргтехники	тыс.руб.	227,15	227,15		22,96	240,53	195,45		45,08	13,38	-31,70		22,12	10,16	8,26		1,90
	поверка приборов	тыс.руб.	1 613,80	1 468,56	145,24		1 600,44	1 468,56	131,88		-13,36	0,00	-13,36		67,63	62,06	5,57	
	услуги жд	тыс.руб.	108,81	108,81			108,81	108,81			0,00	0,00			4,60	4,60		
	охрана труда (медосмотр, спецоценка)	тыс.руб.	1 130,00	851,05	278,95		846,57	614,50	232,08		-283,43	-236,55	-46,87		35,77	25,97	9,81	
6	**Расходы на служебные командировки**	**тыс.руб.**	**224,63**	224,63			**0,00**	0,00			-224,63	-224,63			**0,00**	0,00		
7	**Расходы на обучение персонала**	**тыс.руб.**	**714,14**	606,72	107,42		**396,53**	379,52	17,01		-317,61	-227,20	-90,41		**16,76**	16,04	0,72	
8	**Прочие операционные расходы**	**тыс.руб.**	**11 474,72**	8 647,67	586,24	2 240,81	**11 734,18**	6 801,48	533,54	4 399,16	259,46	-1 846,19	-52,70	2 158,35	**495,84**	287,40	22,55	185,89
	услуги по сбору платежей	тыс.руб.	2 237,72			2 237,72	4 393,08			4 393,08	2 155,36			2 155,36	185,63			185,63
	услуги внешнего транспорта	тыс.руб.	515,29	30,95	484,34		515,29	30,95	484,34		0,00	0,00	0,00		21,77	1,31	20,47	
	профобработка зданий	тыс.руб.	131,12	131,12			83,14	83,14			-47,98	-47,98			3,51	3,51		
	членские взносы СРО	тыс.руб.	54,10	54,10			0,00	0,00			-54,10	-54,10			0,00	0,00		
	услуги АТС	тыс.руб.	6 815,32	6 815,32			6 092,44	6 092,44			-722,88	-722,88			257,44	257,44		
	прочие+документы и тиражирование	тыс.руб.	1 721,17	1 616,18	101,90	3,09	650,23	594,95	49,20	6,08	-1 070,94	-1 021,23	-52,70	2,99	27,48	25,14	2,08	0,26
9	**ИТОГО операционные расходы**	**тыс.руб.**	**559 697,10**	**379 034,60**	**165 286,08**	**15 376,42**	**271 461,60**	**170 441,14**	**83 807,27**	**17 213,19**	-288 235,50	-208 593,46	-81 478,81	1 836,77	**11 470,84**	**7 202,14**	**3 541,35**	**727,36**
	Неподконтрольные расходы																	
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.	1 652,88		1 652,88		956,82		1 866,86		-696,06		213,98		40,43		78,89	
11	Арендная плата	тыс.руб.																
12	Лизинговый платёж	тыс.руб.																
13	Концессионная плата	тыс.руб.																
14	**Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:**	тыс.руб.	**9 022,82**	**9 012,82**	**10,00**		**8 107,65**	**8 103,49**	**4,16**		-915,17	-909,33	-5,84		**342,60**	**342,42**	**0,18**	
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.	116,55	106,55	10,00		73,52	69,36	4,16		-43,03	-37,19	-5,84		3,11	2,93	0,18	
14.2	налог на имущество	тыс.руб.	8 649,70	8 649,70			7 802,67	7 802,67			-847,03	-847,03			329,71	329,71		
14.3	транспортный налог	тыс.руб.	256,57	256,57			231,46	231,46			-25,11	-25,11			9,78	9,78		
15	**Отчисления на социальные нужды**	тыс.руб.	**90 743,95**	**63 731,47**	**23 052,46**	**3 960,02**	**53 267,95**	**36 430,44**	**12 981,29**	**3 856,22**	-37 476,00	-27 301,03	-10 071,17	-103,80	**2 250,88**	**1 539,40**	**548,54**	**162,95**
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	0,00	0,00	0,00	0,00	30,20	30,20	30,20	30,20
16	**Расходы по сомнительным долгам**	тыс.руб.	14 521,03			14 521,03	0,00			0,00	-14 521,03			-14 521,03	0,00			0,00
17	**Амортизация основных средств и нематериальных активов**	тыс.руб.	47 158,28	26 433,22	20 725,06		0,00	0,00	0,00		-47 158,28	-26 433,22	-20 725,06		0,00	0,00	0,00	
18	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.	0,00															
19	Налог на прибыль	тыс.руб.	1 349,79	1 214,81	134,98		0,00	0,00	0,00		-1 349,79	-1 214,81	-134,98		0,00	0,00	0,00	
20	**Итого неподконтрольные расходы**	тыс.руб.	**164 448,75**	**100 392,32**	**45 575,38**	**18 481,05**	**62 332,43**	**44 533,94**	**14 852,31**	**3 856,22**	-102 116,32	-55 858,38	-30 723,07	-14 624,83	**2 633,91**	**1 881,82**	**627,60**	**162,95**
21	**Расходы на топливо (по видам топлива)**	**тыс.руб.**	**912 148,20**	**912 148,20**			**883 330,35**	**883 330,35**			-28 817,85	-28 817,85			**40 865,25**	**40 865,25**		
21.1	Газ природный	тыс.руб.	912 148,20	912 148,20			883 330,35	883 330,35			-28 817,85	-28 817,85			40 865,25	40 865,25		
21.1.1	объём топлива	тыс. м3	162 702,93	162 702,93			162 896,74	162 896,74			193,81	193,81			7 536,04	7 536,04		
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки и ПССУ	руб/тыс м3	5 606,22	5 606,22			5 422,64	5 422,64			-183,58	-183,58			5 422,64	5 422,64		
	расходы по транспортировке газа ФГУП УЭВ	тыс.руб.	5 291,38	5 291,38			5 253,66	5 253,66			-37,72	-37,72			243,05	243,05		
	транспортировка ФГУП УЭВ	руб/тыс м3	32,52	32,52			32,25	32,25			-0,27	-0,27			32,25	32,25		
	ПССУ	руб/тыс м3	0,00				111,99	111,99							111,99	111,99		
	в т.ч. оптовая цена	руб/тыс м3	5 573,70	5 573,70			5 278,40	5 278,40			-295,30	-295,30			5 278,40	5 278,40		
22	**Расходы на электрическую энергию**	**тыс.руб.**	**197 747,50**	**163 019,77**	**34 727,73**		**172 681,31**	**142 166,54**	**30 514,77**		-25 066,19	-20 853,23	-4 212,96		**7 953,13**	**6 541,43**	**1 411,70**	
22.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	188 949,34	157 164,09	31 785,25		165 073,22	137 460,87	27 612,35		-23 876,12	-19 703,22	-4 172,90		7 636,73	6 359,31	1 277,42	
22.1.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	40 410,78	34 084,60	6 326,18		37 004,18	30 957,48	6 046,70		-3 406,60	-3 127,12	-279,48		1 711,91	1 432,18	279,74	
22.1.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,68	4,61	5,02		4,46	4,44	4,57		-0,22	-0,17	-0,45		4,46	4,44	4,57	
22.2	Передача ээ	тыс.руб.	8 798,16	5 855,68	2 942,48		7 608,08	4 705,66	2 902,42		-1 190,08	-1 150,02	-40,06		316,40	182,12	134,27	
22.2.1	расход	тыс.кВт*ч	18 915,58	12 589,40	6 326,18		15 850,17	9 803,47	6 046,70		-3 065,41	-2 785,93	-279,48		659,16	379,42	279,74	
22.2.2	тариф	руб./кВт*ч	0,47	0,47	0,47		0,48	0,48	0,48		0,01	0,01	0,01		0,48	0,48	0,48	
	средневзвешенный тариф на электрическую энергию	руб./кВт*ч	4,89	4,78	5,49		4,67	4,59	5,05		-0,22	-0,19	-0,44		4,65	4,57	5,05	

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2024 год															
			Предложение ТСО ИТОГО	Предложение ТСО производство	Предложение ТСО передача	Предложение ТСО сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	отклонение ИТОГО Конечный тариф (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение производство (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение передача (проект ДТ - предложение ТСО)	отклонение сбыт (проект ДТ - предложение ТСО)	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт
23	**Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии в тепловых сетях**	тыс.руб.							171 335,73								12 250,64	
23.1.1	объем покупки тепловой энергии	Гкал							155 317,50								11 128,70	
23.1.2	тариф на тепловую энергию	руб./Гкал							1 103,13								1 100,81	
24	**Расходы на холодную воду**	тыс.руб.	**4 077,29**	**4 025,85**	**51,44**		**3 174,03**	**3 136,26**	**37,77**		-903,26	-889,59	-13,67		**146,84**	**145,09**	**1,75**	
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м³	111,94	110,53	1,41		87,11	86,07	1,04		-24,83	-24,46	-0,37		4,03	3,98	0,05	
24.2	тариф на воду	руб./м³	36,42	36,42	36,48		36,44	36,44	36,44		0,02	0,02	-0,04		36,44	36,44	36,44	
24.2.1	1 полугодие	руб./м³	35,42	35,42	35,42			35,42	35,42		-35,42	0,00	0,00			35,42	35,42	
24.2.2	2 полугодие	руб./м³	37,55	37,55	37,55			37,97	37,97		-37,55	0,42	0,42			37,97	37,97	
25	**Расходы на водоотведение**	тыс.руб.	**5 118,70**	**5 080,56**	**38,14**		**3 555,38**	**3 507,88**	**47,49**		-1 563,32	-1 572,68	9,35		**164,48**	**162,28**	**2,20**	
25.1	объёмы стоков	тыс.м³	226,72	224,93	1,79		155,94	153,76	2,18		-70,78	-71,17	0,39		7,21	7,11	0,10	
25.2	тариф на водоотведение	руб./м³	22,58	22,59	21,31		22,80	22,81	21,77		0,22	0,23	0,47		22,80	22,81	21,77	
25.2.1	1 полугодие	руб./м³						21,74	20,72							21,74	20,72	
25.2.2	2 полугодие	руб./м³						24,42	23,36							24,42	23,36	
26	**Расходы на теплоноситель**	тыс.руб.	**10 740,74**	**10 740,74**			**9 723,52**	**9 723,52**			-1 017,22	-1 017,22			**1 225,14**	**1 225,14**		
	объем	тыс.м³	496,32	496,32			448,46	448,46			-47,86	-47,86			56,50	56,50		
	тариф	руб./м³	21,64	21,64			21,68	21,68			0,04	0,04			21,68	21,68		
27	**ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя**	тыс.руб.	**1 129 832,43**	**1 095 015,12**	**34 817,31**		**1 072 464,58**	**1 041 864,54**	**201 935,77**	**0,00**	-57 367,85	-53 150,58	167 118,46		**50 354,84**	**48 939,20**	**13 666,28**	**0,00**
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	7 001,13	6 301,02	700,11		146,39	131,75	14,64		-6 854,74	-6 169,27	-685,47		6,19	5,57	0,62	
29	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (выпадающие доходы)	тыс.руб.	86 946,47	86 946,47			0,00		0,00		-86 946,47	-86 946,47						
30	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс.руб.					-80 293,85		-80 293,85						-3 392,89		-3 392,89	
31	**ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)**	**тыс.руб.**	**1 947 925,88**	**1 667 689,53**	**246 378,88**	**33 857,47**	**1 326 111,15**	**1 256 971,37**	**220 316,14**	**21 069,41**	-621 814,73	-410 718,16	-26 062,74	-12 788,06	**61 072,89**	**58 028,72**	**14 442,95**	**890,31**
	1 полугодие	тыс.руб.	837 524,31	775 488,92	176 701,60						-2 042,98	-11 599,40	-431,03		35 303,98	35 339,59	7 448,46	0,00
	2 полугодие	тыс.руб.	1 110 401,57	892 200,61	69 677,28						-619 771,76	-399 118,75	-25 631,71		25 768,91	22 689,13	6 994,49	890,31
32	**Полезный отпуск тепловой энергии**	Гкал	**985 717,00**	**1 156 759,00**	**985 717,00**	**985 717,00**					-2 404,46	-17 302,26	-2 404,46	-2 404,46	**41 550,71**	**52 714,35**	**41 550,71**	**41 550,71**
	1 полугодие	Гкал	591 430,20	694 055,40	591 430,20						-1 442,68	-10 381,36	-1 442,68		24 930,43	31 628,61	24 930,43	24 930,43
	2 полугодие	Гкал	394 286,80	462 703,60	394 286,80						-961,79	-6 920,91	-961,79		16 620,28	21 085,74	16 620,28	16 620,28
33	**Тарифы на тепловую энергию (без НДС)**	руб/Гкал	**1 976,15**	**1 441,69**	**249,95**	**34,35**					-627,54	-338,56	-25,89	-12,92	**1 469,84**	**1 100,81**	**347,60**	**21,43**
	1 полугодие	руб/Гкал	**1 416,10**	**1 117,33**	**298,77**						0,00	0,00	0,00		**1 416,10**	**1 117,33**	**298,77**	
	2 полугодие	руб/Гкал	**2 816,23**	**1 928,23**	**176,72**						-1 568,84	-846,39	-64,74		**1 550,45**	**1 076,04**	**420,84**	**53,57**
	рост тарифа		198,872%	172,575%	59,149%						-1,11	-0,76	-0,22		109,487%	96,305%	140,858%	
34	**Тарифы на тепловую энергию (с НДС)**																	
	1 полугодие	руб/Гкал	**1 699,32**								0,00				**1 699,32**			
	2 полугодие	руб/Гкал	**3 379,48**								-1 882,61				**1 860,54**			
	рост тарифа	%	198,872%								-1,11				109,487%			
Справочно:																		
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	квтч/Гкал	32,46	27,38	5,47		31,17	26,08	5,31						31,17	26,08	5,31	
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,09	0,09	0,00		0,07	0,07	0,001						0,07	0,07	0,001	
	Удельный расход усл.топлива на технологические цели	кгут/Гкал	165,97	165,97			161,54	161,54							161,54	161,54		
	Удельный расход натурального топлива на технологические цели	м3/Гкал	140,65	140,65			142,96	142,96							142,96	142,96		
	Переводной коэффициент (качество топлива)		1,18	1,18			1,13	1,13							1,13	1,13		
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	619,80	619,80			619,80	619,80							619,80	619,80		
	Количество установленных котлов	ед	14,00	14,00			14,00	14,00							14,00	14,00		
	Протяженность тепловых сетей	км	120,59		120,59		120,59		120,59						5,83		5,83	
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	40-800	272,00	40-800		285,63		285,63						485,11		485,11	
	Материальная характеристика	м2	68 979,00				68 890,19		68 890,19						5 652,48		5 652,48	

Приложение № 2

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую ФГУП "УЭВ" потребителям на территориях города Бердска, поселка Каинская Заимка и поселка Шадриха Барышевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годов

ОСН

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2025 год				2026 год				2027 год				2028 год			
			Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт
			город Бердск, Барышевский сельсовет Новосибирского района				**город Бердск, Барышевский сельсовет Новосибирского района**				**город Бердск, Барышевский сельсовет Новосибирского района**				**город Бердск, Барышевский сельсовет Новосибирского района**			
	Баланс тепловой энергии																	
1	**Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)**	Гкал	54 924,31	54 924,31			54 924,31	54 924,31			54 924,31	54 924,31			54 924,31	54 924,31		
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	2 209,96	2 209,96			2 209,96	2 209,96			2 209,96	2 209,96			2 209,96	2 209,96		
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	4,02%	4,02%			4,02%	4,02%			4,02%	4,02%			4,02%	4,02%		
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источников тепловой энергии	Гкал	52 714,35	52 714,35			52 714,35	52 714,35			52 714,35	52 714,35			52 714,35	52 714,35		
2	**Покупка тепловой энергии**	Гкал																
3	**Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть, в т.ч.**	Гкал	52 714,35	52 714,35	52 714,35		52 714,35	52 714,35	52 714,35		52 714,35	52 714,35	52 714,35		52 714,35	52 714,35	52 714,35	
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	11 163,63		11 163,63		11 163,63		11 163,63		11 163,63		11 163,63		11 163,63		11 163,63	
	в т. ч. потери "ФГУП УЭВ"	Гкал	11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70	
	потери прочих сетевых	Гкал	34,93		34,93		34,93		34,93		34,93		34,93		34,93		34,93	
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	21,18%		21,18%		21,18%		21,18%		21,18%		21,18%		21,18%		21,18%	
3.2	**Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)**	Гкал	41 550,71		41 550,71	41 550,71	41 550,71		41 550,71	41 550,71	41 550,71		41 550,71	41 550,71	41 550,71		41 550,71	41 550,71
	- население	Гкал	24 656,14		24 656,14	24 656,14	24 656,14		24 656,14	24 656,14	24 656,14		24 656,14	24 656,14	24 656,14		24 656,14	24 656,14
	Природный газ (с 1 июля)	%					104,00	104,00			104,00	104,00			104,00	104,00		
	Транспортировка газа по магистральным и распределительным газопроводам (с 1 июля)	%					104,00	104,00			104,00	104,00			104,00	104,00		
	Электроэнергия	%	104,90	104,90	104,90		103,00	103,00	103,00		103,00	103,00	103,00		103,00	103,00	103,00	
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	105,70	105,70	105,70		104,00	104,00	104,00		104,00	104,00	104,00		104,00	104,00	104,00	
	Водоснабжение, водоотведение (с 1 июля)	%	105,70	105,70	105,70		104,00	104,00	104,00		104,00	104,00	104,00		104,00	104,00	104,00	
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
6	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:																	
6.1	*удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии (газ)*	кгут/Гкал	161,54	161,54			161,54	161,54			161,54	161,54			161,54	161,54		
6.2	*величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям ФГУП "УЭВ"*	Гкал	11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70		11 128,70	
6.3	*отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети*	Гкал/м2	1,97		1,97		1,97		1,97		1,97		1,97		1,97		1,97	
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)																		
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,20	104,20	104,20	104,20	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00	104,00
8	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)																	
8.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.	484,97		484,97		484,97		484,97		484,97		484,97		484,97		484,97	
8.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	619,80	619,80			619,80	619,80			619,80	619,80			619,80	619,80		
8.3	- протяженность сетей	км	5,83		5,83		5,83		5,83		5,83		5,83		5,83		5,83	
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
10	**Коэффициент индексации**		**1,03158**	**1,03158**	**1,03158**	**1,03158**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**	**1,02960**
	Расчёт необходимой валовой выручки (общая система налогообложения)																	
	Операционные расходы																	
1	**Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:**	**тыс.руб.**	**1 168,80**	**623,90**	**544,90**		**1 203,40**	**642,37**	**561,03**		**1 239,02**	**661,38**	**577,63**		**1 275,69**	**680,96**	**594,73**	
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) (включая услуги РПБ)	тыс.руб.	852,52	399,25	453,26		877,75	411,07	466,68		903,73	423,24	480,49		930,48	435,77	494,72	
1.2	Прочие расходы (материалы на охрану труда, вспомогательные материалы, малоценное оборудование и запасы)	тыс.руб.	316,29	224,65	91,64		325,65	231,30	94,35		335,29	238,15	97,14		345,21	245,20	100,02	
2	**Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом**	**тыс.руб.**	**1 576,78**	**534,11**	**1 042,67**		**1 623,45**	**549,92**	**1 073,53**		**1 671,51**	**566,20**	**1 105,31**		**1 720,99**	**582,96**	**1 138,02**	
2.1	Ремонт подрядным способом (с экспл.работами)	тыс.руб.	**399,15**	166,01	233,15		**410,97**	170,92	240,05		**423,13**	175,98	247,15		**435,66**	181,19	254,47	
2.2	Расходы на вспомогательное производство	тыс.руб.	**1 177,63**	368,11	809,52		**1 212,49**	379,00	833,48		**1 248,37**	390,22	858,16		**1 285,33**	401,77	883,56	
	Услуги АТС (автотранспортная служба)	тыс.руб.	1 177,63	368,11	809,52		1 212,49	379,00	833,48		1 248,37	390,22	858,16		1 285,33	401,77	883,56	
3	**Расходы на оплату труда всего**	**тыс.руб.**	**7 688,63**	**5 258,32**	**1 873,70**	**556,60**	**7 916,21**	**5 413,97**	**1 929,16**	**573,08**	**8 150,53**	**5 574,22**	**1 986,27**	**590,04**	**8 391,79**	**5 739,22**	**2 045,06**	**607,51**
	среднемесячная оплата труда всего	**руб./мес.**	**51 817,37**	**52 094,90**	**50 349,55**	**54 419,10**	**53 351,17**	**53 636,91**	**51 839,90**	**56 029,90**	**54 930,36**	**55 224,56**	**53 374,36**	**57 688,39**	**56 556,30**	**56 859,21**	**54 954,24**	**59 395,97**
	численность всего	**чел.**	**12,36**	**8,41**	**3,10**	**0,85**	**12,36**	**8,41**	**3,10**	**0,85**	**12,36**	**8,41**	**3,10**	**0,85**	**12,36**	**8,41**	**3,10**	**0,85**
	в том числе:																	
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	2 389,63	1 518,86	870,77		2 460,37	1 563,82	896,55		2 533,19	1 610,11	923,08		2 608,18	1 657,77	950,41	

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2025 год				2026 год				2027 год				2028 год			
			Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	46 990,00	44 867,69	51 215,64		48 380,90	46 195,77	52 731,62		49 812,98	47 563,16	54 292,48		51 287,44	48 971,03	55 899,53	
3.1.2	численность	чел.	4,24	2,82	1,42		4,24	2,82	1,42		4,24	2,82	1,42		4,24	2,82	1,42	
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	777,17	432,64	344,53		800,18	445,45	354,73		823,86	458,64	365,23		848,25	472,21	376,04	
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	41 524,65	40 095,09	43 470,98		42 753,78	41 281,90	44 757,72		44 019,29	42 503,84	46 082,55		45 322,26	43 761,96	47 446,59	
3.2.2	численность	чел.	1,56	0,90	0,66		1,56	0,90	0,66		1,56	0,90	0,66		1,56	0,90	0,66	
3.3	Оплата труда цехового персонала	тыс.руб.	1 782,83	1 124,43	658,40		1 835,60	1 157,71	677,89		1 889,94	1 191,98	697,96		1 945,88	1 227,26	718,62	
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	51 651,88	50 581,69	53 588,20		53 180,77	52 078,91	55 174,41		54 754,92	53 620,45	56 807,57		56 375,67	55 207,61	58 489,07	
3.3.2	численность	чел.	2,88	1,85	1,02		2,88	1,85	1,02		2,88	1,85	1,02		2,88	1,85	1,02	
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	2 738,99	2 182,39		556,60	2 820,07	2 246,99		573,08	2 903,54	2 313,50		590,04	2 989,48	2 381,98		607,51
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	61 837,96	64 065,48		54 419,10	63 668,36	65 961,82		56 029,90	65 552,95	67 914,29		57 688,39	67 493,31	69 924,55		59 395,97
3.4.2	численность	чел.	3,69	2,84		0,85	3,69	2,84		0,85	3,69	2,84		0,85	3,69	2,84		0,85
4	**Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**	**тыс.руб.**																
5	**Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:**	**тыс.руб.**	**870,10**	700,22	167,92	1,97	**895,85**	720,94	172,89	2,02	**922,37**	742,28	178,00	2,08	**949,67**	764,25	183,27	2,14
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	90,79	90,79			93,48	93,48			96,25	96,25			99,10	99,10		
5.2	расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс.руб.	419,34	340,57	78,77		431,75	350,66	81,10		444,53	361,03	83,50		457,69	371,72	85,97	
5.3	расходы на оплату коммунальных услуг	тыс.руб.	18,83	18,83			19,39	19,39			19,96	19,96			20,55	20,55		
5.4	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг, всего в т.ч.	тыс.руб.	144,32	144,32	0,00		148,59	148,59	0,00		152,99	152,99	0,00		157,51	157,51	0,00	
	информационно-вычислительные	тыс.руб.	132,21	132,21			136,13	136,13			140,15	140,15			144,30	144,30		
	аудиторские и консультационные	тыс.руб.	12,10	12,10			12,46	12,46			12,83	12,83			13,21	13,21		
5.5	расходы на оплату других работ и услуг	тыс.руб.	**196,82**	105,70	89,15	1,97	**202,64**	108,83	91,79	2,02	**208,64**	112,05	94,51	2,08	**214,82**	115,37	97,30	2,14
	услуги ГАСДУ (группа автоматиз. системы диспетчерск. управления)	тыс.руб.	72,74		72,74		74,89		74,89		77,10		77,10		79,39		79,39	
	анализы	тыс.руб.																
	страхование имущества	тыс.руб.	1,20	1,03	0,18		1,24	1,06	0,18		1,28	1,09	0,19		1,31	1,12	0,19	
	страхование работников	тыс.руб.	0,98	0,61	0,37		1,01	0,63	0,38		1,04	0,65	0,39		1,07	0,67	0,41	
	услуги по содержанию оргтехники	тыс.руб.	10,48	8,52		1,97	10,80	8,77		2,02	11,11	9,03		2,08	11,44	9,30		2,14
	поверка приборов	тыс.руб.	69,76	64,01	5,75		71,83	65,91	5,92		73,95	67,86	6,09		76,14	69,87	6,27	
	услуги жд	тыс.руб.	4,74	4,74			4,88	4,88			5,03	5,03			5,18	5,18		
	охрана труда (медосмотр, спецоценка)	тыс.руб.	36,90	26,79	10,12		37,99	27,58	10,42		39,12	28,40	10,72		40,28	29,24	11,04	
6	**Расходы на служебные командировки**	**тыс.руб.**	**0,00**	0,00			**0,00**	0,00			**0,00**	0,00			**0,00**	0,00		
7	**Расходы на обучение персонала**	**тыс.руб.**	**17,28**	16,54	0,74		**17,80**	17,03	0,76		**18,32**	17,54	0,79		**18,87**	18,06	0,81	
8	**Прочие операционные расходы**	**тыс.руб.**	**511,50**	296,48	23,26	191,76	**526,64**	305,25	23,95	197,44	**542,23**	314,29	24,65	203,28	**558,27**	323,59	25,38	209,30
	услуги по сбору платежей	тыс.руб.	191,50			191,50	197,16			197,16	203,00			203,00	209,01			209,01
	услуги наемного транспорта	тыс.руб.	22,46	1,35	21,11		23,13	1,39	21,74		23,81	1,43	22,38		24,52	1,47	23,04	
	профобработка зданий	тыс.руб.	3,62	3,62			3,73	3,73			3,84	3,84			3,96	3,96		
	членские взносы СРО	тыс.руб.	0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00		
	услуги АТС	тыс.руб.	265,57	265,57			273,43	273,43			281,53	281,53			289,86	289,86		
	прочее:документы и лицензирование	тыс.руб.	28,34	25,93	2,14	0,26	29,18	26,70	2,21	0,27	30,05	27,49	2,27	0,28	30,94	28,31	2,34	0,29
9	**ИТОГО операционные расходы**	**тыс.руб.**	**11 833,09**	**7 429,58**	**3 653,18**	**750,33**	**12 183,35**	**7 649,50**	**3 761,32**	**772,54**	**12 543,98**	**7 875,92**	**3 872,65**	**795,40**	**12 915,28**	**8 109,05**	**3 987,28**	**818,95**
	Неподконтрольные расходы																1,02960	1,02960
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.	41,71		81,38		42,94		83,79		44,21		86,27		45,52		88,82	
11	Арендная плата	тыс.руб.																
12	Лизинговый платёж	тыс.руб.																
13	Концессионная плата	тыс.руб.																
14	**Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:**	тыс.руб.	342,60	**342,42**	**0,18**		342,60	**342,42**	**0,18**		342,60	**342,42**	**0,18**		342,60	**342,42**	**0,18**	
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.	3,11	2,93	0,18		3,11	2,93	0,18		3,11	2,93	0,18		3,11	2,93	0,18	
14.2	налог на имущество	тыс.руб.	329,71	329,71			329,71	329,71			329,71	329,71			329,71	329,71		
14.3	транспортный налог	тыс.руб.	9,78	9,78			9,78	9,78			9,78	9,78			9,78	9,78		
15	**Отчисления на социальные нужды**	тыс.руб.	**2 321,97**	**1 588,01**	**565,86**	**168,09**	**2 390,70**	**1 635,02**	**582,61**	**173,07**	**2 461,46**	**1 683,42**	**599,85**	**178,19**	**2 534,32**	**1 733,24**	**617,61**	**183,47**
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20	30,20
16	**Расходы по сомнительным долгам**	тыс.руб.	0,00				0,00				0,00				0,00			
17	**Амортизация основных средств и нематериальных активов**	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
18	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.																
19	Налог на прибыль	тыс.руб.	0,00				0,00				0,00				0,00			
20	**Итого неподконтрольные расходы**	тыс.руб.	**2 706,27**	**1 930,43**	**647,41**	**168,09**	2 776,23	**1 977,44**	**666,57**	**173,07**	2 848,27	**2 025,84**	**686,29**	**178,19**	2 922,44	**2 075,66**	**706,60**	**183,47**
21	**Расходы на топливо (по видам топлива)**	**тыс.руб.**	**44 267,47**	**44 267,47**			**44 962,24**	**44 962,24**			**45 668,14**	**45 668,14**			**46 385,32**	**46 385,32**		
21.1	Газ природный	тыс.руб.	44 267,47	44 267,47			44 962,24	44 962,24			45 668,14	45 668,14			46 385,32	46 385,32		
21.1.1	объём топлива	тыс. м3	7 536,04	7 536,04			7 536,04	7 536,04			7 536,04	7 536,04			7 536,04	7 536,04		
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки и ПССУ	руб/тыс м3	5 874,10	5 874,10			5 966,29	5 966,29			6 059,96	6 059,96			6 155,13	6 155,13		

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2025 год				2026 год				2027 год				2028 год			
			Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт	Проект ДТ ИТОГО Конечный тариф	Проект ДТ производство	Проект ДТ передача	Проект ДТ сбыт
	расходы по транспортировке газа ФГУП УЭВ	тыс.руб.	260,06	260,06			264,22	264,22			268,45	268,45			272,75	272,75		
	транспортировка ФГУП УЭВ	руб/тыс.м3	34,51	34,51			35,06	35,06			35,62	35,62			36,19	36,19		
	ПССУ	руб/тыс.м3	111,99	111,99			111,99	111,99			111,99	111,99			111,99	111,99		
	в т.ч. оптовая цена	руб/тыс.м3	5 727,60	5 727,60			5 819,24	5 819,24			5 912,35	5 912,35			6 006,95	6 006,95		
22	**Расходы на электрическую энергию**	**тыс.руб.**	**8 342,83**	**6 861,97**	**1 480,87**		**8 593,12**	**7 067,82**	**1 525,29**		**8 850,91**	**7 279,86**	**1 571,05**		**9 116,44**	**7 498,25**	**1 618,19**	
22.1	Электроэнергия на технологические цели	тыс.руб.	8 010,93	6 670,92	1 340,02		8 251,26	6 871,04	1 380,22		8 498,80	7 077,18	1 421,62		8 753,76	7 289,49	1 464,27	
22.1.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	1 711,91	1 432,18	279,74		1 711,91	1 432,18	279,74		1 711,91	1 432,18	279,74		1 711,91	1 432,18	279,74	
22.1.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,68	4,66	4,79		4,82	4,80	4,93		4,96	4,94	5,08		5,11	5,09	5,23	
22.2	Передача ээ	тыс.руб.	331,90	191,05	140,85		341,86	196,78	145,08		352,11	202,68	149,43		362,68	208,76	153,91	
22.2.1	расход	тыс.кВт*ч	659,16	379,42	279,74		659,16	379,42	279,74		659,16	379,42	279,74		659,16	379,42	279,74	
22.2.2	тариф	руб./кВт*ч	0,50	0,50	0,50		0,52	0,52	0,52		0,53	0,53	0,53		0,55	0,55	0,55	
	средневзвешенный тариф на электрическую энергию	руб./кВт*ч	4,87	4,79	5,29		5,02	4,94	5,45		5,17	5,08	5,62		5,33	5,24	5,78	
23	**Расходы на компенсацию потерь тепловой энергии в тепловых сетях**	тыс.руб.			13 106,00				13 360,23				13 619,27				13 883,94	
23.1.1	объем покупки тепловой энергии	Гкал			11 128,70				11 128,70				11 128,70				11 128,70	
23.1.2	тариф на тепловую энергию	руб./Гкал			1 177,68				1 200,52				1 223,80				1 247,58	
24	**Расходы на холодную воду**	тыс.руб.	**156,48**	**154,62**	**1,86**		**164,30**	**162,35**	**1,96**		**170,88**	**168,84**	**2,03**		**177,71**	**175,60**	**2,11**	
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м^3	4,03	3,98	0,05		4,03	3,98	0,05		4,03	3,98	0,05		4,03	3,98	0,05	
24.2	тариф на воду	руб./м^3	38,83	38,83	38,83		40,77	40,77	40,77		42,40	42,40	42,40		44,10	44,10	44,10	
24.2.1	1 полугодие	руб./м^3		37,97	37,97			40,13	40,13			41,74	41,74			43,40	43,40	
24.2.2	2 полугодие	руб./м^3		40,13	40,13			41,74	41,74			43,40	43,40			45,14	45,14	
25	**Расходы на водоотведение**	тыс.руб.	**180,09**	**177,68**	**2,41**		**189,09**	**186,56**	**2,53**		**196,65**	**194,02**	**2,63**		**204,52**	**201,78**	**2,74**	
25.1	объёмы стоков	тыс.м^3	7,21	7,11	0,10		7,21	7,11	0,10		7,21	7,11	0,10		7,21	7,11	0,10	
25.2	тариф на водоотведение	руб./м^3	24,96	24,98	23,89		26,21	26,23	25,08		27,26	27,28	26,08		28,35	28,37	27,13	
25.2.1	1 полугодие	руб./м^3		24,42	23,36			25,81	24,69			26,85	25,67			27,92	26,70	
25.2.2	2 полугодие	руб./м^3		25,81	24,69			26,85	25,67			27,92	26,70			29,04	27,77	
26	**Расходы на теплоноситель**	тыс.руб.	**1 253,07**	**1 253,07**			**1 273,12**	**1 273,12**			**1 293,49**	**1 293,49**			**1 314,19**	**1 314,19**		
	объем	тыс.м^3	56,50	56,50			56,50	56,50			56,50	56,50			56,50	56,50		
	тариф	руб./м^3	22,18	22,18			22,53	22,53			22,89	22,89			23,26	23,26		
27	**ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносители**	тыс.руб.	**54 199,95**	**52 714,81**	**14 591,14**	**0,00**	**55 181,88**	**53 652,10**	**14 890,01**	**0,00**	**56 180,07**	**54 604,35**	**15 194,99**	**0,00**	**57 198,18**	**55 575,15**	**15 506,98**	**0,00**
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	6,19	5,57	0,62		6,19	5,57	0,62		6,19	5,57	0,62		6,19	5,57	0,62	
29	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (выпадающие доходы)	тыс.руб.																
30	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс.руб.	0,00				0,00				0,00				0,00			
31	**ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)**	**тыс.руб.**	**68 745,50**	**62 080,39**	**18 892,35**	**918,42**	**70 147,65**	**63 284,60**	**19 318,51**	**945,61**	**71 578,51**	**64 511,68**	**19 754,56**	**973,60**	**73 042,09**	**65 765,42**	**20 201,49**	**1 002,42**
	1 полугодие	тыс.руб.	38 653,38	34 033,65	10 491,72	551,05	42 088,54	37 970,78	11 591,15	567,42	42 088,54	37 970,78	11 591,15	567,42	43 825,20	39 459,22	12 120,92	601,57
	2 полугодие	тыс.руб.	30 092,12	28 046,74	8 400,63	367,37	28 059,11	25 313,82	7 727,36	378,19	29 489,96	26 540,90	8 163,41	406,18	29 216,89	26 306,21	8 080,56	400,84
32	**Полезный отпуск тепловой энергии**	Гкал	**41 550,71**	**52 714,35**	**41 550,71**	**41 550,71**	**41 550,71**	**52 714,35**	**41 550,71**	**41 550,71**	**41 550,71**	**52 714,35**	**41 550,71**	**41 550,71**	**41 550,71**	**52 714,35**	**41 550,71**	**41 550,71**
	1 полугодие	Гкал	24 930,43	31 628,61	24 930,43	24 930,43	24 930,43	31 628,61	24 930,43	24 930,43	24 930,43	31 628,61	24 930,43	24 930,43	24 930,43	31 628,61	24 930,43	24 930,43
	2 полугодие	Гкал	16 620,28	21 085,74	16 620,28	16 620,28	16 620,28	21 085,74	16 620,28	16 620,28	16 620,28	21 085,74	16 620,28	16 620,28	16 620,28	21 085,74	16 620,28	16 620,28
33	**Тарифы на тепловую энергию (без НДС)**	руб/Гкал	**1 654,50**	**1 177,68**	**454,68**	**22,10**	**1 688,24**	**1 200,52**	**464,94**	**22,76**	**1 722,68**	**1 223,80**	**475,43**	**23,43**	**1 757,90**	**1 247,58**	**486,19**	**24,13**
	1 полугодие	руб/Гкал	**1 550,45**	**1 076,04**	**420,84**	**22,10**	**1 688,24**	**1 200,52**	**464,94**	**22,76**	**1 688,24**	**1 200,52**	**464,94**	**22,76**	**1 757,90**	**1 247,58**	**486,19**	**24,13**
	2 полугодие	руб/Гкал	**1 810,57**	**1 330,13**	**505,44**	**22,10**	**1 688,24**	**1 200,52**	**464,94**	**22,76**	**1 774,34**	**1 258,71**	**491,17**	**24,44**	**1 757,90**	**1 247,58**	**486,19**	**24,13**
	рост тарифа		116,777%	123,613%	120,103%	100,000%	100,000%	100,000%	100,000%	100,000%	105,100%	104,847%	105,642%	107,381%	100,000%	100,000%	100,0000%	100,0000%
34	**Тарифы на тепловую энергию (с НДС)**																	
	1 полугодие	руб/Гкал	**1 860,54**				**2 025,89**				**2 025,89**				**2 109,48**			
	2 полугодие	руб/Гкал	**2 172,68**				**2 025,89**				**2 129,21**				**2 109,48**			
	рост тарифа	%	116,777%				100,000%				105,100%				100,000%			
	Справочно:																	
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	квтч/Гкал	31,17	26,08	5,31		31,17	26,08	5,31		31,17	26,08	5,31		31,17	26,08	5,31	
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,07	0,07	0,001		0,07	0,07	0,001		0,07	0,07	0,001		0,07	0,07	0,001	
	Удельный расход усл.топлива на технологические цели	кгут/Гкал	161,54	161,54			161,54	161,54			161,54	161,54			161,54	161,54		
	Удельный расход натурального топлива на технологические цели	м3/Гкал	142,96	142,96			142,96	142,96			142,96	142,96			142,96	142,96		
	Переводной коэффициент (качество топлива)		1,13	1,13			1,13	1,13			1,13	1,13			1,13	1,13		
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	619,80	619,80			619,80	619,80			619,80	619,80			619,80	619,80		
	Количество установленных котлов	ед	14,00	14,00			14,00	14,00			14,00	14,00			14,00	14,00		
	Протяженность тепловых сетей	км	5,83		5,83		5,83		5,83		5,83		5,83		5,83		5,83	
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	485,11		485,11		485,11		485,11		485,11		485,11		485,11		485,11	
	Материальная характеристика	м2	5 652,48		5 652,48		5 652,48		5 652,48		5 652,48		5 652,48		5 652,48		5652,48	