

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую
энергию (мощность), поставляемую Доволенским муниципальным унитарным
предприятием «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии
в которой является котельная, расположенная на территории села Ильинка Ильинского
сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) экспертизы представленных Доволенским муниципальным унитарным предприятием «Теплосеть № 1» (ОГРН 1055456013139, ИНН 5420103199) (далее - Доволенское МУП «Теплосеть № 1», организация, ТСО) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Ильинка Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год установлено следующее.

1. Доволенское МУП «Теплосеть № 1» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на территории села Ильинка Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области.

2. Доволенское МУП «Теплосеть № 1» обратилось в департамент с заявлением от 15.09.2023 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год.

В связи с предоставлением неполного перечня материалов, предусмотренных пунктом 16 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее - Правила регулирования № 1075), письмом от 19.09.2023 № 1900/33 департамент уведомил ТСО о необходимости представления дополнительных материалов. Организация представила дополнительно документы и материалы письмом от 05.10.2023. Департамент письмом от 05.10.2023 № 1900/33 известил ТСО об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию и определил метод регулирования в отношении вышеуказанных объектов теплоснабжения (метод экономически обоснованных расходов (затрат)).

Ранее государственное регулирование тарифов на тепловую энергию, поставляемую в указанной системе теплоснабжения, осуществлялось департаментом в отношении Муниципального унитарного предприятия подсобного хозяйства «Ильинское» (ОГРН 1065456007836, ИНН 5420103287) (тарифы на долгосрочный период регулирования 2023- 2027 годы установлены приказом департамента от 18.11.2022 № 359-ТЭ).

3. Организация осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Доволенский район, Ильинский сельсовет, с. Ильинка, и тепловых сетей протяжённостью 2,3 км. Установленная мощность котельной 2,43 Гкал/ч, 3 котла.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации Доволенского района Новосибирской области от

02.03.2023 № 104/1-па. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 28.09.2023, от 29.09.2023.

4. ТСО применяет упрощённую систему налогообложения. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ).

5. Организация осуществляет отдельный бухгалтерский учёт по видам деятельности, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее - *Федеральный закон № 190-ФЗ*) и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее - *Основы ценообразования № 1075*), в соответствии с учетной политикой предприятия, утвержденной приказом директора.

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

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2023 год департамент руководствовался:

- Федеральным законом № 190-ФЗ;
- Основами ценообразования № 1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее - *Методические указания № 760-э*);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163;
- «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 - *Приказ № 65*) и от 12.10.1999 № 74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий» (далее - *Приказ № 74*).

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Доволенским МУП «Теплосеть № 1» потребителям Ильинского сельсовета Ильинского района Новосибирской области, на 2023 год департаментом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

I. Баланс тепловой энергии

На территории села Ильинка действует «Схема теплоснабжения Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области», утверждённая Постановлением администрации Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области от 21.03.2023 № 21. (далее – *Схема теплоснабжения Ильинского сельсовета*).

Схема теплоснабжения Ильинского сельсовета актуализирована на 2023 год постановлением администрации Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области «Об утверждении актуализированной схемы теплоснабжения Ильинского сельсовета на 2023 год» 21.03.2023 № 21 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 полезном отпуске на 2023 год в Схеме теплоснабжения Ильинского сельсовета расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определен согласно пункту 9 Методических указаний № 760-э исходя из требований главы III Методических указаний № 760-э и Основ ценообразования № 1075.

В соответствии с пунктом 18 главы III Методических указаний № 760-э департаментом предлагается предусмотреть на 2023 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **2 052,32** Гкал (средний за 3 года), что соответствует объёму полезного отпуска, рассчитанного 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.

Потери тепловой энергии при транспортировке предлагается учесть по предложению организации в пределах нормативной величины в размере **430,00** Гкал, что составляет 17,32 % от отпуска тепловой энергии в тепловую сеть.

Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2023 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Проект департамента
Производство тепловой энергии	Гкал	2350,96	2482,32
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии, поставляемый с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2350,96	2482,32
Отпуск тепловой энергии в сеть, в том числе:	Гкал	2350,96	2482,32
- потери тепловой энергии в сетях	Гкал	430,00	430,00
то же в %	%	18,29	17,32
- полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	1920,96	2052,32

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки Доволенского МУП «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Ильинка Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области на осуществление деятельности по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям на 2023 год

В представленных организацией расчётах выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на 2023 год, составила **10 939,88 тыс.руб.**

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2023 год в сумме **5 077,45 тыс.руб.**

В составе плановой выручки на 2023 год предлагается принять обоснованными следующие расходы.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов определены в общей сумме **160,36** тыс.руб. со снижением от предложения ТСО на 620,04 тыс.руб., а именно:

- расходы на ГСМ (горюче-смазочные материалы) предусмотрены в размере 9,48 тыс.руб., что не превышает уровня фактических расходов за 2022 год, понесенных МУП ПХ «Ильинское», осуществлявшего деятельность по производству и передаче тепловой энергии в указанной системе теплоснабжения ранее;

- на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) учтены по предложению ТСО в размере 150,88 тыс.руб.; в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России Методическими рекомендациями СО 34.20.609-2003 и Нормативами затрат СО 34.20.611-2003;

- прочие расходы, предложенные организацией в размере 507,48 тыс.руб., исключены в связи с отсутствием обоснований.

2. Расходы на оплату труда на 2023 год определены в размере 1 506,38 тыс.руб. (со снижением относительно расчёта ТСО на 2 582,47 тыс.руб.) с учетом представленного организацией штатного расписания на 2023 год, утвержденного директором организации.

При определении расходов по данной статье были учтены средства на оплату труда:

- *производственного персонала* по предложению ТСО в размере 731,70 тыс.руб. (на 8 месяцев), рассчитанные исходя из численности в количестве 4 ставок (кочегары) в пределах нормативной численности персонала, а также средней заработной платы 22865,69 руб./мес.чел.;

- *ремонтного персонала* в размере 365,45 тыс.руб. (на 12 месяцев), рассчитанные исходя из численности в количестве 1,5 ставки (1,5 ставки слесаря), в пределах нормативной численности персонала, а также средней заработной платы 20302,50 руб./мес./чел. согласно штатному расписанию;

- *персонала непромышленной группы (цехового персонала)* в размере 165,60 тыс.руб. (на 12 месяцев), определённые исходя из численности 0,4 ставки (мастер), в пределах нормативной численности персонала, среднемесячной заработной платы 34500 руб./мес./чел. согласно штатному расписанию;

- *прочего персонала* в размере 243,63 тыс.руб. (на 12 месяцев), определённые исходя из численности 1 ставки (0,5 ставки тракториста, 0,5 ставки водителя), в пределах нормативной численности персонала, среднемесячной заработной платы 20302,50 руб./мес./чел. согласно штатному расписанию;

3. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, определены в размере 28,08 тыс.руб. по предложению организации, в том числе расходы на оплату услуг связи в размере 5,04 тыс.руб., расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг в размере 23,04 тыс.руб., что не превышает уровня фактических расходов за 2022 год, понесенных МУП ПХ «Ильинское», осуществлявшего деятельность по производству и передаче тепловой энергии в указанной системе теплоснабжения ранее.

4. Расходы на обучение персонала определены в размере 12,00 тыс.руб. (4 кочегара).

5. Прочие операционные расходы, предложенные организацией в размере 46,17 тыс.руб., исключены в связи с отсутствием обоснований.

6. Расходы по плате за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, предусмотренные организацией в размере 46,20 тыс.руб., предлагается исключить в связи с отсутствием обоснований.

7. Отчисления на социальные нужды определены в сумме 454,93 тыс.руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 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 фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» 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).

8. Расходы на налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, предусмотрены в размере 50,77 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса Российской Федерации (1,0 % от доходов).

9. Расходы на топливо (уголь) организацией заявлены в размере 4248,05 тыс.руб., определены в размере **2 541,98 тыс.руб.** исходя из следующего.

Объем топлива рассчитан в размере 607,25 тонн в соответствии с планируемым на 2023 год объемом производства тепловой энергии котельной (в размере 2 482,32 Гкал) и удельным расходом топлива 178,58 кг/Гкал (удельный расход определен экспертным путем на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 80,00 % (КПД учтен на основе паспортов котлов), уровня калорийного эквивалента 0,73.

Цена на уголь является нерегулируемой. В 2023-2024 году поставка угля для Доволенского МУП «Теплосеть № 1» осуществляется на основании заключенного с ООО «Новосибирская Топливная Корпорация» договора поставки от 25.08.2023 № 2023.157145 (определение поставщика путем проведения электронного аукциона). Стоимость топлива определена исходя из цены в размере 4 186,05 руб./т (с НДС), с учётом фактических данных поставки топлива в размере 3 243,55 руб./т (по договору) и его доставки до котельных в размере 942,50 руб./т за 1 полугодие 2023 года (по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2023»).

10. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели организацией заявлены в размере 280,40 тыс.руб., определены в размере **291,31 тыс. руб.** исходя из следующего.

Объем электрической энергии в размере 44,68 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2023 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 2 482,32 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 18,00 кВтч/Гкал (удельный расход определен по предельным значениям удельных расходов электроэнергии на выработку теплоты котельными на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды).

Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и предусмотрена в размере 6,52 руб./кВтч (с НДС) по предложению ТСО, что не превышает цены, рассчитанной исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 9 месяцев 2023 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК (НН) по группе потребителей менее 670 кВт.

11. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели определены в размере 31,64 тыс. руб. исходя из следующего:

- объема воды в размере 1241,16 м³, рассчитанного в соответствии с планируемым объемом производства тепловой энергии на 2023 год (в размере 2 482,32 Гкал) и удельным расходом воды на технологические цели 0,5 м³/Гкал, определенном по укрупненным нормативам расхода воды на разовое наполнение и подпитку систем отопления и наружных тепловых сетей на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды;

- регулируемых тарифов на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2023 год, для Доволенского МУП КХ, осуществляющего на территории Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного

водоснабжения, определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию, и прогнозных показателей.

III. Тарифы на тепловую энергию (мощность)

По результатам проведённой экспертизы и на основании расчёта предлагается установить: тарифы на тепловую энергию, поставляемую Доволенским МУП «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Ильинка Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год в следующих размерах:

для потребителей в случае отсутствия дифференциации по схеме подключения:

- на период с 07.11.2023 по 31.12.2023 – **2 474,00 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

для населения:

- на период с 07.11.2023 по 31.12.2023 – **2 474,00 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

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

Плановые показатели Доволенского МУП «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Ильинка Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



И.М. Баянова



Расчёт необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации ДОВОЛЕНСКОЕ МУП "ТЕПЛОСЕТЬ №1" в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Ильинка Ильинского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2023 год	2023 проект	отклонение (план - предл. ТСО)
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 350,96	2 482,32	131,36
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	0,00	0,00	0,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	0,00	0,00	0,00
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2350,96	2 482,32	131,36
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			0,00
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2350,96	2 482,32	131,36
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	430,00	430,00	0,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	18,29	17,32	-0,97
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1 920,96	2 052,32	131,36
	- собственное потребление				
	- бюджетные потребители		1 183,51		
	- прочие		474,51		
	- население		262,94		

Расчёт необходимой валовой выручки

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2023 год	2023	отклонение (план -предл. ТСО)
				проект	
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	780,40	160,36	-620,04
1.1	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.			0,00
1.2	ГСМ	тыс.руб.	122,04	9,48	-112,56
1.3	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.			0,00
1.4	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.	150,88	150,88	0,00
1.5	Прочие расходы	тыс.руб.	507,48	0,00	-507,48
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.	0,00		0,00
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	4088,85	1506,38	-2 582,47
	в том числе:		15,00	6,90	-8,10
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	731,70	731,70	0,00
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	21520,65	22865,69	
3.1.2	численность	чел.	4,00	4,00	0,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	1467,06	365,45	-1 101,62
3.2.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24451,00	20302,50	
3.2.2	численность	чел.	5,00	1,50	-3,50
3.3	Оплата труда персонала непромышленной группы (цеховой персонал)	тыс.руб.	1890,08	165,60	-1 724,48
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	26251,17	34500,00	
3.3.2	численность	чел.	6,00	0,40	-5,60
3.4	Оплата труда персонала непромышленной группы (АУП)	тыс.руб.		0,00	0,00
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.			
3.4.2	численность	чел.			0,00
3.4	Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.		243,63	243,63
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		20302,50	
3.4.2	численность	чел.		1,00	1,00
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.			0,00
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	28,08	28,08	0,00
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	5,04	5,04	0,00
5.2	расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс.руб.			0,00

5.3	расходы на оплату коммунальных услуг	тыс.руб.			0,00
5.4	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс.руб.	23,04	23,04	0,00
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			0,00
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	20,00	12,00	-8,00
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	46,17	0,00	-46,17
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	36,39	0,00	-36,39
8.2	иные расходы	тыс.руб.	9,78	0,00	-9,78
9	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.			
10	Арендная плата	тыс.руб.			
11	Лизинговый платёж				
12	Концессионная плата	тыс.руб.			
13	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	46,20	0,00	-46,20
13.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.	6,90	0,00	-6,90
13.2	расходы на страхование	тыс.руб.	24,00	0,00	-24,00
13.3	налог на имущество	тыс.руб.			
13.4	налог на землю	тыс.руб.			
13.5	транспортный налог	тыс.руб.	15,30	0,00	-15,30
13.6	прочие налоги	тыс.руб.			
14	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	1316,60	454,93	-861,67
	процент отчислений на социальные нужды	%	32,20	30,20	-2,00
15	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
16	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.			
17	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
18	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	55,18	50,77	-4,41
19	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	4248,05	2541,98	-1 706,07
19.1	Газ природный	тыс.руб.		0,00	0,00
19.2	Уголь	тыс.руб.	4248,05	2541,98	-1 706,07
19.2.1	объём топлива	т	810,00	607,25	-202,75
19.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	5244,50	4186,05	-1 058,45
	в том числе цена райтопа	руб/т	4302,00		-4 302,00
19.3	Мазут, нефть, дизельное топливо	тыс.руб.			
19.4	Дрова	тыс.руб.			
20	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	280,40	291,31	10,91
20.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	43,01	44,68	1,67
20.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	6,52	6,52	0,00
21	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.	0,00		0,00
22	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	29,96	31,64	1,68
22.1	расход воды на технологические цели	м³	1175,36	1241,16	65,80
22.2	тариф на воду	руб./м³	25,49	25,49	0,00
22.2.1	1 полугодие	руб./м³	25,49	25,49	0,00
22.2.2	2 полугодие	руб./м³		25,49	25,49
23	Расходы на водоотведение	тыс.руб.			
24	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.			
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.			
26	Предпринимательская прибыль				
27	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс.руб.			
28	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	10939,88	5077,45	-5 862,43
29	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1920,96	2052,32	131,36
30	Тариф на тепловую энергию	руб/Гкал	5695,01	2474,00	-3 221,01

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	18,29	18,00	
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,500	0,50	
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	344,54	244,63	
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73	

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую
энергию (мощность), поставляемую Доволенским муниципальным унитарным
предприятием «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии
в которой является котельная, расположенная на территории села Утянка Утянского
сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) экспертизы представленных Доволенским муниципальным унитарным предприятием «Теплосеть № 1» (ОГРН 1055456013139, ИНН 5420103199) (далее - Доволенское МУП «Теплосеть № 1», организация, ТСО) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Утянка Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год установлено следующее.

1. Доволенское МУП «Теплосеть № 1» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на территории села Утянка Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области.

2. Доволенское МУП «Теплосеть № 1» обратилось в департамент с заявлением от 15.09.2023 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год.

В связи с предоставлением неполного перечня материалов, предусмотренных пунктом 16 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее - Правила регулирования № 1075), письмом от 19.09.2023 № 1900/33 департамент уведомил ТСО о необходимости представления дополнительных материалов. Организация представила дополнительно документы и материалы письмом от 05.10.2023. Департамент письмом от 05.10.2023 № 1900/33 известил ТСО об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию и определил метод регулирования в отношении вышеуказанных объектов теплоснабжения (метод экономически обоснованных расходов (затрат)).

Ранее государственное регулирование тарифов на тепловую энергию, поставляемую в указанной системе теплоснабжения, осуществлялось департаментом в отношении Муниципального унитарного предприятия «Подсобное хозяйство Утянское» (ОГРН 1065456019100, ИНН 5420103311) (тарифы на долгосрочный период регулирования 2023- 2027 годы установлены приказом департамента от 18.11.2022 № 359-ТЭ).

3. Организация осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Доволенский район, Утянский сельсовет, с. Утянка, и тепловых сетей протяжённостью 2,469 км. Установленная мощность котельной 3,05 Гкал/ч, 3 котла.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации Доволенского района Новосибирской области от 02.03.2023 № 104/1-па. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 27.09.2023, от 28.09.2023.

4. ТСО применяет упрощённую систему налогообложения. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ).

5. Организация осуществляет отдельный бухгалтерский учёт по видам деятельности, предусмотренный ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее - *Федеральный закон № 190-ФЗ*) и п. 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее - *Основы ценообразования № 1075*), в соответствии с учетной политикой предприятия, утвержденной приказом директора.

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

7. Организация не обращалась в департамент с заявлением об утверждении нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям, а также удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии источниками тепловой энергии.

8. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на 2023 год департамент руководствовался:

- Федеральным законом № 190-ФЗ;
- Основами ценообразования № 1075;
- Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее - *Методические указания № 760-э*);
- Регламентом открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденным приказом ФСТ России от 07.06.2013 № 163;
- «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 - *Приказ № 65*) и от 12.10.1999 № 74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий» (далее - *Приказ № 74*).

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Доволенским МУП «Теплосеть № 1» потребителям Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год департаментом применен метод экономически обоснованных расходов (затрат).

I. Баланс тепловой энергии

На территории села Утянка действует «Схема теплоснабжения Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области на период с 2022– 2026 гг», утверждённая постановлением администрации Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области от 14.01.2022 № 3 (далее – *Схема теплоснабжения Утянского сельсовета*).

Информация об актуализации на 2023 год Схемы теплоснабжения в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 № 154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» в департамент не представлена, на официальном сайте администрации Утянского сельсовета не размещена.

В связи с отсутствием информации о проведении актуализации Схемы теплоснабжения Утянского сельсовета на 2023 год расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определен исходя из требований главы III Методических указаний № 760-э и Основ ценообразования № 1075.

В соответствии с пунктом 18 главы III Методических указаний № 760-э департаментом предлагается предусмотреть на 2023 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **2 306,34** Гкал (динамика за 3 года), что соответствует объёму полезного отпуска, рассчитанного 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.

Потери тепловой энергии при транспортировке предлагается учесть по предложению организации в пределах нормативной величины в размере **625,00** Гкал, что составляет 21,32 % от отпуска тепловой энергии в тепловую сеть.

Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2023 год предлагается принять в следующих размерах:

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Проект департамента
Производство тепловой энергии	Гкал	3 169,96	2 931,34
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	107,20	
Отпуск тепловой энергии, поставляемый с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	3 062,76	2 931,34
Отпуск тепловой энергии в сеть, в том числе:	Гкал	3 062,76	2 931,34
- потери тепловой энергии в сетях	Гкал	792,91	625,00
то же в %	%	25,89	21,32
- полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	2 269,85	2 306,34

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки Доволенского МУП «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Утянка Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области на осуществление деятельности по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям на 2023 год

В представленных организацией расчётах выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на 2023 год, составила **8 456,20 тыс.руб.**

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на 2023 год в сумме **5 192,14 тыс.руб.**

В составе плановой выручки на 2023 год предлагается признать обоснованными следующие расходы.

1. Расходы на приобретение сырья и материалов определены в общей сумме **132,61** тыс.руб. со снижением от предложения ТСО на 318,36 тыс.руб., а именно:

-расходы на ГСМ (горюче-смазочные материалы) исключены в связи с отсутствием обоснований;

- на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) учтены в размере 132,61 тыс.руб. в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России Методическими рекомендациями СО 34.20.609-2003 и Нормативами затрат СО 34.20.611-2003.

2. Расходы на оплату труда на 2023 год определены в размере 1524,74тыс.руб. (со снижением относительно расчёта ТСО на 1068,93 тыс.руб.) с учетом представленного организацией штатного расписания на 2023 год, утвержденного директором организации.

При определении расходов по данной статье были учтены средства на оплату труда:

- *производственного персонала* по предложению ТСО в размере 1024,89 тыс.руб. (на 8 месяцев), рассчитанные исходя из численности в количестве 5 ставок (кочегары) в пределах нормативной численности персонала, а также средней заработной платы 25622,25 руб./мес.чел.;

- *ремонтного персонала* в размере 365,45 тыс.руб. (на 12 месяцев), рассчитанные исходя из численности в количестве 1,5 ставки (1,5 ставки слесаря), в пределах нормативной численности персонала, а также средней заработной платы 20302,50 руб./мес./чел. согласно штатному расписанию;

- *персонала непромышленной группы* (цехового персонала) в размере 134,40 тыс.руб. (на 12 месяцев), определённые исходя из численности 0,4 ставки (мастер), в пределах нормативной численности персонала, среднемесячной заработной платы 28000 руб./мес./чел. согласно штатному расписанию.

3. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, определены в размере 37,90 тыс.руб. по предложению организации, в том числе: расходы на оплату услуг связи в размере 6,80 тыс.руб., расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг в размере 31,10 тыс.руб., что не превышает уровня фактических расходов за 2022 год, понесенных МУП «Подсобное хозяйство Утянское», осуществлявшего деятельность по производству и передаче тепловой энергии в указанной системе теплоснабжения ранее.

4. Расходы на обучение персонала определены в размере 12,0 тыс.руб. (4 кочегара).

5. Прочие операционные расходы, предложенные организацией в размере 73,70 тыс.руб., исключены в связи с отсутствием обоснований.

6. Расходы по плате за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду, предусмотренные организацией в размере 5,22 тыс.руб., предлагается исключить в связи с отсутствием обоснований.

7. Отчисления на социальные нужды определены в сумме 460,47 тыс.руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов в пенсионный фонд, фонд социального страхования и фонды обязательного медицинского страхования в размере 30,0 % в соответствии со статьей 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 фонда оплаты труда по виду деятельности «производство и передача тепловой энергии» 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).

8. Расходы на налог, уплачиваемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения, предусмотрены в размере 51,92 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса Российской Федерации (1,0 % от доходов).

9. Расходы на топливо (уголь) организацией заявлены в размере 3 880,86 тыс.руб., определены в размере **2 623,85 тыс.руб.** исходя из следующего.

Объём топлива рассчитан в размере 699,59 тонн в соответствии с планируемым на 2023 год объемом производства тепловой энергии котельной (в размере 2931,34 Гкал) и удельным расходом топлива 174,22 кг/Гкал (удельный расход определен экспертным путем на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 82,00% (КПД учтен на основе паспортов котлов), уровня калорийного эквивалента 0,73.

Цена на уголь является нерегулируемой. В 2023-2024 году поставка угля для Доволенского МУП «Теплосеть № 1» осуществляется на основании заключенного с ООО «Новосибирская Топливная Корпорация» договора поставки от 25.08.2023 № 2023.157145. (определение поставщика путем проведения электронного аукциона). Стоимость топлива определена исходя из цены в размере 3 750,55 руб./т (с НДС), с учётом фактических данных поставки топлива в размере 3 243,55 руб./т (по договору) и его доставки до котельных в размере 507,00 руб./т за 1 полугодие 2023 года (по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2023»).

10. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели организацией заявлены в размере 458,76 тыс.руб., определены в размере **302,84 тыс.руб.** исходя из следующего.

Объём электрической энергии в размере 52,76 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2023 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 2931,34 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 18,00 кВтч/Гкал (удельный расход определен по предельным значениям удельных расходов электроэнергии на выработку теплоты котельными на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды).

Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и определена в размере 5,74 руб./кВтч (с НДС) по предложению ТСО, что не превышает цены, рассчитанной исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 9 месяцев 2023 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергообеспечение» по 1 ЦК (НН) по группе потребителей менее 670 кВт.

11. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели определены в размере 45,82 тыс. руб., исходя из следующего:

- объема воды в размере 1465,67 м³, рассчитанного в соответствии с планируемым объемом производства тепловой энергии на 2023 год (в размере 2931,34 Гкал) и удельным расходом воды на технологические цели 0,5 м³/Гкал, определенном по укрупненным нормативам расхода воды на разовое наполнение и подпитку систем отопления и наружных тепловых сетей на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды;

- регулируемых тарифов на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2023 год, для Доволенского МУП КХ, осуществляющего на территории Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения, определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию, и прогнозных показателей.

III. Тарифы на тепловую энергию (мощность)

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта предлагается установить: тарифы на тепловую энергию, поставляемую Доволенским МУП «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Утянка Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год в следующих размерах:

для потребителей в случае отсутствия дифференциации по схеме подключения:

- на период с 07.11.2023 по 31.12.2023 – **2 251,25 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

для населения:

- на период с 07.11.2023 по 31.12.2023 – **2 251,25 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

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

Плановые показатели Доволенского МУП «Теплосеть № 1» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Утянка Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



И.М. Баянова



Расчёт необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации ДОВОЛЕНСКОЕ МУП "ТЕПЛОСЕТЬ №1" в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории села Утянка Утянского сельсовета Доволенского района Новосибирской области, на 2023 год

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2023 год	2023 проект	отклонение (план -предл. ТСО)
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	3 169,96	2 931,34	-238,62
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	107,20		-107,20
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	3,38	0,00	-3,38
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	3062,76	2 931,34	-131,42
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			0,00
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	3062,76	2 931,34	-131,42
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	792,91	625,00	-167,91
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	25,89	21,32	-4,57
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	2 269,85	2 306,34	36,49
	- собственное потребление				
	- бюджетные потребители		1 675,00		
	- прочие		131,57		
	- население		463,28		

Расчёт необходимой валовой выручки

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО на 2023 год	2023	отклонение (план -предл. ТСО)
				проект	
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	450,97	132,61	-318,36
1.1	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.			
1.2	ГСМ	тыс.руб.	90,54	0,00	-90,54
1.3	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	360,43	132,61	-227,82
1.4	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.			не прев
1.5	Прочие расходы	тыс.руб.			
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	2593,66	1524,74	-1 068,93
	в том числе:		11,00	6,90	-4,10
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	1024,89	1024,89	0,00
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	25622,25	25622,25	0,00
3.1.2	численность	чел.	5,00	5,00	0,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	745,51	365,45	-380,07
3.2.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	20708,61	20302,50	-406,11
3.2.2	численность	чел.	3,00	1,50	-1,50
3.3	Оплата труда персонала непромышленной группы (цеховой персонал)	тыс.руб.	823,26	134,40	-688,86
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	22868,33	28000,00	
3.3.2	численность	чел.	3,00	0,40	-2,60
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.			0,00
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	37,90	37,90	0,00
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	6,80	6,80	0,00
5.2	расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс.руб.			

5.3	расходы на оплату коммунальных услуг	тыс.руб.			
5.4	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс.руб.	31,10	31,10	0,00
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			0,00
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	22,50	12,00	-10,50
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	73,17	0,00	-73,17
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	59,97	0,00	-59,97
8.2	иные расходы	тыс.руб.	13,20	0,00	-13,20
9	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.			
10	Арендная плата	тыс.руб.			
11	Лизинговый платёж				
12	Концессионная плата	тыс.руб.			
13	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	5,22	0,00	-5,22
13.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.	5,22	0,00	-5,22
14	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	835,16	460,47	-374,69
	процент отчислений на социальные нужды	%	32,20	30,20	-2,00
15	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
16	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.			
17	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
18	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	48,45	51,92	3,47
19	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	3880,86	2623,85	-1 257,02
19.1	Газ природный	тыс.руб.			
19.2	Уголь	тыс.руб.	3880,86	2623,85	-1 257,02
19.2.1	объём топлива	т	807,00	699,59	-107,41
19.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	4809,00	3750,55	-1 058,45
	в том числе цена райтопа	руб/т			
19.3	Мазут, нефть, дизельное топливо	тыс.руб.			
19.4	Дрова	тыс.руб.			
20	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	458,76	302,84	-155,92
20.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	79,96	52,76	-27,20
20.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	5,74	5,74	0,00
21	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.			
22	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	49,55	45,82	-3,73
22.1	расход воды на технологические цели	м³	1585,09	1465,67	-119,42
22.2	тариф на воду	руб./м³	31,26	31,26	0,00
22.2.1	1 полугодие	руб./м³		31,26	31,26
22.2.2	2 полугодие	руб./м³		31,26	31,26
23	Расходы на водоотведение	тыс.руб.			
24	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.			
25	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.			
26	Предпринимательская прибыль				
27	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс.руб.			
28	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	8456,20	5192,14	-3 264,06
29	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	2269,85	2306,34	36,49
30	Тариф на тепловую энергию	руб/Гкал	3725,45	2251,25	-1 474,20

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,22	18,00	
Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,500	0,50	
Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	254,58	238,66	
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,728571429	0,73	