

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

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее – *департамент*) экспертизы представленных Муниципальным унитарным предприятием жилищно-коммунального хозяйства города Барабинска (ОГРН 1065470001519, ИНН 5451110781) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2024-2028 годы, установлено следующее.

1. Муниципальное унитарное предприятие жилищно-коммунального хозяйства города Барабинска (далее – *МУП ЖКХ г. Барабинска, организация, ТСО*) является единой теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии (мощности) потребителям (в том числе населению) города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, определенной действующей «Схемой теплоснабжения города Барабинска Барабинского района Новосибирской области (Актуализация на 2024 год)», утвержденной постановлением администрации города Барабинска Барабинского района Новосибирской области от 05.10.2023 № 890, а также приобретающей тепловую энергию у ООО «ТД «Любинский» (ОГРН 1165543059208, ИНН 5507140597).

2. МУП ЖКХ г. Барабинска обратилось в департамент с заявлением от 27.04.2023 № 653 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов.

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, утверждённого 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 10.05.2023 № 1143/33 известил ТСО об открытии дел об установлении тарифов 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 письмами от 16.10.2023 и от 02.11.2023.

3. Организация осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из:

3.1. газовой котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Сельская, д. 4/3 (квартал «Г»). Установленная мощность котельной 11,67 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 5,193 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 10.12.2021 (котельная), от 30.12.2021, от 16.02.2022, от 09.03.2022, от 10.03.2022, от 14.03.2022, от 29.03.2022, от 04.04.2022, от 05.10.2022 (тепловые сети);

3.2. газовой котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Малая, д. 9. Установленная мощность котельной 36,20 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 11,956 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 03.02.2022 (котельная), от 15.02.2022 (тепловые сети);

3.3. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Папшева, 103а. Установленная мощность котельной 0,138 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 0,18 км, 2 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 03.02.2022 (котельная), от 14.02.2022 (тепловые сети);

3.4. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Ленина, 279. Установленная мощность котельной 0,774 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 0,774 км, 3 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 21.02.2022 (котельная), от 14.02.2022 (тепловые сети);

3.5. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Карла Маркса, 29. Установленная мощность котельной 3,44 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 1,391 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 10.12.2021 (котельная), от 29.03.2022, от 12.05.2022 (тепловые сети);

3.6. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Перевозникова, 4а. Установленная мощность котельной 1,548 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 1,048 км, 3 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 29.12.2021 (котельная), от 22.03.2022 (тепловые сети);

3.7. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, пер. Работницы, 17. Установленная мощность котельной 8,944 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 4,203 км, 5 котлов. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 10.12.2021 (котельная), от 14.02.2022, от 01.03.2022, от 02.03.2022, от 04.03.2022, от 05.03.2022, от 16.03.2022, от 17.03.2022 (тепловые сети);

3.8. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Ленина, 128а. Установленная мощность котельной 4,96 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 2,3 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 10.12.2021 (котельная), от 25.03.2022 (тепловые сети);

3.9. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, тер. Аэропорт, б/н. Установленная мощность котельной 0,60 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 0,685 км, 2 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 01.04.2022 (котельная);

3.10. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Ульяновская, 60. Установленная мощность котельной 3,44 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 1,073 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации города Барабинска

Барабинского района Новосибирской области от 01.11.2010 № 399. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 09.12.2021 (котельная);

3.11. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Краскома, 1036. Установленная мощность котельной 2,40 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 1,636 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 03.02.2022 (котельная), от 14.02.2022 (тепловые сети);

3.12. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, мкр. Усадебный, б/н (ПУ-82). Установленная мощность котельной 2,494 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 1,718 км, 3 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании распоряжения Администрации города Барабинска Новосибирской области от 14.07.2006 № 45. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 24.01.2022 (котельная), от 09.03.2022, от 10.03.2022 (тепловые сети);

3.13. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, ул. Коммунистическая, 2в. Установленная мощность котельной 12,04 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 6,488 км, 5 котлов. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации города Барабинска Барабинского района Новосибирской области от 10.12.2021 № 925. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 01.02.2022 (котельная), от 14.02.2022, от 15.02.2022, от 18.02.2022, от 24.02.2022, от 01.03.2022, от 12.05.2022, от 06.10.2022 (тепловые сети);

3.14. угольной котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, пер. Гутова, 24. Установленная мощность котельной 0,774 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 0,68 км, 4 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации города Барабинска Новосибирской области от 18.05.2009 № 129. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 03.02.2022 (котельная), от 16.03.2022 (тепловые сети);

3.15. газовой котельной расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, г. Барабинск, пер. Майский, 11а. Установленная мощность котельной 3,44 Гкал/ч, протяженность сетей в двухтрубном исчислении 4,302 км, 2 котла. Имущество передано в хозяйственное ведение на основании постановления Администрации города Барабинска Барабинского района Новосибирской области от 24.11.2014 № 605. Государственная регистрация права хозяйственного ведения в ЕГРН от 04.02.2022 (котельная).

4. МУП ЖКХ г. Барабинска применяет общую систему налогообложения. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены без НДС.

5. Во исполнение требований статьи 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении», пункта 10 Основ ценообразования № 1075, приказа ФСТ России от 12.04.2013 № 91 МУП ЖКХ г. Барабинска ведет раздельный бухгалтерский учет доходов и расходов по видам деятельности, в соответствии с утвержденной приказом от 24.12.2021 № 215-Пр учетной политикой для целей бухгалтерского учета.

При осуществлении регулируемой деятельности в сфере теплоснабжения МУП ЖКХ г. Барабинска производит закупочные процедуры в соответствии с действующим законодательством, а также в соответствии с «Положением о закупке товаров, работ, услуг Муниципального унитарного предприятия жилищно-коммунального хозяйства города Барабинска (МУП ЖКХ)», утвержденным приказом директора МУП ЖКХ г. Барабинска от 25.07.2022 № 133-Пр.

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

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности МУП ЖКХ г. Барабинска на 2024 - 2026 годы в сфере теплоснабжения, приведенная в соответствие с установленными приказом департамента от 30.03.2021 № 42-ТЭ требованиями, представлена и

утверждена директором МУП ЖКХ г. Барабинска С.А. Ромашенко приказом предприятия от 01.11.2023 № 157-Пр.

По результатам проведённой оценки целевых показателей и перечня мероприятий Программы энергосбережения предлагается установить для МУП ЖКХ г. Барабинска долгосрочные параметры регулирования в рамках реализации Программы энергосбережения следующие целевые показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

- снижение фактического процента потерь тепловой энергии при её передаче по тепловым сетям по отношению к предыдущему году;
- снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии по отношению к предыдущему году.

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

МУП ЖКХ г. Барабинска обратилось в департамент с заявлением об утверждении нормативов запасов топлива. В результате экспертизы представленных МУП ЖКХ г. Барабинска расчетных обосновывающих материалов департамент утвердил нормативы общего запаса топлива на источниках тепловой энергии приказом от 21.11.2023 № 317-ТЭ (далее – Приказ № 317-ТЭ).

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

- Федеральным законом № 190-ФЗ;
- Основами ценообразования № 1075;
- Правилами регулирования № 1075;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (далее - Методические указания № 760-э);
- Регламентом № 163;
- «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств электростанций СО 34.20.611–2003», согласованными Министерством энергетики Российской Федерации (далее - Нормативы затрат СО 34.20.611-2003);
- Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования, зданий и сооружений электростанций СО 34.20.609-2003 (далее - Методические рекомендации СО 34.20.609-2003);
- «Методическими указаниями по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку теплоты отопительными котельными коммунальных теплоэнергетических предприятий (издание 4-ое)», разработанных ГУП Академия коммунального хозяйства им. К.Д. Панфилова (одобренны 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	Газ природный (с 1 июля)	Транспортировка газа (с 1 июля)	Водоснабжение (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2023 год	105,8	94,2	-	-	-	112,0
на 2024 год	107,2	105,0	-	-	-	105,6
на 2025 год	104,2	103,6	-	-	105,7	104,9
на 2026 год	104,0	103,4	104,0	104,0	104,0	103,0
на 2027 год	104,0	103,4	104,0	104,0	104,0	103,0
на 2028 год	104,0	103,4	104,0	104,0	104,0	103,0

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

I. Баланс тепловой энергии

На территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области действует «Схема теплоснабжения города Барабинска Барабинского района Новосибирской области», утвержденная постановлением администрации города Барабинска Барабинского района Новосибирской области от 20.07.2022 № 714 (далее – Схема теплоснабжения города Барабинска).

Актуализация на 2024 год Схемы теплоснабжения города Барабинска утверждена постановлением Администрации города Барабинска Барабинского района Новосибирской области от 05.10.2023 № 890 в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 № 154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения».

На основании пункта 22 Основ ценообразования № 1075, пункта 8 Методических указаний № 760-э предлагается предусмотреть объем отпуска тепловой энергии из тепловой сети МУП ЖКХ г. Барабинска (полезный отпуск тепловой энергии) на 2024 год в соответствии с актуализированной Схемой теплоснабжения города Барабинска в размере **93 969,00 Гкал**.

В связи с отсутствием сведений об объемах полезного отпуска тепловой энергии ООО «ТД «Любинский» в схеме теплоснабжения города Барабинска на 2024 год расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определен согласно пункту 9 Методических указаний № 760-э исходя из требований главы III Методических указаний № 760-э и Основ ценообразования № 1075.

В соответствии с пунктом 18 главы III Методических указаний № 760-э предлагается предусмотреть на 2024 год объем отпуска тепловой энергии из тепловой сети ООО «ТД «Любинский» (полезный отпуск тепловой энергии) в размере **1 743,67 Гкал** (объем тепловой энергии, приобретаемой МУП ЖКХ г. Барабинска у ООО «ТД «Любинский»), 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.

Суммарный объем полезного отпуска тепловой энергии, поставляемой МУП ЖКХ г. Барабинска потребителям на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, **95 712,67 Гкал**.

Согласно п.32 Правил регулирования № 1075 объем технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, в отсутствие утвержденного департаментом

норматива определен в размере **19 822,00 Гкал** согласно Приказу № 325 с учетом представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

Объем тепловой энергии, приобретаемой у ООО «ТД «Любинский», определен в размере **1 743,67 Гкал**, исходя из фактического полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года (за 2020-2022 годы).

Расход тепловой энергии на собственные нужды источника тепловой энергии исключен в полном объеме в связи с отсутствием подтверждения фактического расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной за 2022 год.

Объем собственного производства (выработки) тепловой энергии определен в размере **113 791,00 Гкал** на основании баланса объемов полезного отпуска тепловой энергии потребителям, покупной тепловой энергии, потерь тепловой энергии в тепловых сетях и расхода тепловой энергии на собственные нужды котельных.

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

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 - 2028
Производство тепловой энергии	Гкал	125 927,00	113 791,00	113 791,00
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	4 340,00	0,00	0,00
Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	121 587,00	113 791,00	113 791,00
Покупка тепловой энергии	Гкал	1 481,76	1 743,67	1 743,67
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	123 068,76	115 534,67	115 534,67
Потери тепловой энергии в сетях	Гкал	19 822,00	19 822,00	19 822,00
То же в %	%	16,11	17,16	17,16
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	103 246,76	95 712,67	95 712,67

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки МУП ЖКХ г. Барабинска на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годы

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки 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 325 717,18 тыс.руб.

По результатам экспертизы департаментом предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на базовый 2024 год в сумме **212 603,86 тыс.руб.**

В составе плановой выручки на базовый 2024 год в рамках долгосрочного периода 2024-2028 годы департаментом предусмотрены следующие расходы.

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации составили 126 131,94 тыс.руб. Департаментом признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **76 744,56 тыс.руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов:

- на ГСМ учтены в размере **3 852,44 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: путевые листы, материальные отчеты, акты списания, договоры, счета-фактуры, обороты счета 23, приказ об утверждении норм расхода топлива и горюче-смазочных материалов;

- на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) департаментом учтены в размере **9 048,88 тыс.руб.** исходя из фактических данных за последние 3 года (за 2020-2022 годы) с учетом ИПЦ на 2021-2024 годы согласно Прогнозу в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России «Методическими рекомендациями по определению нормативной величины затрат на техническое обслуживание и ремонт энергооборудования зданий и сооружений электростанций» и «Нормативами затрат на ремонт в процентах от балансовой стоимости конкретных видов основных средств». В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: счета-фактуры, обороты счета 20, карточка счета 10.01, материальные отчеты, дефектные ведомости, акты списания;

- на текущее содержание и техническое обслуживание исключены в связи с отсутствием экономического обоснования и подтверждения фактического понесения организацией данных расходов.

1.2. Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом, заявлены ТСО в размере 21 412,59 тыс. руб., департаментом определены в размере **3 508,73 тыс.руб.** исходя из фактических данных за последние 3 года (за 2020-2022 годы) с учетом ИПЦ на 2021-2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование фактических расходов за 2022 год представлены копии документов: обороты счета 20, счета-фактуры, договоры, акты выполненных работ.

1.3. Расходы на оплату труда на 2024 год заявлены ТСО в размере **75 179,98 тыс. руб.**, департаментом определены в размере **52 534,39 тыс.руб.** в соответствии с расчетом ТСО, штатным расписанием и с учетом фактических данных по итогам 2022 года, в обоснование фактических расходов представлены копии документов: формы статистической отчетности № П-4 «Сведения о численности и заработной плате работников» ежемесячно, расчет по страховым взносам на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование (форма по КНД 1151111), коллективный договор, распределение расходов по системам и по видам деятельности, свод начисления заработной платы, обороты счетов 20, 23, 26, реестры по подразделениям и по месяцам, анализы взносов в фонды по подразделениям и по месяцам, расшифровка по должностям.

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

- *производственного персонала* в количестве 106,00 человек (операторы и машинисты (кочегары) котельных, слесари по обслуживанию тепловых сетей, аппаратчики химоводоочистки/лаборанты химического анализа), которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу в соответствии с Приказом № 65, в размере **26 624,78 тыс.руб.** (на 9,65 месяцев отопительного периода в год), при этом средняя заработная плата составит 26 026,18 руб. в месяц, предусмотренная исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу;

- *ремонтного персонала* в количестве 21,00 человек (слесаря по ремонту оборудования котельных, электромонтеры по ремонту и обслуживанию электрооборудования, электрогазосварщики), которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу в соответствии с Приказом № 65 в размере **6 335,73 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 25 141,78 руб. в месяц, предусмотренная исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу;

- *непромышленного (цехового) персонала* в количестве 21,00 человек (инженеры (энергетики), начальники отделов и участков, начальник производственной тепловой

инспекции, теплотехники и мастера теплоснабжения), что соответствует фактическим данным за 2022 год, которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу в соответствии с Приказом № 74, в размере **7 833,24 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 31 084,29 руб. в месяц, предусмотренная исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу;

- *административно-управленческого персонала (АУП)* в количестве 15,86 ставки, которые определены исходя из численности, рассчитанной по нормативу методом интерполяции в соответствии с Приказом № 74, в размере **6 851,95 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 35 999,77 руб. в месяц, предусмотренная исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу;

- *прочего персонала* в количестве 15,52 ставки (транспортная служба: водители, машинисты погрузчика и бульдозера, электромонтер по ремонту и обслуживанию электрооборудования, начальник транспортного участка, техник по учету ГСМ, уборщик, сторож), которые определены исходя из фактических данных по итогам 2022 года в доле на регулируемый вид деятельности, в размере **4 888,69 тыс.руб.** (на 12 месяцев), при этом средняя заработная плата составит 26 250,66 руб. в месяц, предусмотренная исходя из фактических данных по итогам 2022 года с учетом ИПЦ на 2023-2024 годы согласно Прогнозу.

Средняя заработная плата по организации, предусмотренная при расчете расходов на оплату труда на 2024 год, не превышает среднемесячную заработную плату по виду экономической деятельности «Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха», сложившуюся за 2021 год по Новосибирской области согласно данным Новосибирскстата, с учётом ИПЦ на 2022, 2023, 2024 годы согласно Прогнозу.

1.4. Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями, по предложению ТСО составили 1 707,06 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье предлагается принять в размере **1 621,40 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: обороты счета 20, счета-фактуры, договоры, акты выполненных работ.

1.5. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, (расходы на оплату услуг связи и расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг) по предложению ТСО составили 1 647,59 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **1 462,10 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: обороты счета 20, счета-фактуры, договоры, акты выполненных работ/оказанных услуг.

1.6. Расходы на служебные командировки по предложению ТСО составили 134,43 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **39,90 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: обороты счетов 20 и 26, авансовые отчеты, приказы, командировочные удостоверения, электронные проездные документы.

1.7. Расходы на обучение персонала по предложению ТСО составили 270,00 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **96,28 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: обороты счетов 20 и 26, акты оказанных услуг, счета-фактуры, договоры.

1.8. Прочие операционные расходы (общехозяйственные и иные расходы) по предложению ТСО составили 9 030,67 тыс. руб. Департаментом расходы по указанной статье учтены в размере **4 580,45 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: обороты счета 20, карточки счетов 23 и 26, акты выполненных работ/оказанных услуг, счета-фактуры, договоры, распределение, акты списания, материальные отчеты, приходные ордера, чеки, расшифровки, лимитно-заборные карты,

декларации, страх. полисы, авансовые отчеты, командировочные удостоверения, приказы, чеки, путевые листы.

2. Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы по расчету организации составили 31 986,52 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы сформированы департаментом методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-Э и составили **16 163,95 тыс. руб.**, в том числе:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей сформированы в размере **298,57 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 сформирована в размере **72,72 тыс. руб.** исходя из фактических данных организации по итогам 2022 года по объектам теплоснабжения с учетом представленной копией декларации о плате за негативное воздействие на окружающую среду, карточки счета 20 «Участок теплоснабжения №№ 1 и 2»;

- расходы на обязательное страхование (сети газопотребления, расходы по локализации и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций, гражданская ответственность владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте) в размере **50,00 тыс. руб.** учтены на уровне фактических данных за 2022 год, в обоснование представлены документы: договоры об организации осуществления обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте с АО «МАКС», договоры страхования расходов по локализации и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций с АО «МАКС», страховые полисы, карточка счета 20 «Участок теплоснабжения №№ 1 и 2»;

- налог на имущество в размере **119,25 тыс. руб.** по предложению ТСО, что не превышает фактических данных организации за 2022 год по объектам теплоснабжения с учетом представленной копией налоговой декларации по налогу на имущество организаций, оборотно-сальдовой ведомости по счету 91.02, распределения налога на имущество по предприятию (с учетом среднегодовой остаточной стоимостью по участкам);

- транспортный налог предусмотрен в размере **56,60 тыс. руб.** исходя из фактических данных организации за 2022 год с учетом представленного расчета по транспортному налогу по транспортному участку «Теплоэнергетический».

2.2. Отчисления на социальные нужды определены расчётным способом в размере **15 865,39 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. Амортизация основных средств и нематериальных активов заявлена организацией в размере 8 977,00 тыс. руб.

В обоснование организацией представлены: расчет амортизации на 2024 год, ведомость начисления амортизации за 2022 г., карточка счета 20 «Участок теплоснабжения №№ 1 и 2» за 2022 год, копии инвентарных карточек основных средств, документы, подтверждающие затраты на оборудование (отчет об использовании амортизации за 2022 г., договоры и счета-фактуры на приобретение данного имущества, акты монтажа оборудования).

По результатам экспертизы представленных ТСО материалов амортизация основных средств и нематериальных активов исключена в полном объеме, как не соответствующая условиям пункта 43 Основ ценообразования № 1075, согласно которому амортизация по объектам основных средств, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы

Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организации или опосредованно через третьих лиц), не учитывается для целей тарифного регулирования, за исключением случаев, когда соответствующие амортизационные отчисления по указанным объектам являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с утвержденной инвестиционной программой регулируемой организации.

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

В связи с применением ТСО общей системы налогообложения расходы на топливо, другие энергоресурсы определены без учета НДС.

3.1. Расходы на топливо (природный газ, уголь, мазут, дизельное топливо) по предложению ТСО составили 135 359,77 тыс. руб.

Департаментом указанные расходы определены в размере **102 557,24 тыс. руб.** в соответствии с п. 34-37 Основ ценообразования № 1075, п. 26 Методических указаний № 760-э, исходя из следующего.

Природный газ

Объём топлива 8 079,43 тыс. м³ рассчитан исходя из планируемого объема производства тепловой энергии (отпуск с коллектора) на 2024 год (в размере 58 117,00 Гкал) и удельного расхода условного топлива 157,09 кг/Гкал (при КПД котельных 91 %, КПД учтен на основе режимных карт), уровня калорийного эквивалента 1,13 (для теплоты сгорания 7 900 ккал/м³);

Цена на газ в размере 6 207,75 руб./тыс. м³ (без НДС) определена в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию:

1) минимальные и максимальные оптовые цены на газ в размерах 5052,00 руб./тыс.м³ (без НДС) и 5 146,00 руб./тыс.м³ (без НДС) введены с 01.12.2023 и 5 618,00 руб./тыс.м³ (без НДС) и 5 722,00 руб./тыс.м³ (без НДС) введены с 01.07.2024, установленные приказом ФАС России от 28.11.2023 № 906/23. В обоснование представлены документы: договоры поставки газа с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» № 35-4-1980/18 от 01.09.2017, № 35-4-0634/18 от 01.09.2017, № 35-4-0760/18 от 01.09.2017, товарные накладные на отпуск газа, акты поданного-принятого газа помесечно за 2022 год;

2) платы за снабженческо-сбытовые услуги в размерах 144,73 руб./тыс.м³ (без НДС) и 147,65 руб./тыс.м³ (без НДС), предусмотренные с учетом тарифов, введенных с 01.12.2022 и установленных приказом ФАС России от 31.10.2022 № 775/22 для ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» (для 4 и 5 групп), что соответствует вышеуказанным документам на поставку газа;

3) тарифы на транспортировку газа в размерах 558,75 руб./тыс.м³ (без НДС) и 793,35 руб./тыс.м³ (без НДС) установлены с 1 июля 2023 года и 597,40 руб./тыс.м³ (без НДС) и 737,81 руб./тыс.м³ (без НДС) установлены с 1 июля 2024 года, предусмотренные с учетом тарифов, установленных для ООО «Газпром газораспределение Томск» (4 и 5 группы) приказом ФАС России от 28.10.2021 № 1197/21. В обоснование представлены документы: договор транспортировки газа № Н1-21/636 от 01.01.2022 с ООО «Газпром газораспределение Томск», акты оказанных услуг, акты о транспортированном-принятом газе за 2022 год;

4) специальные надбавки к тарифам на транспортировку газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром газораспределение Томск» в размерах 161,30 руб./тыс.м³ (без НДС) и 229,83 руб./тыс.м³ (без НДС), планируемые департаментом к утверждению;

5) Структура потребления природного газа разных групп определена с учётом фактических данных 2022 года.

Уголь

Объём топлива 13 241,50 тонн рассчитан исходя из планируемого объема производства тепловой энергии (отпуск с коллектора) на 2024 год (в размере 55 674,00 Гкал) и удельного расхода условного топлива 178,38 кг/Гкал (при КПД котельных 80 %, КПД учтен на основе паспортов котлов, режимные карты ТСО не представила), уровня калорийного эквивалента 0,75 (низшая теплота сгорания в размере 5 227,00 ккал/кг предусмотрена как средневзвешенная на основании договоров на поставку угля № 2023.153488 от 21.08.2023 и № 2023.154179 от 21.08.2023 с ООО «Новосибирская Топливная Корпорация»);

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 на 2024 год организацией предоставлена. В 2023-2024 годах поставка угля для МУП ЖКХ г. Барабинска будет осуществляться на основании заключенных с ООО «Новосибирская Топливная Корпорация» договоров поставки угля № 2023.153488 от 21.08.2023 и № 2023.154179 от 21.08.2023. Доставка угля от места выгрузки: склад ООО «Новосибирская Топливная Корпорация» в г. Барабинск, пер. Промышленный, 16 (ОСП «Барабинский гортоп») до котельных осуществляется собственными силами ТСО.

В связи с заключением договоров в результате проведения торгов на поставку угля на 2024 год стоимость топлива определена исходя из средневзвешенной цены в размере 3 802,52 руб./т (без НДС) по договорам № 2023.153488 от 21.08.2023 и № 2023.154179 от 21.08.2023.

Резервное топливо (мазут и дизельное топливо) учтено в размерах **1 597,02** тыс.руб. (мазут) и **454,04** тыс.руб. (дизельное топливо).

Объемы резервного топлива предусмотрены в размерах 113,20 т (мазут) и 8,50 т (дизельное топливо) исходя из нормативов общего запаса топлива, утвержденных Приказом № 317-ТЭ.

Цены на мазут и дизельное топливо являются нерегулируемыми. 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 и доставку мазута и дизельного топлива на 2024 год организацией не предоставлена.

В связи с отсутствием информации о проведении торгов на поставку и доставку мазута и дизельного топлива на 2024 год стоимость топлива определена с учетом цен в размере 14 107,93 руб./т (без НДС) по мазуту и 53 417,01 руб./т (без НДС) по дизельному топливу согласно фактическим данным по Новосибирской области за 1 полугодие 2023 года (по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2023») и индекса роста цен на 2024 год согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели по предложению ТСО составили 25 210,59 тыс. руб.

Департаментом указанные расходы определены в размере **12 015,33** тыс. руб. в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э, исходя из следующего.

- объема электрической энергии на технологические цели в размере 2 115,37 тыс. кВтч, рассчитанного исходя из планируемого объема производства тепловой энергии (выработки), на 2024 год (в размере 113 791,00 Гкал) и удельного расхода электрической энергии учтенного в размере 18,59 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).

- цены на электрическую энергию в размере 5,68 руб./кВтч (без НДС). Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и определена экспертным путем исходя из средневзвешенных фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 10 месяцев 2023 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН и СН II с учетом индекса роста цен на 2024 год согласно Прогнозу (структура потребления электрической энергии разных ценовых категорий определена с учётом фактических данных 2022 года).

3.3. Расходы на тепловую энергию определены в размере **2 686,68** тыс. руб. исходя из следующего:

- тарифы на покупную тепловую энергию учтены исходя из регулируемых тарифов, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год для ООО «ТД «Любинский», осуществляющего на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области деятельность в сфере теплоснабжения, определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию;

- объёма тепловой энергии, учтенного в размере **1 743,67 Гкал**, исходя из фактического полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года (за 2020-2022 годы).

3.4. Расходы на холодную воду на технологические цели по предложению ТСО составили 2 964,32 тыс. руб.

Департаментом указанные расходы определены в размере **2 389,47 тыс. руб.** в соответствии с п. 27 Методических указаний № 760-э, исходя из следующего.

- объема воды в размере 102 411,90 м³, рассчитанного исходя из планируемого объема производства тепловой энергии (выработки) на 2024 год (в размере 113 791,00 Гкал) и удельного расхода воды в размере 0,90 м³/Гкал исходя из фактических значений за последние 3 года (за 2020-2022 годы);

- регулируемых тарифов на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год для МУП ЖКХ г. Барабинска, осуществляющего на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения и водоотведения, определенных в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из установленных на очередной период регулирования цен, подлежащих государственному регулированию.

3.5. Расходы на водоотведение исключены в связи с отсутствием экономического обоснования и подтверждения фактического понесения организацией расходов на водоотведение.

4. Расходы из прибыли составят **46,64 тыс.руб.** - на выплаты социального характера работникам МУП ЖКХ г. Барабинска (материальная помощь работникам, в том числе на похороны и рождение) в соответствии с пунктом 41 Методических указаний № 760-э, предусмотренные Коллективным договором МУП ЖКХ г. Барабинска на 2020-2022 годы, зарегистрированного в отделе труда администрации Барабинского района (рег. №7-20 от 17.01.2020) исходя из фактических расходов за 2022 год с учетом ИПЦ на 2023, 2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование представлены копии документов: коллективный договор МУП ЖКХ г. Барабинска на 2020-2022 годы, приказы об оказании материальной помощи работникам участка теплоснабжения, анализ взносов в фонды за 2022 год.

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

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 2025-2028 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 92,86 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2024 года.
6. Величина операционных расходов на 2025-2028 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. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей учтены на уровне базового 2024 года.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации.

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

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2024-2028 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность),

поставляемую МУП ЖКХ г. Барабинска потребителям города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

Год	Базовый уровень операционных расходов тыс.руб.	Индекс эффективности операционных расходов %	Показатели энергосбережения энергетической эффективности <*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности <***>
				%
2024	76 744,56	-	а) 157,09 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
			б) 178,38 кгут/Гкал	
			в) 1,97 Гкал/м2	
			г) 19 822,00 Гкал	
2025	-	1,0	а) 157,09 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
			б) 178,38 кгут/Гкал	
			в) 1,97 Гкал/м2	
			г) 19 822,00 Гкал	
2026	-	1,0	а) 157,09 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
			б) 178,38 кгут/Гкал	
			в) 1,97 Гкал/м2	
			г) 19 822,00 Гкал	
2027	-	1,0	а) 157,09 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
			б) 178,38 кгут/Гкал	
			в) 1,97 Гкал/м2	
			г) 19 822,00 Гкал	
2028	-	1,0	а) 157,09 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
			б) 178,38 кгут/Гкал	
			в) 1,97 Гкал/м2	
			г) 19 822,00 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, работающих на природном газе (кгут/Гкал) (не устанавливается в том случае, если теплоснабжающая организация не производит тепловую энергию);
- б) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, работающих на угле (кгут/Гкал) (не устанавливается в том случае, если теплоснабжающая организация не производит тепловую энергию);
- в) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м2);
- г) 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 процента потерь тепловой энергии при её передаче по тепловым сетям по отношению к предыдущему году;
- б) снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов источников тепловой энергии по отношению к предыдущему году.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП ЖКХ г. Барабинска потребителям города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, 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 ЖКХ г. Барабинска	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
		однотарифный, руб./Гкал	2024	2 140,00	2 343,18
			2025	2 343,18	2 398,88
			2026	2 398,88	2 503,38
			2027	2 503,38	2 545,87
			2028	2 545,87	2 687,12
		Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>			
		однотарифный, руб./Гкал	2024	2 568,00	2 811,82
			2025	2 811,82	2 878,66
			2026	2 878,66	3 004,06
			2027	3 004,06	3 055,04
			2028	3 055,04	3 224,54

<*> 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 (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ).

Плановые показатели МУП ЖКХ г. Барабинска на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина



Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП ЖКХ г. Барабинска потребителям на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования на 2024 - 2028 годы

№ 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									
		Баланс тепловой энергии									
1.		Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	125 927,00	113 791,00	-12 136,00	-9,64	113 791,00	113 791,00	113 791,00	113 791,00
		газ	Гкал	65 380,00	58 117,00	-7 263,00	-11,11	58 117,00	58 117,00	58 117,00	58 117,00
		уголь	Гкал	60 547,00	55 674,00	-4 873,00	-8,05	55 674,00	55 674,00	55 674,00	55 674,00
1.1		Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	4 340,00	0,00	-4 340,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		газ	Гкал	1 501,00	0,00	-1 501,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		уголь	Гкал	2 839,00	0,00	-2 839,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		то же в % от выработки тепловой энергии	%	3,45	0,00	-3,45	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2		Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	121 587,00	113 791,00	-7 796,00	-6,41	113 791,00	113 791,00	113 791,00	113 791,00
2.		Покупка тепловой энергии	Гкал	1 481,76	1 743,67	261,91	17,68	1 743,67	1 743,67	1 743,67	1 743,67
		газ	Гкал								
		уголь	Гкал	1 481,76	1 743,67	261,91	17,68	1 743,67	1 743,67	1 743,67	1 743,67
3.		Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	123 068,76	115 534,67	-7 534,09	-6,12	115 534,67	115 534,67	115 534,67	115 534,67
		газ	Гкал	63 879,00	58 117,00	-5 762,00	-9,02	58 117,00	58 117,00	58 117,00	58 117,00
		уголь	Гкал	59 189,76	57 417,67	-1 772,09	-2,99	57 417,67	57 417,67	57 417,67	57 417,67
3.1		Потери тепловой энергии в сети	Гкал	19 822,00	19 822,00	0,00	0,00	19 822,00	19 822,00	19 822,00	19 822,00
		газ	Гкал	9 768,00	9 768,00	0,00	0,00	9 768,00	9 768,00	9 768,00	9 768,00
		уголь	Гкал	10 054,00	10 054,00	0,00	0,00	10 054,00	10 054,00	10 054,00	10 054,00
		то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	16,11	17,16	1,05	6,52	17,16	17,16	17,16	17,16
3.2		Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	103 246,76	95 712,67	-7 534,09	-7,30	95 712,67	95 712,67	95 712,67	95 712,67
		газ	Гкал	54 111,00	48 349,00	-5 762,00	-10,65	48 349,00	48 349,00	48 349,00	48 349,00
		уголь	Гкал	49 135,76	47 363,67	-1 772,09	-3,61	47 363,67	47 363,67	47 363,67	47 363,67
		- население	Гкал	65 620,00	64 698,00	-922,00	-1,41				
		газ	Гкал								
		уголь	Гкал								
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов											
		Природный газ	%						104,0	104,0	104,0
		Уголь	%		105,0			103,6	103,4	103,4	103,4
		Нефтепродукты	%		107,7			103,3	103,2	103,2	103,2
		Электроэнергия	%		105,6			104,9	103,0	103,0	103,0
		Тепловая энергия	%					105,7	104,0	104,0	104,0
		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.		76 744,56			x	x	x	x
5		Индекс эффективности операционных расходов (ИР)						1%	1%	1%	1%

№ 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
3.4.2	численность	чел.	20,05	15,86	-4,19	-20,89	15,86	15,86			15,86	15,86	15,86	15,86
3.5	Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.	5 346,24	4 888,69	-457,55	-8,56	5 043,07	5 192,35			5 043,07	5 192,35	5 346,04	5 504,29
3.5.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24 751,11	26 250,66	1 499,55	6,06	27 079,66	27 881,22			27 079,66	27 881,22	28 706,50	29 556,21
3.5.2	численность	чел.	18,00	15,52	-2,48	-13,78	15,52	15,52			15,52	15,52	15,52	15,52
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	1 707,06	1 621,40	-85,66	-5,02	1 672,60	1 722,11			1 672,60	1 722,11	1 773,08	1 825,57
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	1 647,59	1 462,10	-185,49	-11,26	1 508,27	1 552,92			1 508,27	1 552,92	1 598,88	1 646,21
5.1	расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	1 457,62	1 371,62	-86,00	-5,90	1 414,94	1 456,82			1 414,94	1 456,82	1 499,95	1 544,34
5.2	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс.руб.	189,97	90,48	-99,49	-52,37	93,33	96,10			93,33	96,10	98,94	101,87
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.	134,43	39,90	-94,53	-70,32	41,16	42,38			41,16	42,38	43,63	44,92
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	270,00	96,28	-173,72	-64,34	99,32	102,26			99,32	102,26	105,28	108,40
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	9 030,67	4 580,45	-4 450,22	-49,28	4 725,10	4 864,96			4 725,10	4 864,96	5 008,96	5 157,23
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	4 712,37	2 344,46	-2 367,91	-50,25	2 418,50	2 490,09			2 418,50	2 490,09	2 563,79	2 639,68
8.2	иные расходы	тыс.руб.	4 318,30	2 235,99	-2 082,31	-48,22	2 306,60	2 374,87			2 306,60	2 374,87	2 445,17	2 517,55
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	126 131,94	76 744,56	-49 387,38	-39,16	79 168,15	81 511,53			79 168,15	81 511,53	83 924,27	86 408,43
	Неполконтрольные расходы													
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулирующие виды деятельности	тыс.руб.												
11	Арендная плата	тыс.руб.												
12	Лизинговый платёж	тыс.руб.												
13	Концессионная плата	тыс.руб.												
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	305,17	298,57	-6,60	-2,16	298,57	298,57			298,57	298,57	298,57	298,57
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.	72,72	72,72	0,00	-0,01	72,72	72,72			72,72	72,72	72,72	72,72
14.2	расходы на обязательное страхование	тыс.руб.	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00			50,00	50,00	50,00	50,00
14.3	налог на имущество	тыс.руб.	119,25	119,25	0,00	0,00	119,25	119,25			119,25	119,25	119,25	119,25
14.4	транспортный налог	тыс.руб.	63,20	56,60	-6,60	-10,44	56,60	56,60			56,60	56,60	56,60	56,60
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	22 704,35	15 865,39	-6 838,96	-30,12	16 366,42	16 850,86			16 366,42	16 850,86	17 349,65	17 863,20
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	0,00	0,00	30,20%	30,20%			30,20%	30,20%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.												
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	8 977,00	0,00	-8 977,00	-100,00	4 102,50	3 714,30			4 102,50	3 714,30	3 655,14	3 553,95
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.												
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.												
20	Итого неполконтрольные расходы	тыс.руб.	31 986,52	16 163,95	-15 822,57	-49,47	20 767,48	20 863,73			20 767,48	20 863,73	21 303,35	21 715,71
21	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	135 359,77	102 557,24	-32 802,53	-24,23	108 359,44	112 468,21			108 359,44	112 468,21	116 625,20	120 936,88
21.1	Газ природный	тыс.руб.	58 369,10	50 155,09	-8 214,01	-14,07	54 076,97	56 240,04			54 076,97	56 240,04	58 489,65	60 829,23
21.1.1	объем топлива	тыс. м3	9 183,93	8 079,43	-1 104,50	-12,03	8 079,43	8 079,43			8 079,43	8 079,43	8 079,43	8 079,43
21.1.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб./тыс м3	6 355,57	6 207,75	-147,82	-2,33	6 693,17	6 960,90			6 693,17	6 960,90	7 239,33	7 528,91
21.2	Уголь	тыс.руб.	74 364,70	50 351,08	-24 013,62	-32,29	52 163,72	54 041,62			52 163,72	54 041,62	55 879,03	57 778,92
21.2.1	объем топлива	т	19 556,70	13 241,50	-6 315,20	-32,29	13 241,50	13 241,50			13 241,50	13 241,50	13 241,50	13 241,50

№ 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			
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	3 802,52	3 802,52	0,00	0,00	3 939,41	4 081,23	4 219,99	4 363,47			
21.3	Резервное топливо (мазут)	тыс.руб.	2 165,10	1 597,02	-568,08	-26,24	1 649,72	1 702,51	1 756,99	1 813,21			
21.3.1	объём топлива	т	113,20	113,20	0,00	0,00	113,20	113,20	113,20	113,20			
21.3.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	19 126,43	14 107,93	-5 018,50	-26,24	14 573,49	15 039,85	15 521,12	16 017,80			
21.4	Резервное топливо (дизельное топливо)	тыс.руб.	460,87	454,04	-6,83	-1,48	469,03	484,04	499,53	515,51			
21.4.1	объём топлива	т	8,50	8,50	0,00	0,00	8,50	8,50	8,50	8,50			
21.4.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	54 220,00	53 417,01	-802,99	-1,48	55 179,77	56 945,52	58 767,78	60 648,35			
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	25 210,59	12 015,33	-13 195,26	-52,34	12 604,08	12 982,20	13 371,67	13 772,82			
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	4 407,45	2 115,37	-2 292,07	-52,00	2 115,37	2 115,37	2 115,37	2 115,37			
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	5,72	5,68	-0,04	-0,70	5,96	6,14	6,32	6,51			
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.	2 313,32	2 686,68	373,36	16,14	2 880,89	3 024,85	3 145,85	3 271,68			
23.1	поставщик ТД Любинский	тыс.руб.	2 313,32	2 686,68	373,36	16,14	2 880,89	3 024,85	3 145,85	3 271,68			
23.1.1	объём покупки тепловой энергии	Гкал	1 481,76	1 743,67	261,91	17,68	1 743,67	1 743,67	1 743,67	1 743,67			
23.1.2	тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	1 561,20	1 540,82	-20,38	-1,31	1 652,20	1 734,77	1 804,16	1 876,32			
	1 полугодие	руб./Гкал		1 491,12			1 615,37	1 707,45	1 775,74	1 846,77			
	2 полугодие	руб./Гкал		1 615,37			1 707,45	1 775,74	1 846,77	1 920,64			
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	2 964,32	2 389,47	-574,85	-19,39	2 577,82	2 706,64	2 814,91	2 927,50			
24.1	Расход воды на технологические цели	м³	125 927,00	102 411,90	-23 515,10	-18,67	102 411,90	102 411,90	102 411,90	102 411,90			
24.2	тариф на воду	руб./м³	23,54	23,33	-0,21	-0,88	25,17	26,43	27,49	28,59			
24.2.1	1 полугодие	руб./м³		22,48			24,61	26,01	27,05	28,14			
24.2.2	2 полугодие	руб./м³		24,61			26,01	27,05	28,14	29,26			
25	Расходы на водоотведение	тыс.руб.	30,57	0,00	-30,57	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
25.1	объёмы стоков	м³	1 229,19		-1 229,19	-100,00							
25.2	тариф на водоотведение	руб./м³	24,87		-24,87	-100,00							
25.2.1	1 полугодие	руб./м³											
25.2.2	2 полугодие	руб./м³											
26	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.											
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	165 878,57	119 648,72	-46 229,85	-27,87	126 422,22	131 181,90	135 957,62	140 908,88			
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	1 720,15	46,64	-1 673,51	-97,29	46,64	46,64	46,64	46,64			
29	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.											
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	325 717,18	212 603,86	-113 113,32	-34,73	226 404,50	233 603,80	241 231,87	249 079,66			
	1 полугодие	тыс.руб.	132 568,84	122 895,06	-9 673,78	-7,30	134 563,20	137 761,92	143 763,11	146 203,20			
	2 полугодие	тыс.руб.	193 148,34	89 708,80	-103 439,54	-53,55	91 841,29	95 841,88	97 468,77	102 876,45			
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	103 246,76	95 712,67	-7 534,09	-7,30	95 712,67	95 712,67	95 712,67	95 712,67			
	1 полугодие	Гкал	61 948,06	57 427,60	-4 520,46	-7,30	57 427,60	57 427,60	57 427,60	57 427,60			
	2 полугодие	Гкал	41 298,70	38 285,07	-3 013,64	-7,30	38 285,07	38 285,07	38 285,07	38 285,07			
32	Тарифы на тепловую энергию (без НДС)	руб/Гкал	3 154,74	2 221,27	-933,47	-29,59	2 365,46	2 440,68	2 520,38	2 602,37			
	1 полугодие	руб/Гкал	2 140,00	2 140,00	0,00	0,00	2 343,18	2 398,88	2 503,38	2 545,87			
	2 полугодие	руб/Гкал	4 676,86	2 343,18	-2 333,68	-49,90	2 398,88	2 503,38	2 545,87	2 687,12			
	рост тарифа	%	218,545%	109,4944%	-1,09	-49,90	102,377%	104,356%	101,697%	105,548%			
	Тарифы на тепловую энергию (с НДС)	руб/Гкал	3 785,69	2 665,52	-1 120,17	-29,59	2 838,55	2 928,82	3 024,46	3 122,84			
	1 полугодие	руб/Гкал	2 568,00	2 568,00	0,00	0,00	2 811,82	2 878,66	3 004,06	3 055,04			
	2 полугодие	руб/Гкал	5 612,23	2 811,82	-2 800,41	-49,90	2 878,66	3 004,06	3 055,04	3 224,54			
	рост тарифа	%	218,545%	109,4945%	-1,09	-49,90	102,377%	104,356%	101,697%	105,548%			
33	Фактическая выручка	тыс.руб.		212 603,86			226 404,50	233 603,80	241 231,87	249 079,66			

№ 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
34	Финансовый результат (прибыль+; убыток-)	тыс.руб.		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Справочно:										
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Г кал	35,00	18,59		18,59		18,59	18,59	18,59
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Г кал	1,00	0,90		0,90		0,90	0,90	0,90
	Удельный расход топлива на технологические цели (газ)	м3/Г кал	140,47	139,02		139,02		139,02	139,02	139,02
	Удельный расход условного топлива на технологические цели (газ)	кгу/Г кал	0,00	157,09		157,09		157,09	157,09	157,09
	Удельный расход топлива на технологические цели (уголь)	кг/Г кал	323,00	237,84		237,84		237,84	237,84	237,84
	Удельный расход условного топлива на технологические цели (уголь)	кгу/Г кал	0,00	178,38		178,38		178,38	178,38	178,38
	Переводной коэффициент (газ)			1,13		1,13		1,13	1,13	1,13
	Переводной коэффициент (уголь)			0,75		0,75		0,75	0,75	0,75
	Мощность источников тепловой энергии	Г кал/час	92,60	92,86		92,86		92,86	92,86	92,86
	Количество установленных котлов	ед	52,00	53,00		53,00		53,00	53,00	53,00
	Протяженность тепловых сетей	км	43,627	43,63		43,63		43,63	43,63	43,63
	Средний диаметр тепловых сетей	мм		115,03		115,03		115,03	115,03	115,03
	Материальная характеристика	м2		10 036,73		10 036,73		10 036,73	10 036,73	10 036,73