

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «ЖилКомСервис-2» Барабинского района потребителям на территории Барабинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

По результатам проведенной отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) экспертизы представленных Муниципальным унитарным предприятием «ЖилКомСервис-2» Барабинского района (ОГРН 1185476095144, ИНН 5451007135) (далее - МУП «ЖилКомСервис-2», организация, ТСО) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2024-2028 годы, установлено следующее.

1. МУП «ЖилКомСервис-2» является единой теплоснабжающей организацией, осуществляющей деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям (в том числе населению) на территориях Зюзинского, Козловского, Межозерного, Новоспасского, Таскаевского, Устьянцевского, Шубинского, Щербаковского сельсоветов Барабинского района Новосибирской области, определенной постановлением администрации Барабинского района Новосибирской области от 09.09.2020 № 913.

2. МУП «ЖилКомСервис-2» обратилось в департамент с заявлением от 20.04.2023 № 73 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов с дифференциацией по системам теплоснабжения.

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), руководствуясь пунктами 2, 3, 4, 12, 13 Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 (далее - Регламент № 163), пунктами 12, 13, 14, 15 - 19, 26 Правил регулирования № 1075, департамент письмом от 03.05.2023 № 564/33 известил ТСО об открытии дел об установлении тарифов с дифференциацией по системам теплоснабжения на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годов по инициативе департамента и определил метод регулирования в отношении вышеназванных систем теплоснабжения (метод индексации).

Организацией представлены дополнительные материалы по системе ЕИАС в формате шаблона DOCS.FORM.6.54.WARM от 07.07.2023.

3. Деятельность организации по производству и передаче тепловой энергии потребителям осуществляется:

В Козловском сельсовете на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из:

- угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Козловский сельсовет, село Новокозловское, ул. Зеленая, д. 25. Установленная мощность котельной 3,99 Гкал/ч (3 котла), протяженность сетей 2,635 км;

- угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Козловский сельсовет, деревня Пензино, ул. Школьная, д. 5. Установленная мощность котельной 0,42 Гкал/ч (2 котла), протяженность сетей 0,215 км.

Тепловые сети и котельные находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации Барабинского района

Новосибирской области от 28.05.2020 № 499. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 23.06.2020, 25.06.2020.

В Таскаевском сельсовете на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из :

- угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Бакмасиха, ул. Приозерная, д. 41а. Установленная мощность котельной 2,2 Гкал/ч (2 котла), протяженность сетей 0,36 км;
- угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, село Таскаево, ул. Сурыжихина, д. 2. Установленная мощность котельной 4,58 Гкал/ч (4 котла), протяженность сетей 2,18 км;
- угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Кармышак, ул. Зеленая, д. 15а. Установленная мощность котельной 0,43 Гкал/ч (2 котла), протяженность сетей 0,332 км;
- угольной котельной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, поселок Красный Яр, ул. Центральная, д. 3а. Установленная мощность котельной 0,96 Гкал/ч (2 котла), протяженность сетей 0,991 км.

Тепловые сети и котельные находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации Барабинского района Новосибирской области от 28.05.2020 № 499. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 22.06.2020, 23.06.2020, 25.06.2020, 07.07.2020.

4. ТСО применяет общую систему налогообложения. В обоснование представлено информационное письмо (форма №26.2-7) Межрайонной ИФНС России № 5 по НСО от 14.12.2020 № 72. Расходы на топливо, другие энергоресурсы, материалы и услуги определены без учета НДС.

5. Учетной политикой для целей бухгалтерского учета МУП «ЖилКомСервис-2», утвержденной приказом директора от 01.01.2021 № 1, в соответствии со ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее - Федеральный закон № 190-ФЗ) и пунктом 10 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее - Основы ценообразования № 1075), предусмотрено ведение раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности.

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

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности МУП «ЖилКомСервис-2» на 2022 - 2028 годы утверждена директором МУП «ЖилКомСервис-2» С.В. Титовым (с учетом изменений, внесенных приказами предприятия от 25.09.2022 № 17, от 06.12.2023 № 34).

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.

МУП «ЖилКомСервис-2» для реализации целевых показателей предусмотрели следующий перечень мероприятий Программы энергосбережения:

- замена котлов КВР на новые энергоэффективные угольные котлы;
- установка на дымососы, вентиляторы и сетевые насосы частотно-регулируемых приводов;
- модернизация теплообменных аппаратов.

По результатам проведенной оценки целевых показателей и перечня мероприятий Программы энергосбережения предлагается установить для МУП «ЖилКомСервис-2» долгосрочные параметры 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 тепловых источников по отношению к предыдущему году;
- снижение фактического удельного расхода электрической энергии при производстве и передаче тепловой энергии по отношению к предыдущему году.

7. При осуществлении регулируемой деятельности в сфере теплоснабжения МУП «ЖилКомСервис-2» производит закупочные процедуры в соответствии с «Положением о порядке проведения закупок товаров, работ, услуг для нужд муниципального унитарного предприятия «ЖилКомСервис-2» Барабинского района Новосибирской области», утвержденным приказом организации от 03.06.2022 №10/1.

8. 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.

9. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию 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 - *Приказ № 65*) и от 12.10.1999 № 74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий» (далее - *Приказ № 74*);

- Приказом Министерства энергетики РФ от 30 декабря 2008 г. № 325 «Об утверждении порядка определения нормативов технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя» (с изменениями и дополнениями) (далее - *Приказ № 325*);

- 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	Водоснабжение (с 1 июля)	Электроэнергия
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	103,0
на 2027 год	104,0	103,4	104,0	103,0

на 2028 год	104,0	103,4	104,0	103,0
-------------	-------	-------	-------	-------

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «ЖилКомСервис-2» потребителям на территориях Козловского и Таскаевского сельсоветов Барабинского района Новосибирской области, на 2024-2028 годы предусмотрено следующее.

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «ЖилКомСервис-2» в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, Козловский сельсовет, село Новокозловское, ул. Зеленая, д. 25; Новосибирская область, Козловский сельсовет, Барабинский район, деревня Пензино, ул. Школьная, д. 5, на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годы

I. Баланс тепловой энергии

На территории Козловского сельсовета Барабинского района Новосибирской области действуют «Схемы теплоснабжения села Новокозловское и деревни Пензино Козловского сельсовета Барабинского района Новосибирской области на 2013-2017 гг. и на период до 2028 года», утвержденные постановлением администрации Козловского сельсовета Барабинского района Новосибирской области от 26.05.2014 № 35 (далее – Схемы теплоснабжения села Новокозловское и деревни Пензино).

Актуализация на 2024 год Схем теплоснабжения села Новокозловское и деревни Пензино утверждена постановлением Администрации Барабинского района Новосибирской области от 29.06.2023 № 724 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 сведений об объемах полезного отпуска тепловой энергии МУП «ЖилКомСервис-2» и некорректной информацией о размере полезного отпуска на 2024 год, изложенной в Схемах теплоснабжения села Новокозловское и деревни Пензино относительно фактических данных за последние три года, 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 предлагается предусмотреть на 2024 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **3 150,97 Гкал**, что соответствует объему 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.

Согласно п.32 Правил регулирования № 1075 объем технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, в отсутствие утвержденного департаментом норматива определен в размере **161,00 Гкал** по предложению ТСО, что не превышает объема технологических потерь, определенных согласно Приказу № 325 с учетом представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

Расход тепловой энергии на собственные нужды источника тепловой энергии по предложению организации составил 67,50 Гкал, департаментом исключен в полном объеме в связи с отсутствием подтверждения фактического расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной за 2022 год.

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

Показатели	Едини- ца изме- рения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2024-2028 гг.				
			2024 (базовый)	2025	2026	2027	2028
Производство тепловой энергии	Гкал	3 238,50	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	67,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	3 171,00	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00
То же в %	%	5,08	4,86	4,86	4,86	4,86	4,86
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	3 010,00	3 150,97	3 150,97	3 150,97	3 150,97	3 150,97

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки МУП «ЖилКомСервис-2» на осуществление деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

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

В представленных организацией расчётах выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на 2024 год, составила 12 535,88 тыс. руб.

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на базовый 2024 год в сумме **5 842,67 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на базовый 2024 год в рамках долгосрочного периода 2024-2028 годов признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации составили 5 075,24 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **2 238,53 тыс. руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:

- *расходы на текущий и капитальный ремонт* заявлены ТСО в размере 543,12 тыс. руб., департаментом учтены в размере **58,10 тыс.руб.** исходя из 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.

1.2. Расходы на оплату труда на 2024 год заявлены ТСО в размере 3 030,62 тыс. руб., департаментом определены в размере **2 036,27 тыс.руб.**

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

- *производственного персонала* в количестве 7,00 человек (машинисты (кочегары) котельной) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере **1 218,80 тыс.руб.** (на 8 месяцев отопительного периода в год), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *ремонтного персонала* в количестве 1,40 ставки (слесарь по ремонту оборудования тепловых сетей, электрогазосварщик) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере **365,64 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *непромышленного персонала* в количестве 0,50 ставки (начальник службы (участка, цеха)) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 74, в размере **130,59 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *административно-управленческого персонала (АУП)* в количестве 0,73 ставки, которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу методом интерполяции в соответствии с Приказом № 74, в размере **190,66 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц.

- *прочего персонала* в количестве 0,50 ставки (1 тракторист в доле отнесения на регулируемый вид деятельности) в размере **130,59 тыс.руб.**, при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц.

Средняя заработная плата 21 764,28 руб. в месяц предусмотрена исходя из величины минимального размера оплаты труда 16 242,00 руб., установленного с 1 января 2023 года федеральным законом Российской Федерации от 19.06.2000 № 82-ФЗ (с изменениями), с учетом районного коэффициента 25,0 %, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474, и ИПЦ на 2024 год (107,2%) согласно Прогнозу.

1.3. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (расходы на оплату услуг связи и других работ и услуг), по предложению ТСО составили 120,15 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **41,18 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 20, счета-фактуры, договор.

1.4. Расходы на обучение персонала по предложению ТСО составили 7,00 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **5,87 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 26, договоры, акты оказанных услуг.

1.5. Прочие операционные расходы (общехозяйственные расходы) по предложению ТСО составили 1 374,35 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **97,11 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 26, счета-фактуры, договора, акты выполненных работ/оказанных услуг.

2. Неподконтрольные расходы по расчету организации составили 1 149,68 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять неподконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э, в сумме **700,33 тыс. руб.**, в том числе:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей сформированы в размере **85,38 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* по предложению организации составила 20,55 тыс. руб., департаментом исключена в полном объеме в связи с отсутствием подтверждения фактического понесения организацией данных расходов за 2022 год;

- *налог на имущество* по предложению организации составил 85,38 тыс. руб., департаментом сформирован в размере **85,38 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, оборотно-сальдовой ведомости счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности).

2.2. Отчисления на социальные нужды учтены расчётным способом в размере **614,95 тыс.руб.** исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа 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 ст. 425 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

2.3. Налог на прибыль по предложению организации составил 128,50 тыс. руб., департаментом исключен в полном объеме.

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

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по расчету организации составили 6 310,96 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять данные расходы, сформированные в сумме **2 903,81 тыс. руб.**

3.1. Расходы на топливо (уголь) по предложению ТСО составили 5 194,97 тыс. руб. Департаментом указанные расходы определены в размере **2 568,31 тыс. руб.**

Объем топлива рассчитан в размере 779,74 тонн в соответствии с планируемым на 2024 год объемом производства тепловой энергии котельной (в размере 3 311,97 Гкал) и удельным расходом топлива 235,43 кг/Гкал (удельный расход определен на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 82 % (КПД учтен на основе паспортов котлов, режимные карты ТСО не представила), уровня калорийного эквивалента 0,74 (для низшей теплоты сгорания в размере 5178,00 ккал/кг).

Цена на уголь является нерегулируемой. В соответствии с подпунктом б) пункта 28 Основ ценообразования № 1075 для определения плановых значений расходов следующей по порядку после регулируемых цен является цена, установленная в договорах, заключенных в результате проведения торгов. Информация о проведении торгов на поставку угля и на оказание услуг по доставке топлива на 2024 год организацией не предоставлена.

В связи с отсутствием информации о проведении торгов на поставку и транспортировку угля на 2024 год стоимость топлива на 2024 год в размере 3 293,81 руб./т (без НДС) определена исходя из фактической цены на уголь с учётом транспортировки, сложившейся за 2022 год у МУП «ЖилКомСервис-2», по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q4.2022» с учётом индекса роста цен на уголь на 2023-2024 годы согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели по предложению ТСО составили 1 080,00 тыс. руб. Департаментом указанные расходы определены в размере **335,50 тыс. руб.**

Объем электрической энергии в размере 59,62 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 3 311,97 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 экспертным путем в размере 5,63 руб./кВтч (без НДС) исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничных рынках электрической энергии за 2022 год согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по группе потребителей для первой ценовой категории (менее 670 кВт) по уровню напряжения НН с учетом индексов роста цен на 2023, 2024 гг. согласно Прогнозу.

3.3. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели, заявленные организацией в размере 35,99 тыс.руб., исключены в полном размере в связи с отсутствием экономического обоснования и подтверждения фактического понесения организацией расходов на холодную воду.

Плановые показатели МУП «ЖилКомСервис-2» (в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, Козловский сельсовет, село Новокозловское, ул. Зеленая, д. 25; Новосибирская область, Козловский сельсовет, Барабинский район, деревня Пензино, ул. Школьная, д. 5 (Козловский сельсовет)) на 2024 год отражены в Приложении №1 к докладу.

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «ЖилКомСервис-2» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Бакмасиха, ул. Приозерная, д. 41а, на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годы

I. Баланс тепловой энергии

На территории Таскаевского сельсовета Барабинского района Новосибирской области действует «Схема теплоснабжения деревни Бакмасиха Таскаевского сельсовета Барабинского района Новосибирской области на 2013-2017 г.г. и на период до 2028 г.», утвержденная постановлением администрации Таскаевского сельсовета Барабинского района Новосибирской области от 23.06.2014 № 28 (далее – Схема теплоснабжения деревни Бакмасиха).

Актуализация на 2024 год Схемы теплоснабжения деревни Бакмасиха утверждена постановлением Администрации Барабинского района Новосибирской области от 29.06.2023 № 724 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 сведений об объемах полезного отпуска тепловой энергии МУП «ЖилКомСервис-2» и некорректной информацией о размере полезного отпуска на 2024 год, изложенной в Схеме теплоснабжения деревни Бакмасиха относительно фактических данных за последние три года, 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 предлагается предусмотреть на 2024 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **1 749,14 Гкал**, 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.

Согласно п.32 Правил регулирования № 1075 объем технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, в отсутствие утвержденного департаментом норматива определен в размере **234,82 Гкал** по предложению ТСО, что не превышает объема технологических потерь, определенных согласно Приказу № 325 с учетом представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

Расход тепловой энергии на собственные нужды источника тепловой энергии по предложению организации составил 45,00 Гкал, департаментом исключен в полном объеме в связи с отсутствием подтверждения фактического расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной за 2022 год.

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

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2024-2028 гг.				
			2024 (базовый)	2025	2026	2027	2028
Производство тепловой энергии	Гкал	1 991,82	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96

Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	1 946,82	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал	234,82	234,82	234,82	234,82	234,82	234,82
То же в %	%	12,06	11,84	11,84	11,84	11,84	11,84
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	1 712,00	1 749,14	1 749,14	1 749,14	1 749,14	1 749,14

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки МУП «ЖилКомСервис-2» на осуществление деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

В представленных организацией расчётах выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на 2024 год, составила 6 372,69 тыс. руб.

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на базовый 2024 год в сумме **3 321,41 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на базовый 2024 год в рамках долгосрочного периода 2024-2028 годов признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации составили 2 000,33 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **1 211,04 тыс. руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:

- *расходы на текущий и капитальный ремонт* заявлены ТСО в размере 205,67 тыс. руб., департаментом учтены в размере **177,00 тыс.руб.** исходя из 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.

1.2. Расходы на оплату труда на 2024 год заявлены ТСО в размере 1 298,84 тыс. руб., департаментом определены в размере **945,44 тыс.руб.**

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

- *производственного персонала* в количестве 4,00 человек (машинисты (кочегары) котельной) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере **783,51 тыс.руб.** (на 9 месяцев отопительного периода в год), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *непромышленного персонала* в количестве 0,25 ставки (начальник службы (участка, цеха)) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 74, в размере **65,29 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *административно-управленческого персонала (АУП)* в количестве 0,37 ставки, которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу методом интерполяции в соответствии с Приказом № 74, в размере **96,63 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц.

Средняя заработная плата 21 764,28 руб. в месяц предусмотрена исходя из величины минимального размера оплаты труда 16 242,00 руб., установленного с 1 января 2023 года федеральным законом Российской Федерации от 19.06.2000 № 82-ФЗ (с изменениями), с учетом районного коэффициента 25,0 %, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474, и ИПЦ на 2024 год (107,2%) согласно Прогнозу.

1.3. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (расходы на оплату услуг связи и других работ и услуг), по предложению ТСО составили 38,86 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **32,98 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 20, счета-фактуры, договор.

1.4. Расходы на обучение персонала по предложению ТСО составили 7,00 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **3,17 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 26, договоры, акты оказанных услуг.

1.5. Прочие операционные расходы (общехозяйственные расходы) по предложению ТСО составили 449,96 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **52,45 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 26, счета-фактуры, договора, акты выполненных работ/оказанных услуг.

2. Неподконтрольные расходы по расчету организации составили 606,13 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять неподконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э, в сумме **370,90 тыс. руб.**, в том числе:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей сформированы в размере **85,38 тыс. руб.**, в том числе:

- **налог на имущество** по предложению организации составил 85,38 тыс. руб., департаментом сформирован в размере **85,38 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, оборотно-сальдовой ведомости счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности).

2.2. Отчисления на социальные нужды учтены расчётным способом в размере **285,52 тыс.руб.** исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа 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 ст. 425 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

2.3. Налог на прибыль по предложению организации составил 128,50 тыс. руб., департаментом исключен в полном объеме.

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

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по расчету организации составили 3 766,23 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять данные расходы, сформированные в сумме **1 739,46 тыс. руб.**

3.1. Расходы на топливо (уголь) по предложению ТСО составили 2 791,43 тыс. руб. Департаментом указанные расходы определены в размере **1 538,49 тыс. руб.**

Объём топлива рассчитан в размере 467,08 тонн в соответствии с планируемым на 2024 год объемом производства тепловой энергии котельной (в размере 1 983,96 Гкал) и удельным расходом топлива 235,43 кг/Гкал (удельный расход определен на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 82 %

(КПД учтен на основе паспортов котлов, режимные карты ТСО не представила), уровня калорийного эквивалента 0,74 (для низшей теплоты сгорания в размере 5178,00 ккал/кг).

Цена на уголь является нерегулируемой. В соответствии с подпунктом б) пункта 28 Основ ценообразования № 1075 для определения плановых значений расходов следующей по порядку после регулируемых цен является цена, установленная в договорах, заключенных в результате проведения торгов. Информация о проведении торгов на поставку угля и на оказание услуг по доставке топлива на 2024 год организацией не предоставлена.

В связи с отсутствием информации о проведении торгов на поставку и транспортировку угля на 2024 год стоимость топлива на 2024 год в размере 3 293,81 руб./т (без НДС) определена исходя из фактической цены на уголь с учётом транспортировки, сложившейся за 2022 год у МУП «ЖилКомСервис-2», по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q4.2022» с учётом индекса роста цен на уголь на 2023-2024 годы согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели по предложению ТСО составили 960,00 тыс. руб. Департаментом указанные расходы определены в размере **200,98 тыс. руб.**

Объём электрической энергии в размере 35,71 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 1 983,96 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 экспертным путем в размере 5,63 руб./кВтч (без НДС) исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничных рынках электрической энергии за 2022 год согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по группе потребителей для первой ценовой категории (менее 670 кВт) по уровню напряжения НН с учетом индексов роста цен на 2023, 2024 гг. согласно Прогнозу.

3.3. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели, заявленные организацией в размере 14,80 тыс.руб., исключены в полном размере в связи с отсутствием экономического обоснования и подтверждения фактического понесения организацией расходов на холодную воду.

Плановые показатели МУП «ЖилКомСервис-2» (в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Бакмасиха, ул. Приозерная, д. 41а (Таскаевский сельсовет)) на 2024 год отражены в Приложении №2 к докладу.

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «ЖилКомСервис-2» в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, село Таскаево, ул. Сурыжжихинская, д. 2; Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Кармышак, ул. Зеленая, д. 15а; Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, поселок Красный Яр, ул. Центральная, д. 3а, на долгосрочный период регулирования 2024 - 2028 годы

I. Баланс тепловой энергии

На территории Таскаевского сельсовета Барабинского района Новосибирской области действуют «Схемы теплоснабжения села Таскаево, деревни Кармышак и поселка Красный Яр Таскаевского сельсовета Барабинского района Новосибирской области на 2013-2017 г.г. и на период до 2028 г.», утвержденные постановлением администрации Таскаевского сельсовета Барабинского района Новосибирской области от 23.06.2014 № 28 (далее – Схемы теплоснабжения села Таскаево, деревни Кармышак и поселка Красный Яр).

Актуализация на 2024 год Схем теплоснабжения села Таскаево, деревни Кармышак и поселка Красный Яр утверждена постановлением Администрации Барабинского района Новосибирской области от 29.06.2023 № 724 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 сведений об объемах полезного отпуска тепловой энергии МУП «ЖилКомСервис-2» и некорректной информацией о размере полезного отпуска на 2024 год, изложенной в Схемах теплоснабжения села Таскаево, деревни Кармышак и поселка Красный Яр относительно фактических данных за последние три года, 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 предлагается предусмотреть на 2024 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **3 736,13 Гкал**, что соответствует объему 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.*

Согласно п.32 Правил регулирования № 1075 объем технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, в отсутствие утвержденного департаментом норматива определен в размере **356,82 Гкал** по предложению ТСО, что не превышает объема технологических потерь, определенных согласно Приказу № 325 с учетом представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

Расход тепловой энергии на собственные нужды источника тепловой энергии по предложению организации составил 80,10 Гкал, департаментом исключен в полном объеме в связи с отсутствием подтверждения фактического расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной за 2022 год.

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

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2024-2028 гг.				
			2024 (базовый)	2025	2026	2027	2028
Производство тепловой энергии	Гкал	3 675,92	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	80,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	3 595,82	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал	356,82	356,82	356,82	356,82	356,82	356,82
То же в %	%	9,92	8,72	8,72	8,72	8,72	8,72
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	3 239,00	3 736,13	3 736,13	3 736,13	3 736,13	3 736,13

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки МУП «ЖилКомСервис-2» на осуществление деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

В представленных организацией расчётах выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на 2024 год, составила 15 459,04 тыс. руб.

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на базовый 2024 год в сумме **7 180,08 тыс. руб.**

В составе плановой выручки на базовый 2024 год в рамках долгосрочного периода 2024-2028 годов признаны обоснованными следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации составили 7 148,00 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **2 730,51 тыс. руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:

- *расходы на текущий и капитальный ремонт* заявлены ТСО в размере 845,15 тыс. руб., департаментом учтены в размере **141,78 тыс.руб.** исходя из 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.

1.2. Расходы на оплату труда на 2024 год заявлены ТСО в размере 4 714,29 тыс. руб., департаментом определены в размере **2 393,64 тыс.руб.**

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

- *производственного персонала* в количестве 10,50 ставок (машинисты (кочегары) котельной) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере **1 599,67 тыс.руб.**, при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *ремонтного персонала* в количестве 1,00 ставки (слесарь по ремонту оборудования тепловых сетей, электрогазосварщик) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере **261,17 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *непромышленного персонала* в количестве 0,50 ставки (начальник службы (участка, цеха)) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 74, в размере **130,59 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц;

- *административно-управленческого персонала (АУП)* в количестве 1,04 ставки, которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу методом интерполяции в соответствии с Приказом № 74, в размере **271,62 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц.

- *прочего персонала* в количестве 0,50 ставки (1 тракторист в доле отнесения на регулируемый вид деятельности) в размере **130,59 тыс.руб.**, при этом средняя заработная плата составит 21 764,28 руб. в месяц.

Средняя заработная плата 21 764,28 руб. в месяц предусмотрена исходя из величины минимального размера оплаты труда 16 242,00 руб., установленного с 1 января 2023 года федеральным законом Российской Федерации от 19.06.2000 № 82-ФЗ (с изменениями), с учетом районного коэффициента 25,0 %, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474, и ИПЦ на 2024 год (107,2%) согласно Прогнозу.

1.3. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями (расходы на оплату услуг связи и других работ и услуг), по предложению ТСО составили 106,18 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **81,32 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 20, счета-фактуры, договор.

1.4. Расходы на обучение персонала по предложению ТСО составили 7,00 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **6,49 тыс.руб.** исходя из

фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 26, договоры, акты оказанных услуг.

1.5. Прочие операционные расходы (общехозяйственные расходы) по предложению ТСО составили 1 475,38 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **107,29 тыс.руб.** исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: ОСВ и карточка по счету 26, счета-фактуры, договора, акты выполненных работ/оказанных услуг.

2. Неподконтрольные расходы по расчету организации составили 1 720,13 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять неподконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э, в сумме **808,26 тыс. руб.**, в том числе:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей сформированы в размере **85,38 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* по предложению организации составила 82,53 тыс. руб., департаментом исключена в полном объеме в связи с отсутствием подтверждения фактического понесения организацией данных расходов за 2022 год;

- *налог на имущество* по предложению организации составил 85,38 тыс. руб., департаментом сформирован в размере **85,38 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, оборотно-сальдовой ведомости счета 26 за 2022 год (с учетом распределения затрат по видам осуществляемой организацией деятельности).

2.2. Отчисления на социальные нужды учтены расчётным способом в размере **722,88 тыс.руб.** исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа 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 ст. 425 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений).

2.3. Налог на прибыль по предложению организации составил 128,50 тыс. руб., департаментом исключен в полном объеме.

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

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя по расчету организации составили 6 590,91 тыс. руб. Признаны обоснованными и предлагается принять данные расходы, сформированные в сумме **3 641,30 тыс. руб.**

3.1. Расходы на топливо (уголь) по предложению ТСО составили 5 123,66 тыс. руб. Департаментом указанные расходы определены в размере **3 217,47 тыс. руб.**

Объём топлива рассчитан в размере 976,82 тонн в соответствии с планируемым на 2024 год объемом производства тепловой энергии котельной (в размере 4 092,95 Гкал) и удельным расходом топлива 238,66 кг/Гкал (удельный расход определен на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 82 % (КПД учтен на основе паспортов котлов, режимные карты ТСО не представила), уровня калорийного эквивалента 0,73 (для низшей теплоты сгорания в размере 5100,00 ккал/кг).

Цена на уголь является нерегулируемой. В соответствии с подпунктом б) пункта 28 Основ ценообразования № 1075 для определения плановых значений расходов следующей по

порядку после регулируемых цен является цена, установленная в договорах, заключенных в результате проведения торгов. Информация о проведении торгов на поставку угля и на оказание услуг по доставке топлива на 2024 год организацией не предоставлена.

В связи с отсутствием информации о проведении торгов на поставку и транспортировку угля на 2024 год стоимость топлива на 2024 год в размере 3 293,81 руб./т (без НДС) определена исходя из фактической цены на уголь с учётом транспортировки, сложившейся за 2022 год у МУП «ЖилКомСервис-2», по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q4.2022» с учётом индекса роста цен на уголь на 2023-2024 годы согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели по предложению ТСО составили 1 440,00 тыс. руб. Департаментом указанные расходы определены в размере **423,83 тыс. руб.**

Объём электрической энергии в размере 75,31 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 4 092,95 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 18,40 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 экспертным путем в размере 5,63 руб./кВтч (без НДС) исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничных рынках электрической энергии за 2022 год согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по группе потребителей для первой ценовой категории (менее 670 кВт) по уровню напряжения НН с учетом индексов роста цен на 2023, 2024 гг. согласно Прогнозу.

3.3. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели, заявленные организацией в размере 27,25 тыс.руб., исключены в полном размере в связи с отсутствием экономического обоснования и подтверждения фактического понесения организацией расходов на холодную воду.

Плановые показатели МУП «ЖилКомСервис-2» (в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, село Таскаево, ул. Сурыжихинская, д. 2; Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Кармышак, ул. Зеленая, д. 15а; Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, поселок Красный Яр, ул. Центральная, д. 3а (Таскаевский сельсовет)) на 2024 год отражены в Приложении №3 к докладу.

III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2025-2028 годов

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2025-2028 годы.

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности операционных расходов на 2025-2028 годы учтен в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2024-2028 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер активов на 2024-2028 годы определен в размере установленной тепловой мощности котельных: 1) В Козловском сельсовете – 4,41 Гкал/час, 2) В Таскаевском сельсовете (д. Бакмасиха) – 2,2 Гкал/час, 3) В Таскаевском сельсовете – 5,97 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2024 года.
6. Величина операционных расходов на 2024-2028 годы сформирована исходя из базовых расходов 2024 года, с применением ИПЦ, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности операционных расходов по количеству активов, индекса изменения количества активов на соответствующие годы.

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

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

IV. Долгосрочные параметры регулирования и тарифы на тепловую энергию

По результатам проведенной экспертизы и на основании расчёта предлагается установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2024-2028 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «ЖилКомСервис-2», с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

№ п/п	Наименование сельсовета	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения энергетической эффективности<*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности<***>
			тыс.руб.	%		%
1	2	3	4	5	6	7
1.	Козловский сельсовет	2024	2238,53	-	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,35 Гкал/м ²	
					в) 161,00 Гкал	
		2025	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,35 Гкал/м ²	
					в) 161,00 Гкал	
		2026	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,35 Гкал/м ²	
					в) 161,00 Гкал	
		2027	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,35 Гкал/м ²	
					в) 161,00 Гкал	
2028	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1		
			б) 0,35 Гкал/м ²			
			в) 161,00 Гкал			
2.	Таскаевский сельсовет (д. Бакмасиха)	2024	1211,04	-	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 3,65 Гкал/м ²	
					в) 234,82 Гкал	
		2025	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 3,65 Гкал/м ²	
					в) 234,82 Гкал	
		2026	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 3,65 Гкал/м ²	
					в) 234,82 Гкал	
		2027	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 3,65 Гкал/м ²	
					в) 234,82 Гкал	
2028	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1		
			б) 3,65 Гкал/м ²			
			в) 234,82 Гкал			

3.	Таскаевский сельсовет (с. Таскаево, д. Кармышак, п. Красный Яр)	2024	2730,51	-	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,60 Гкал/м ²	
					в) 356,82 Гкал	
		2025	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,60 Гкал/м ²	
					в) 356,82 Гкал	
		2026	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,60 Гкал/м ²	
					в) 356,82 Гкал	
		2027	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,60 Гкал/м ²	
					в) 356,82 Гкал	
		2028	-	1,0	а) 174,22 кгут/Гкал	а) 0,04 б) 0,1
					б) 0,60 Гкал/м ²	
					в) 356,82 Гкал	

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

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал) (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/м²);

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 удельного расхода электрической энергии при производстве и передаче тепловой энергии по отношению к предыдущему году.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «ЖилКомСервис-2», на 2024-2028 годы предлагается установить 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.	МУП «ЖилКомСервис-2» в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, село Новокозловское, ул. Зеленая, д. 25;	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
		однотарифный, руб./Гкал	2024	1786,91	1955,25
			2025	1917,41	1917,41
			2026	1917,41	2066,68
			2027	2038,73	2038,73
			2028	2038,73	2197,63

	Новосибирская область, Барабинский район, деревня Пензино, ул. Школьная, д. 5 (Козловский сельсовет)	Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>			
		однотставочный, руб./Гкал	2024	2144,29	2346,30
			2025	2300,89	2300,89
			2026	2300,89	2480,02
			2027	2446,48	2446,48
			2028	2446,48	2637,16
2.	МУП «ЖилКомСервис-2» в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, деревня Бакмасиха, ул. Приозерная, д. 41а (Таскаевский сельсовет)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
		однотставочный, руб./Гкал	2024	1829,63	2002,75
			2025	1963,19	1963,19
			2026	1963,19	2115,01
			2027	2086,57	2086,57
			2028	2086,57	2248,22
		Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>			
		однотставочный, руб./Гкал	2024	2195,56	2403,30
			2025	2355,83	2355,83
			2026	2355,83	2538,01
			2027	2503,88	2503,88
			2028	2503,88	2697,86
3.	МУП «ЖилКомСервис-2» в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, село Таскаево, ул. Сурыжихинская, д. 2; Новосибирская область, Барабинский район, деревня Кармышак, ул. Зеленая, д. 15а; Новосибирская область, Барабинский район, поселок Красный Яр, ул. Центральная, д. 3а (Таскаевский сельсовет)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
		однотставочный, руб./Гкал	2024	1851,71	2026,92
			2025	1987,54	1987,54
			2026	1987,54	2142,87
			2027	2113,77	2113,77
			2028	2113,77	2279,13
		Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>			
		однотставочный, руб./Гкал	2024	2222,05	2432,30
			2025	2385,05	2385,05
			2026	2385,05	2571,44
			2027	2536,52	2536,52
			2028	2536,52	2734,96

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

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

Плановые показатели МУП «ЖилКомСервис-2» на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы отражены в Приложениях №№ 1 - 3 к докладу.

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина



Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации МУП "ЖилКомСервис-2" Барабинского района в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, Козловский сельсовет, село Новокозловское, ул. Зеленая, д. 25; Новосибирский район, деревня Пензино, ул. Школьная, д. 5, на долгосрочный период регулирования на 2024 - 2028 годы

ОСН

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования						
				2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
	Баланс тепловой энергии									
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	3 238,50	3 311,97	73,47	2,27	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	67,50	0,00	-67,50	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,08	0,00	-2,08	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	3 171,00	3 311,97	140,97	4,45	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал								
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	3 171,00	3 311,97	140,97	4,45	3 311,97	3 311,97	3 311,97	3 311,97
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	161,00	161,00	0,00	0,00	161,00	161,00	161,00	161,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	5,08	4,86	-0,22	-4,26	4,86	4,86	4,86	4,86
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	3010,00	3150,97	140,97	4,68	3150,97	3150,97	3150,97	3150,97
	- население	Гкал		1761,00			1761,00	1761,00	1761,00	1761,00
	Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов									
	Уголь	%		105,0			103,6	103,4	103,4	103,4
	Электроэнергия	%		105,6			104,9	103,0	103,0	103,0
	Водоснабжение, водоотведение	%					105,7	104,0	104,0	104,0
	Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)									
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		2 238,53			x	x	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)						1%	1%	1%	1%
6	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:									
6.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		174,22			174,22	174,22	174,22	174,22
6.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		161,00			161,00	161,00	161,00	161,00
6.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,35			0,35	0,35	0,35	0,35
	Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)									
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		107,2			104,2	104,0	104,0	104,0
8	Индекс изменения количества активов (ИКА)									
8.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности									
8.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		4,41			4,41	4,41	4,41	4,41

9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)					0,75				0,75		0,75		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации										1,03158		1,02960		1,02960	
	Расчёт необходимой валовой выручки (общая система налогообложения)															
№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	Предложение ТСО 2024 год	2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования					
Операционные расходы																
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	543,12	58,10	-485,02	-89,30	59,94	61,71	63,54	65,42						
1.1	На текущий и капитальный ремонт	тыс.руб.	543,12	58,10	-485,02	-89,30	59,94	61,71	63,54	65,42						
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.														
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	3 030,62	2 036,27	-340,58	-11,24	2 100,57	2 162,75	2 226,77	2 292,68						
	в том числе:															
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	2164,73	1218,80	-432,95	-20,00	1257,29	1294,51	1332,82	1372,27						
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24052,50	21764,28	0,00	0,00	22451,60	23116,16	23800,40	24504,89						
3.1.2	численность	чел.	10,00	7,00	-2,00	-20,00	7,00	7,00	7,00	7,00						
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.		365,64			377,19	388,35	399,85	411,68						
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		21764,28			22451,60	23116,16	23800,40	24504,89						
3.2.2	численность	чел.		1,40			1,40	1,40	1,40	1,40						
3.3	Оплата труда непромышленной группы	тыс.руб.	865,89	130,59	-721,58	-83,33	134,71	138,70	142,80	147,03						
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24052,50	21764,28	0,00	0,00	22451,60	23116,16	23800,40	24504,89						
3.3.2	численность	чел.	3,00	0,50	-2,50	-83,33	0,50	0,50	0,50	0,50						
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.		190,66			196,68	202,50	208,49	214,66						
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		21764,28			22451,60	23116,16	23800,40	24504,89						
3.4.2	численность	чел.		0,73			0,73	0,73	0,73	0,73						
3.5	Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.		130,59			134,71	138,70	142,80	147,03						
3.5.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		21764,28			22451,60	23116,16	23800,40	24504,89						
3.5.2	численность	чел.		0,50			0,50	0,50	0,50	0,50						
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.														
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	120,15	41,18	-78,97	-65,72	42,48	43,74	45,03	46,37						
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	45,00	41,18	-3,82	-8,48	42,48	43,74	45,03	46,37						
5.2	расходы на оплату других работ и услуг	тыс.руб.	75,15	0,00	-75,15	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.														
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	7,00	5,87	-1,13	-16,12	6,06	6,24	6,42	6,61						
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	1374,35	97,11	-1277,24	-92,93	100,18	103,15	106,20	109,34						
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	1374,35	97,11	-1277,24	-92,93	100,18	103,15	106,20	109,34						

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования						
				2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	5 075,24	2 238,53	-2182,94	-43,01	2 309,23	2 377,58	2 447,96	2 520,42
	Неподконтрольные расходы									
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс.руб.								
11	Арендная плата	тыс.руб.								
12	Лизинговый платёж									
13	Концессионная плата	тыс.руб.								
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	105,93	85,38	-20,55	-19,40	85,38	85,38	85,38	85,38
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.	20,55	0,00	-20,55	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	налог на имущество	тыс.руб.	85,38	85,38	0,00	0,00	85,38	85,38	85,38	85,38
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	915,25	614,95	-102,86	-11,24	634,37	653,15	672,48	692,39
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	30,20	0,00	0,00	30,20	30,20	30,20	30,20
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.								
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.								
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.								
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	128,50	0,00	-128,50	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1 149,68	700,33	-251,91	-21,91	719,75	738,53	757,86	777,77
	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя									
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	5 194,97	2 568,31	-2180,33	-41,97	2 660,76	2 751,23	2 844,77	2 941,49
21.1	Уголь	тыс.руб.	5194,97	2 568,31	-2180,33	-41,97	2 660,76	2 751,23	2 844,77	2 941,49
21.1.1	объём топлива	т	1500,00	779,74	-720,26	-48,02	779,74	779,74	779,74	779,74
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	3463,31	3293,81	402,92	11,63	3412,39	3528,41	3648,37	3772,42
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1080,00	335,50	-722,90	-66,94	351,94	362,50	373,38	384,58
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	180,00	59,62	-120,38	-66,88	59,62	59,62	59,62	59,62
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	6,00	5,63	-0,01	-0,17	5,90	6,08	6,26	6,45
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.								
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	35,99	0,00	-35,99	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1	Расход воды на технологические цели	м³	2002,78		-2002,78	-100,00				
24.2	тариф на воду	руб./м³	17,97		-17,97	-100,00				
25	Расходы на водоотведение	тыс.руб.								
26	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.								
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	6 310,96	2 903,81	-2939,22	-46,57	3 012,71	3 113,73	3 218,15	3 326,07
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.								
29	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.								

№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования					2027 год	2028 год
				2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год		
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	12 535,88	5 842,67	-5374,07	-42,87	6 041,69	6 229,84	6 423,97	6 624,26
	1 полугодие	тыс.руб.	3 227,16	3 378,30	151,14	4,68	3 625,02	3 625,02	3 854,39	3 854,39
	2 полугодие	тыс.руб.	9 308,72	2 464,37	-5525,21	-59,36	2 416,66	2 604,82	2 569,58	2 769,87
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	3 010,00	3 150,97	140,97	4,68	3 150,97	3 150,97	3 150,97	3 150,97
	1 полугодие	Гкал	1 806,00	1 890,58	84,58	4,68	1 890,58	1 890,58	1 890,58	1 890,58
	2 полугодие	Гкал	1 204,00	1 260,39	56,39	4,68	1 260,39	1 260,39	1 260,39	1 260,39
32	Тарифы на тепловую энергию (Без НДС)	руб/Гкал	4 164,74	1 854,25	-1891,85	-45,43	1 917,41	1 977,12	2 038,73	2 102,29
	1 полугодие	руб/Гкал	1 786,91	1 786,91	0,00	0,00	1 917,41	1 917,41	2 038,73	2 038,73
	2 полугодие	руб/Гкал	7 731,49	1 955,25	-4729,63	-61,17	1 917,41	2 066,68	2 038,73	2 197,63
	рост тарифа	%	432,6737%	109,4207%	-2,65	-61,17	100,0000%	107,7850%	100,0000%	107,7941%
	Тарифы на тепловую энергию (с НДС)	руб/Гкал	4 997,69	2 225,10	-2270,22	-45,43	2 300,89	2 372,54	2 446,48	2 522,75
	1 полугодие	руб/Гкал	2 144,29	2 144,29	0,00	0,00	2 300,89	2 300,89	2 446,48	2 446,48
	2 полугодие	руб/Гкал	9 277,79	2 346,30	-5675,56	-61,17	2 300,89	2 480,02	2 446,48	2 637,16
	рост тарифа	%	432,6742%	109,4208%	-2,65	-61,17	100,0000%	107,7852%	100,0000%	107,7941%
Справочно:										
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	55,58	18,00			18,00	18,00	18,00	18,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,62				0,00	0,00	0,00	0,00
	Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Гкал	463,18	235,43			235,43	235,43	235,43	235,43
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	0,00	174,22			174,22	174,22	174,22	174,22
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,74			0,74	0,74	0,74	0,74
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	4,41	4,41			4,41	4,41	4,41	4,41
	Количество установленных котлов	ед		5			5,00	5,00	5,00	5,00
	Протяженность тепловых сетей (подземная)	км	2,8	2,85			2,85	2,85	2,85	2,85
	Средний диаметр тепловых сетей	мм		80,96			80,96	80,96	80,96	80,96
	Материальная характеристика	м2		461,50			461,50	461,50	461,50	461,50

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации МУП "ЖилКомСервис-2" Барабинского района в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Бакмасиха, ул. Приозерная, д. 41а, на долгосрочный период регулирования на 2024 - 2028 годы

ОСН

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования							
				2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	
	Баланс тепловой энергии										
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1 991,82	1 983,96	-7,86	-0,39	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96	
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	45,00	0,00	-45,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,26	0,00	-2,26	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	1 946,82	1 983,96	37,14	1,91	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96	
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал									
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1 946,82	1 983,96	37,14	1,91	1 983,96	1 983,96	1 983,96	1 983,96	
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	234,82	234,82	0,00	0,00	234,82	234,82	234,82	234,82	
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	12,06	11,84	-0,23	-1,87	11,84	11,84	11,84	11,84	
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1712,00	1749,14	37,14	2,17	1749,14	1749,14	1749,14	1749,14	
	- население	Гкал	753,00	753,00	0,00	0,00	753,00	753,00	753,00	753,00	
	Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов										
	Уголь	%		105,0			103,6	103,4	103,4	103,4	
	Электроэнергия	%		105,6			104,9	103,0	103,0	103,0	
	Водоснабжение, водоотведение	%					105,7	104,0	104,0	104,0	
	Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)										
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		1211,04			x	x	x	x	
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)						1%	1%	1%	1%	
6	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:										
6.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		174,22			174,22	174,22	174,22	174,22	
6.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		234,82			234,82	234,82	234,82	234,82	
6.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		3,65			3,65	3,65	3,65	3,65	
	Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)										
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		107,2			104,2	104,0	104,0	104,0	
8	Индекс изменения количества активов (ИКА)										
8.1	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности										
8.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч		2,20			2,20	2,20	2,20	2,20	

9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)					0,75				0,75		0,75		0,75		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации									1,03158		1,02960		1,02960		1,02960		1,02960
	Расчет необходимой валовой выручки (общая система налогообложения)																	
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год								
	Операционные расходы																	
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	205,67	177,00	-28,67	-13,94	182,59	187,99	193,56	199,29								
1.1	На текущий и капитальный ремонт	тыс.руб.	205,67	177,00	-28,67	-13,94	182,59	187,99	193,56	199,29								
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.																
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1 298,84	945,44	-254,00	-19,56	975,30	1 004,17	1 033,89	1 064,49								
	в том числе:																	
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	865,89	783,51	0,00	0,00	808,26	832,18	856,81	882,18								
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24052,50	21764,28	0,00	0,00	22451,60	23116,16	23800,40	24504,89								
3.1.2	численность	чел.	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	4,00	4,00	4,00								
3.3	Оплата труда непромышленной группы	тыс.руб.	432,95	65,29	-360,79	-83,33	67,35	69,35	71,40	73,51								
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24052,50	21764,28	0,00	0,00	22451,60	23116,16	23800,40	24504,89								
3.3.2	численность	чел.	1,50	0,25	-1,25	-83,33	0,25	0,25	0,25	0,25								
3.3	Оплата труда АУП	тыс.руб.		96,63			99,69	102,64	105,67	108,80								
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		21764,28			22451,60	23116,16	23800,40	24504,89								
3.2.2	численность	чел.		0,37			0,37	0,37	0,37	0,37								
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.	38,86	32,98	-5,88	-15,13	34,02	35,03	36,07	37,13								
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	35,00	32,98	-2,02	-5,77	34,02	35,03	36,07	37,13								
5.2	расходы на оплату других работ и услуг	тыс.руб.	3,86	0,00	-3,86	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.																
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	7,00	3,17	-3,83	-54,70	3,27	3,37	3,47	3,57								
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	449,96	52,45	-397,51	-88,34	54,11	55,71	57,36	59,06								
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	449,96	52,45	-397,51	-88,34	54,11	55,71	57,36	59,06								
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	2 000,33	1 211,04	-689,88	-34,49	1 249,29	1 286,27	1 324,34	1 363,54								
	Неполконтrolные расходы																	
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс.руб.																
11	Арендная плата	тыс.руб.																
12	Лизинговый платёж																	
13	Концессионная плата	тыс.руб.																
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	85,38	85,38	0,00	0,00	85,38	85,38	85,38	85,38								
14.1	налог на имущество	тыс.руб.	85,38	85,38	0,00	0,00	85,38	85,38	85,38	85,38								
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	392,25	285,52	-76,71	-19,56	294,54	303,26	312,23	321,48								

№ п/п		Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования					2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
		процент отчислений на социальные нужды	%	30,20		30,20			0,00			0,00	30,20	30,20	30,20	30,20
16		Расходы по социальным долгам	тыс.руб.													
17		Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.													
18		Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.													
19		Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	128,50						0,00	-128,50	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20		Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	606,13						370,90	-205,21	-33,86	379,92	388,64	397,61	406,86
		Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя														
21		Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	2 791,43						1 538,49	-990,82	-35,50	1 593,87	1 648,06	1 704,10	1 762,04
21.1		Уголь	тыс.руб.	2 791,43						1 538,49	-990,82	-35,50	1 593,87	1 648,06	1 704,10	1 762,04
21.1.1		объем топлива	т	806,00						467,08	-338,92	-42,05	467,08	467,08	467,08	467,08
21.1.2		цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	3463,31						3293,81	391,69	11,31	3412,39	3528,41	3648,37	3772,42
22		Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	960,00						200,98	-746,09	-77,72	210,82	217,15	223,66	230,37
22.1		расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	160,00						35,71	-124,29	-77,68	35,71	35,71	35,71	35,71
22.2		цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	6,00						5,63	-0,01	-0,17	5,90	6,08	6,26	6,45
23		Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.													
24		Расходы на холодную воду	тыс.руб.	14,80						0,00	-14,80	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1		Расход воды на технологические цели	м³	823,59							-823,59	-100,00				
24.2		тариф на воду	руб./м³	17,97							-17,97	-100,00				
24.2.1		1 полугодие	руб./м³													
24.2.2		2 полугодие	руб./м³													
25		Расходы на водоотведение	тыс.руб.													
26		Расходы на теплоноситель	тыс.руб.													
27		ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	3 766,23						1 739,46	-1751,71	-46,51	1 804,70	1 865,21	1 927,76	1 992,41
28		Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.													
29		Предпринимательская прибыль	тыс.руб.													
31		ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	6 372,69						3 321,41	-2646,80	-41,53	3 433,91	3 540,12	3 649,72	3 762,81
		1 полугодие	тыс.руб.	1 879,40						1 920,17	40,78	2,17	2 060,34	2 060,34	2 189,83	2 189,83
		2 полугодие	тыс.руб.	4 493,30						1 401,24	-2687,58	-59,81	1 373,57	1 479,78	1 459,89	1 572,98
32		Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1 712,00						1 749,14	37,14	2,17	1 749,14	1 749,14	1 749,14	1 749,14
		1 полугодие	Гкал	1 027,20						1 049,49	22,29	2,17	1 049,49	1 049,49	1 049,49	1 049,49
		2 полугодие	Гкал	684,80						699,66	14,86	2,17	699,66	699,66	699,66	699,66
33		Тарифы на тепловую энергию (без НДС)	руб/Гкал	3 722,37						1 898,88	-1592,25	-42,78	1 963,19	2 023,92	2 086,57	2 151,23
		1 полугодие	руб/Гкал	1 829,63						1 829,63	0,00	0,00	1 963,19	1 963,19	2 086,57	2 086,57
		2 полугодие	руб/Гкал	6 561,47						2 002,75	-3980,61	-60,67	1 963,19	2 115,01	2 086,57	2 248,22
		рост тарифа	%	358,623%						109,462%	-2,18	-60,67	100,000%	107,733%	100,000%	107,747%
		Тарифы на тепловую энергию (с НДС)	руб/Гкал	4 466,84						2 278,66	-1910,70	-42,78	2 355,83	2 428,70	2 503,88	2 581,48
		1 полугодие	руб/Гкал	2 195,56						2 195,56	0,00	0,00	2 355,83	2 355,83	2 503,88	2 503,88

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования						
				2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
2	полугодие	руб/Г кал	7 873,76	2 403,30	-4776,73	-60,67	2 355,83	2 538,01	2 503,88	2 697,86
	рост тарифа	%	358,6219%	109,4618%	-2,18	-60,67	100,0000%	107,7332%	100,0000%	107,7472%
Справочно:										
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Г кал	80,33	18,00			18,00	18,00	18,00	18,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Г кал	0,41				0,00	0,00	0,00	0,00
	Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Г кал	404,66	235,43			235,43	235,43	235,43	235,43
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Г кал	0,00	174,22			174,22	174,22	174,22	174,22
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,74			0,74	0,74	0,74	0,74
	Мощность источников тепловой энергии	Г кал/час	2,2	2,2			2,2	2,2	2,2	2,2
	Количество установленных котлов	ед		2			2	2	2	2
	Протяженность тепловых сетей	км	0,76	0,36			0,36	0,36	0,36	0,36
	Средний диаметр тепловых сетей	мм		89,42			89,42	89,42	89,42	89,42
	Материальная характеристика	м2		64,38			64,38	64,38	64,38	64,38

Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации МУП "ЖилКомСервис-2" Барабинского района в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, село Таскаево, ул. Сурыжихинская, д. 2; Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, деревня Кармышак, ул. Зеленая, д. 15а; Новосибирская область, Барабинский район, Таскаевский сельсовет, поселок Красный Яр, ул. Центральная, д. 3а, на долгосрочный период регулирования на 2024 - 2028 годы

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Предложение ТСО 2024 год	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования						2027 год	2028 год
				2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год			
	Баланс тепловой энергии										
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	3 675,92	4 092,95	417,03	11,34	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95	
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	80,10	0,00	-80,10	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,18	0,00	-2,18	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	3 595,82	4 092,95	497,13	13,83	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95	
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал									
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	3 595,82	4 092,95	497,13	13,83	4 092,95	4 092,95	4 092,95	4 092,95	
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	356,82	356,82	0,00	0,00	356,82	356,82	356,82	356,82	
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	9,92	8,72	-1,21	-12,15	8,72	8,72	8,72	8,72	
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	3 239,00	3736,13	497,13	15,35	3736,13	3736,13	3736,13	3736,13	
	- население	Гкал	1478,95	1627,05	148,10	10,01	1627,05	1627,05	1627,05	1627,05	
	Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов										
	Уголь	%		105,0			103,6	103,4	103,4	103,4	
	Электроэнергия	%		105,6			104,9	103,0	103,0	103,0	
	Водоснабжение, водоотведение	%					105,7	104,0	104,0	104,0	
	Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)										
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.		2730,51			x	x	x	x	
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)						1%	1%	1%	1%	
6	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:										
6.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал		174,22			174,22	174,22	174,22	174,22	
6.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал		356,82			356,82	356,82	356,82	356,82	
6.3	отношение величин технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2		0,60			0,60	0,60	0,60	0,60	
	Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)										
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		107,2			104,2	104,0	104,0	104,0	
8	Индекс изменения количества активов (ИКА)										

ОСН

[illegible]

№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	Предложение ТСО 2024 год	2024 год Проект ДТ - базовый	отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования			
							2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	7 148,00	2 730,51	-2513,42	-35,16	2 816,74	2 900,12	2 985,96	3 074,35
	Неподконтрольные расходы									
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	тыс.руб.								
11	Арендная плата	тыс.руб.								
12	Лизинговый платёж									
13	Концессионная плата	тыс.руб.								
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	167,91	85,38	-82,53	-49,15	85,38	85,38	85,38	85,38
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.	82,53	0,00	-82,53	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	налог на имущество	тыс.руб.	85,38	85,38	0,00	0,00	85,38	85,38	85,38	85,38
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	1 423,72	722,88	-125,81	-8,84	745,71	767,78	790,51	813,90
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20	30,20	0,00	0,00	30,20	30,20	30,20	30,20
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.								
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.								
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.								
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	128,50	0,00	-128,50	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1 720,13	808,26	-336,84	-19,58	831,09	853,16	875,89	899,28
	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоснабителя									
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	5 123,66	3 217,47	-1325,72	-25,87	3 333,30	3 446,63	3 563,82	3 684,99
21.1	Уголь	тыс.руб.	5123,66	3 217,47	-1325,72	-25,87	3 333,30	3 446,63	3 563,82	3 684,99
21.1.1	объём топлива	т	1479,41	976,82	-502,59	-33,97	976,82	976,82	976,82	976,82
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	3463,31	3293,81	424,74	12,26	3412,39	3528,41	3648,37	3772,42
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1440,00	423,83	-988,89	-68,67	444,60	457,94	471,67	485,82
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	240,00	75,31	-164,69	-68,62	75,31	75,31	75,31	75,31
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	6,00	5,63	-0,01	-0,17	5,90	6,08	6,26	6,45
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.								
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	27,25	0,00	-27,25	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.1	Расход воды на технологические цели	м³	1516,42		-1516,42	-100,00				
24.2	тариф на воду	руб./м³	17,97		-17,97	-100,00				
25	Расходы на водоотведение	тыс.руб.								
26	Расходы на теплоотсчёт	тыс.руб.								
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоснабителя	тыс.руб.	6 590,91	3 641,30	-2341,86	-35,53	3 777,90	3 904,57	4 035,49	4 170,81
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.								
29	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.								

№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	Предложение ТСО 2024 год	2024 год Проект ДТ - базовый	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования					
					отклонение (проект ДТ - предл. ТСО)	% отклонения проект ДТ от предл. ТСО	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	15 459,04	7 180,08	-5192,12	-33,59	7 425,73	7 657,85	7 897,34	8 144,45
	1 полугодие	тыс.руб.	3 598,61	4 150,94	552,33	15,35	4 455,43	4 455,43	4 738,39	4 738,39
	2 полугодие	тыс.руб.	11 860,42	3 029,13	-5744,45	-48,43	2 970,30	3 202,42	3 158,95	3 406,05
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	3 239,00	3 736,13	497,13	15,35	3 736,13	3 736,13	3 736,13	3 736,13
	1 полугодие	Гкал	1 943,40	2 241,68	298,28	15,35	2 241,68	2 241,68	2 241,68	2 241,68
	2 полугодие	Гкал	1 295,60	1 494,45	198,85	15,35	1 494,45	1 494,45	1 494,45	1 494,45
32	Тарифы на тепловую энергию (Без НДС)	руб/Гкал	4 772,78	1 921,79	-2024,77	-42,42	1 987,54	2 049,67	2 113,77	2 179,91
	1 полугодие	руб/Гкал	1 851,71	1 851,71	0,00	0,00	1 987,54	1 987,54	2 113,77	2 113,77
	2 полугодие	руб/Гкал	9 154,39	2 026,92	-5061,94	-55,30	1 987,54	2 142,87	2 113,77	2 279,13
	рост тарифа	%	494,3749%	109,4621%	-2,73	-55,30	100,0000%	107,8152%	100,0000%	107,8230%
	Тарифы на тепловую энергию (с НДС)	руб/Гкал	5 727,34	2 306,15	-2429,73	-42,42	2 385,05	2 459,60	2 536,52	2 615,89
	1 полугодие	руб/Гкал	2 222,05	2 222,05	0,00	0,00	2 385,05	2 385,05	2 536,52	2 536,52
	2 полугодие	руб/Гкал	10 985,27	2 432,30	-6074,33	-55,30	2 385,05	2 571,44	2 536,52	2 734,96
	рост тарифа	%	494,3755%	109,4620%	-2,73	-55,30	100,0000%	107,8149%	100,0000%	107,8233%
Справочно:										
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	65,29	18,40			18,40	18,40	18,40	18,40
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,41				0,00	0,00	0,00	0,00
	Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Гкал	402,46	238,66			238,66	238,66	238,66	238,66
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	0,00	174,22			174,22	174,22	174,22	174,22
	Переводной коэффициент (качество топлива)			0,73			0,73	0,73	0,73	0,73
Справочно:										
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	5,97	5,97			5,97	5,97	5,97	5,97
	Количество установленных котлов	ед	8	8			8,00	8,00	8,00	8,00
	Протяженность тепловых сетей	км	3,50	3,50			3,50	3,50	3,50	3,50
	Средний диаметр тепловых сетей (надземная прокладка)	мм	85,35	85,35			85,35	85,35	85,35	85,35
	Материальная характеристика	м2	597,94	597,94			597,94	597,94	597,94	597,94