

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на тепловую
энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью
«Передвижная механизированная колонна-59» 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 Обществом с ограниченной ответственностью «Передвижная механизированная колонна-59» (ОГРН 1035406625385, ИНН 5451105936) (далее - ООО «ПМК-59», 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. ООО «ПМК-59» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям города Барабинска Барабинского района Новосибирской области.

2. ООО «ПМК-59» не обращалось в департамент с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов.

В связи с непредставлением предложения и материалов согласно п. 15, 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, 4 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, пунктами 12, 14, 26, 39 Правил регулирования № 1075, департамент письмом от 16.05.2023 № 798-10/33 известил организацию об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов по инициативе департамента. Запрашиваемая информация в ответ на извещение департамента организацией не представлена. Предложения организации по статьям расходов и величине тарифов на тепловую энергию на 2024 год также не представлены.

3. Организация осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из угольной котельной, расположенной по адресу: Новосибирская область, Барабинский район, город Барабинск, пер. Гутова, д. 18. Установленная мощность котельной 0,80 Гкал/ч, протяженность сетей 0,145 км, 2 котла. Основные средства для осуществления регулируемой деятельности находятся в собственности ТСО в соответствии со свидетельством государственной регистрации права от 30.12.2004 № 54-АБ 469526 под номером регистрации № 54-01/34-5/2004-626 (производственный цех, в котором согласно представленному техническому паспорту располагается котельная) и выпиской из ЕГРН от 08.07.2020 под номером регистрации № 54:31:011105:603-54/131/2020-1 (тепловые сети). Государственная регистрация права собственности в ЕГРН от 30.12.2004, 08.07.2020.

3. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения, она освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии с пунктом 2 статьи 346.11 НК РФ (часть вторая). В расходах на топливо, электроэнергию, воду,

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

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

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности ООО «ПМК-59» на 2022 - 2024 годы (далее - Программа энергосбережения) утверждена Генеральным директором ООО «ПМК-59» А.Г. Мамоновым.

Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности ООО «ПМК-59» на 2024 - 2028 годы в департаменте отсутствует.

По результатам проведённой оценки целевых показателей и перечня мероприятий Программы энергосбережения предлагается установить для ООО «ПМК-59» 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.

5. 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.

6. 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 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 ООО «ПМК-59» потребителям на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, 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».

В связи с отсутствием сведений об объемах полезного отпуска тепловой энергии ООО «ПМК-59» 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 полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **1 675,84 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 **30,43 Гкал** согласно Приказу № 325 с учетом представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

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.

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 | Долгосрочный период 2024-2028 гг. | | | | |
|-------------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| | | 2024 (базовый) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Производство тепловой энергии | Гкал | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 |

| | | | | | | |
|---|------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Расход тепловой энергии на собственные нужды | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 |
| Потери тепловой энергии в сетях | Гкал | 30,43 | 30,43 | 30,43 | 30,43 | 30,43 |
| То же в % | % | 1,78 | 1,78 | 1,78 | 1,78 | 1,78 |
| Полезный отпуск тепловой энергии потребителям | Гкал | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 |

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

II. Формирование необходимой валовой выручки ООО «ПМК-59» 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 %).

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на базовый 2024 год в сумме **4 278,86 тыс. руб.**

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

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **1 846,95 тыс. руб.**, в том числе:

1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов на 2024 год определены в размере 170,16 тыс.руб., в том числе:

- на текущий и капитальный ремонт предусмотрены в размере 170,16 тыс. руб. исходя из нормативного значения, рассчитанного в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России Методическими рекомендациями СО 34.20.609-2003 и Нормативами затрат СО 3 4.20.611-2003.

1.2. Расходы на оплату труда на 2024 год определены в размере 1 676,79 тыс.руб.

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

- производственного персонала в количестве 4 человек (машинисты котельных установок) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере 996,43 тыс.руб., при этом средняя заработная плата составит 27 678,52 руб. в месяц согласно плановой среднемесячной оплате труда на 2023 год и ИПЦ на 2024 год согласно Прогнозу;

- ремонтного персонала в количестве 1,24 ставок (электрогазосварщик, электрик), определенных экспертным путем, по нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 65, в размере 358,14 тыс.руб., при этом средняя заработная плата составит 24 068,28 руб. в месяц согласно плановой среднемесячной оплате труда на 2023 год и ИПЦ на 2024 год согласно Прогнозу;

- непромышленного персонала в количестве 0,50 ставок (начальник котельной) исходя из нормативной численности персонала, рассчитанной в соответствии с Приказом № 74, в размере 162,46 тыс.руб., при этом средняя заработная плата составит 27 076,82 руб. в месяц согласно плановой среднемесячной оплате труда на 2023 год и ИПЦ на 2024 год согласно Прогнозу;

- административно-управленческого персонала (АУП) в количестве 0,45 ставок, которые определены экспертным путем исходя из численности, рассчитанной по нормативу методом интерполяции в соответствии с Приказом № 74, в размере 158,05 тыс.руб., при этом средняя заработная плата составит 29 268,32 руб. в месяц согласно плановой среднемесячной оплате труда на 2023 год и ИПЦ на 2024 год согласно Прогнозу;

- прочего персонала в количестве 0,01 ставки (1 водитель погрузчика в доле отнесения на регулируемый вид деятельности рассчитан пропорционально фактической выручке от

реализации продукции (работ, услуг), товаров за 2022 год) в размере 1,72 тыс.руб., при этом средняя заработная плата составит 26 324,68 руб. в месяц согласно плановой среднемесячной оплате труда на 2023 год и ИПЦ на 2024 год 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.

2. Неподконтрольные расходы признаны обоснованными и предлагается принять неподконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, в сумме **483,82 тыс. руб.**, в том числе:

2.1. Отчисления на социальные нужды определены в размере **442,32** тыс.руб. (26,38 % от фонда оплаты труда (далее – ФОТ)) исходя из сформированного на 2024 год ФОТ, тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование в размере 26,18 % в соответствии со статьей 425, подпунктом 17 пункта 1 статьи 427, пунктом 2.4 статьи 427 (пониженный тариф страховых взносов для субъектов малого и среднего предпринимательства) (в ред. ФЗ от 14.07.2022 № 239-ФЗ) главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая), и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от ФОТ в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений) (для 1 класса профессионального риска по виду деятельности «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными»).

Тариф 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 26,18 % определен исходя из фактических данных с учетом представленного расчета по страховым взносам за 2021 год на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование (форма по КНД 1151111).

2.2. Налог при упрощённой системе налогообложения (1,0 % от доходов) предусмотрен в размере 41,50 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

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

3.1. Расходы на топливо (уголь) определены в размере 1 564,59 тыс. руб.

Объём топлива рассчитан в размере 390,65 тонн в соответствии с планируемым на 2024 год объемом тепловой энергии в тепловую сеть (в размере 1 706,27 Гкал) и удельным расходом топлива 228,95 кг/Гкал (удельный расход определен экспертным путем на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 80 % (КПД учтен на основе паспортов котлов), уровня калорийного эквивалента 0,78 (низшая теплота сгорания в размере 5 460 ккал/кг предусмотрена на основе результатов анализа угля от лаборатории Углекимическая лаборатория ООО «БЕЛКОММЕРЦ» (удостоверение о качестве угля № 1316 от 05.09.2020).

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 4 005,08 руб./т (с НДС) определена исходя из фактической цены на уголь, сложившейся за 1 полугодие 2023 года у ООО

«ПМК-59», по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2023» с учётом индекса роста цен на уголь на 2024 год согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели определены в размере 230,35 тыс. руб., в которых были учтены:

- объём электрической энергии в размере 34,13 тыс.кВтч, рассчитанный исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 1 706,27 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 20 кВтч/Гкал (удельный расход определен экспертным путем 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 6,75 руб./кВтч (с НДС) исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 9 месяцев 2023 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей СН II с учетом индекса роста цен на 2024 год согласно Прогнозу.

В обоснование представлен договор № 11/2-04 от 05.03.2004, дополнительное соглашение от 02.07.2020 с АО «Новосибирскэнергосбыт».

3.3. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели определены в размере 23,89 тыс. руб., исходя из следующего:

- объема воды в размере 853,14 м³, рассчитанного в соответствии с планируемым объемом производства тепловой энергии на 2024 год (в размере 1 706,27 Гкал) и удельным расходом воды на технологические цели 0,50 м³/Гкал (удельный расход воды определен экспертным путем по укрупненным нормативам расхода воды на разовое наполнение и подпитку систем отопления и наружных тепловых сетей на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды);

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

В обоснование представлен договор на отпуск воды № 10 от 25.05.2006 с МУП ЖКХ г. Барабинска.

4. Предпринимательская прибыль предусмотрена в размере 129,25 тыс.руб. (5% от текущих расходов) в соответствии с п. 48 Основ ценообразования № 1075, п.23 Методических указаний № 760-э.

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 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 0,80 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 уплату транспортного налога сформированы на уровне расходов базового периода, в части расходов на отчисления на социальные нужды сформированы исходя из планируемого ФОТ, в части налога при упрощённой системе налогообложения в соответствии с расчетом на основании статьи 346.18 Налогового кодекса РФ.

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

9. Предпринимательская прибыль (5% от текущих расходов) сформирована в соответствии с п. 48 Основ ценообразования № 1075, п.23 Методических указаний № 760-э.

IV. Долгосрочные параметры регулирования и тарифы на тепловую энергию

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 ООО «ПМК-59», с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

| год | Базовый уровень операционных расходов | Индекс эффективности операционных расходов | Показатели энергосбережения энергетической эффективности<*> | Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности<***> |
|------|--|--|--|--|
| | тыс.руб. | | | |
| 2024 | 1 846,95 | - | а) 178,58 кгут/Гкал | а) 0,1 б) 0,04 |
| | | | б) 1,38 Гкал/м ² | |
| | | | в) 30,43 Гкал | |
| 2025 | - | 1,0 | а) 178,58 кгут/Гкал | а) 0,1 б) 0,04 |
| | | | б) 1,38 Гкал/м ² | |
| | | | в) 30,43 Гкал | |
| 2026 | - | 1,0 | а) 178,58 кгут/Гкал | а) 0,1 б) 0,04 |
| | | | б) 1,38 Гкал/м ² | |
| | | | в) 30,43 Гкал | |
| 2027 | - | 1,0 | а) 178,58 кгут/Гкал | а) 0,1 б) 0,04 |
| | | | б) 1,38 Гкал/м ² | |
| | | | в) 30,43 Гкал | |
| 2028 | - | 1,0 | а) 178,58 кгут/Гкал | а) 0,1 б) 0,04 |
| | | | б) 1,38 Гкал/м ² | |
| | | | в) 30,43 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, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 16.05.2014 № 452, относятся:

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии, работающих (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 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 ООО «ПМК-59», 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. | Общество с ограниченной ответственностью «Передвижная механизированная колонна-59» (ОГРН 1035406625385, ИНН 5451105936) (город Барабинск) | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения | | | |
| | | одноставочный, руб./Гкал | 2024 | 2 511,01<*> | 2 616,62<*> |
| | | | 2025 | 2 616,62<*> | 2 678,35<*> |
| | | | 2026 | 2 678,35<*> | 2 792,95<*> |
| | | | 2027 | 2 792,95<*> | 2 834,36<*> |
| | | | 2028 | 2 834,36<*> | 2 992,27<*> |
| | | Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*> | | | |
| | | одноставочный, руб./Гкал | 2024 | 2 511,01<*> | 2 616,62<*> |
| | | | 2025 | 2 616,62<*> | 2 678,35<*> |
| | | | 2026 | 2 678,35<*> | 2 792,95<*> |
| | | | 2027 | 2 792,95<*> | 2 834,36<*> |
| | | | 2028 | 2 834,36<*> | 2 992,27<*> |

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

<*> НДС не предусмотрен (организация применяет упрощённую систему налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

Плановые показатели ООО «ПМК-59» 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 ООО "ПМК-59" потребителям на территории города Барабинска Барабинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования на 2024 - 2028 годы

УСН

| № п/п | Наименование расходов | Ед.изм. | Предложение ТСО 2024 год | Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования | | | | |
|-------|--|----------|--------------------------|--|----------|----------|----------|----------|
| | | | | 2024 год Проект ДТ - базовый | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| | Баланс тепловой энергии | | | | | | | |
| 1. | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка) | Гкал | | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 |
| 1.1 | Расход теплоэнергии на собственные нужды | Гкал | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | то же в % от выработки тепловой энергии | % | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии | Гкал | | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 |
| 2. | Покупка тепловой энергии | Гкал | | | | | | |
| 3. | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть | Гкал | | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 | 1 706,27 |
| 3.1 | Потери тепловой энергии в сети | Гкал | | 30,43 | 30,43 | 30,43 | 30,43 | 30,43 |
| | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть | % | | 1,78 | 1,78 | 1,78 | 1,78 | 1,78 |
| 3.2 | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск) | Гкал | | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 |
| | - население | Гкал | | 237,62 | 237,62 | 237,62 | 237,62 | 237,62 |
| | 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. | | 1 846,95 | 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/тГкал | | 178,58 | 178,58 | 178,58 | 178,58 | 178,58 |
| 6.2 | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям | Гкал | | 30,43 | 30,43 | 30,43 | 30,43 | 30,43 |
| 6.3 | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2 | | 1,38 | 1,38 | 1,38 | 1,38 | 1,38 |
| | 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 | | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,75 | 0,80 |
| 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 |
| Расчёт необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения) | | | | | | | | | |
| № п/п | Наименование расходов | Ед.изм. | Предложение ТСО 2024 год | Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования | | | | | |
| | | | | 2024 год Проект ДТ - базовый | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год | |
| Операционные расходы | | | | | | | | | |
| 1 | Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе: | | | | | | | | |
| 1.1 | GCM | тыс.руб. | | 170,16 | 175,53 | 180,73 | 186,08 | 191,59 | |
| 1.2 | На текущий и капитальный ремонт | тыс.руб. | | 170,16 | 175,53 | 180,73 | 186,08 | 191,59 | |
| 2 | Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом | тыс.руб. | | | | | | | |
| 3 | Расходы на оплату труда всего | тыс.руб. | | 1 676,79 | 1 729,75 | 1 780,95 | 1 833,66 | 1 887,94 | |
| | в том числе: | | | | | | | | |
| 3.1 | Оплата труда основных производственных рабочих | тыс.руб. | | 996,43 | 1 027,89 | 1 058,32 | 1 089,65 | 1 121,90 | |
| 3.1.1 | среднемесячная оплата труда | руб./мес. | | 27 678,52 | 28 552,61 | 29 397,77 | 30 267,94 | 31 163,88 | |
| 3.1.2 | численность | чел. | | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | |
| 3.2 | Оплата труда ремонтного персонала | тыс.руб. | | 358,14 | 369,45 | 380,38 | 391,64 | 403,23 | |
| 3.2.1 | среднемесячная оплата труда | руб./мес. | | 24 068,28 | 24 828,36 | 25 563,28 | 26 319,95 | 27 099,02 | |
| 3.2.2 | численность | чел. | | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | 1,24 | |
| 3.3 | Оплата труда непромышленной группы | тыс.руб. | | 162,46 | 167,59 | 172,55 | 177,66 | 182,92 | |
| 3.3.1 | среднемесячная оплата труда | руб./мес. | | 27 076,82 | 27 931,90 | 28 758,69 | 29 609,95 | 30 486,40 | |
| 3.3.2 | численность | чел. | | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | |
| 3.4 | Оплата труда АУП | тыс.руб. | | 158,05 | 163,04 | 167,87 | 172,83 | 177,95 | |
| 3.4.1 | среднемесячная оплата труда | руб./мес. | | 29 268,32 | 30 192,61 | 31 086,31 | 32 006,46 | 32 953,86 | |
| 3.4.2 | численность | чел. | | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | |
| 3.5 | Оплата труда прочего персонала | тыс.руб. | | 1,72 | 1,78 | 1,83 | 1,88 | 1,94 | |
| 3.5.1 | среднемесячная оплата труда | руб./мес. | | 26 324,68 | 27 156,02 | 27 959,84 | 28 787,45 | 29 639,56 | |
| 3.5.2 | численность | чел. | | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | |
| 4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | тыс.руб. | | | | | | | |

| № п/п | Наименование расходов | Ед.изм. | Предложение ТСО 2024 год | Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования | | | | |
|--------|--|------------|-----------------------------|--|----------|----------|----------|----------|
| | | | | 2024 год Проект ДТ - базовый | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| 5 | Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая: | тыс.руб. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Расходы на служебные командировки | тыс.руб. | | | | | | |
| 7 | Расходы на обучение персонала | тыс.руб. | | | | | | |
| 8 | Прочие операционные расходы | тыс.руб. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | ИТОГО операционные расходы | тыс.руб. | | 1 846,95 | 1 905,28 | 1 961,68 | 2 019,74 | 2 079,53 |
| | 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. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | | 442,32 | 456,29 | 469,80 | 483,71 | 498,02 |
| | процент отчислений на социальные нужды | % | | 26,38% | 26,38% | 26,38% | 26,38% | 26,38% |
| 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. | | 41,50 | 42,93 | 44,28 | 45,67 | 47,10 |
| 20 | Итого неподконтрольные расходы | тыс.руб. | | 483,82 | 499,22 | 514,08 | 529,37 | 545,12 |
| | Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | | | | | | | |
| 21 | Расходы на топливо (по видам топлива) | тыс.руб. | | 1 564,59 | 1 620,92 | 1 676,03 | 1 733,01 | 1 791,93 |
| 21.1 | Уголь | тыс.руб. | | 1 564,59 | 1 620,92 | 1 676,03 | 1 733,01 | 1 791,93 |
| 21.1.1 | объём топлива | т | | 390,65 | 390,65 | 390,65 | 390,65 | 390,65 |
| 21.1.2 | цена топлива с учётом транспортировки | руб/т | | 4 005,08 | 4 149,26 | 4 290,34 | 4 436,21 | 4 587,04 |
| 22 | Расходы на электрическую энергию | тыс.руб. | | 230,35 | 241,63 | 248,88 | 256,35 | 264,04 |
| 22.1 | расход электроэнергии на технологические цели | тыс.кВт*ч | | 34,13 | 34,13 | 34,13 | 34,13 | 34,13 |
| 22.2 | цена на электроэнергию | руб./кВт*ч | | 6,75 | 7,08 | 7,29 | 7,51 | 7,74 |
| 23 | Расходы на тепловую энергию | тыс.руб. | | | | | | |
| 24 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | | 23,89 | 25,78 | 27,07 | 28,15 | 29,28 |
| 24.1 | Расход воды на технологические цели | м³ | | 853,14 | 853,14 | 853,14 | 853,14 | 853,14 |

| № п/п | Наименование расходов | Ед.изм. | Предложение ТСО 2024 год | Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования | | | | |
|------------|--|---------------------|-----------------------------|--|----------|----------|----------|----------|
| | | | | 2024 год Проект ДТ - базовый | 2025 год | 2026 год | 2027 год | 2028 год |
| 24.2 | тариф на воду | руб./м ³ | | 28,01 | 30,22 | 31,73 | 33,00 | 34,32 |
| 24.2.1 | 1 полугодие | руб./м ³ | | 26,98 | 29,54 | 31,23 | 32,48 | 33,78 |
| 24.2.2 | 2 полугодие | руб./м ³ | | 29,54 | 31,23 | 32,48 | 33,78 | 35,13 |
| 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. | | 1 818,83 | 1 888,33 | 1 951,98 | 2 017,51 | 2 085,25 |
| 28 | Прибыль (расходы из прибыли) | тыс.руб. | | | | | | |
| 29 | Предпринимательская прибыль | тыс.руб. | | 129,25 | 133,60 | 137,59 | 141,68 | 145,90 |
| 30 | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего) | тыс.руб. | | 4 278,86 | 4 426,43 | 4 565,32 | 4 708,31 | 4 855,80 |
| | 1 полугодие | тыс.руб. | | 2 524,84 | 2 631,03 | 2 693,10 | 2 808,33 | 2 849,97 |
| | 2 полугодие | тыс.руб. | | 1 754,02 | 1 795,40 | 1 872,22 | 1 899,98 | 2 005,83 |
| 31 | Полезный отпуск тепловой энергии | Гкал | | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 | 1 675,84 |
| | 1 полугодие | Гкал | | 1 005,51 | 1 005,51 | 1 005,51 | 1 005,51 | 1 005,51 |
| | 2 полугодие | Гкал | | 670,34 | 670,34 | 670,34 | 670,34 | 670,34 |
| 32 | Тарифы на тепловую энергию | руб/Гкал | | 2 553,26 | 2 641,31 | 2 724,19 | 2 809,52 | 2 897,53 |
| | 1 полугодие | руб/Гкал | | 2 511,01 | 2 616,62 | 2 678,35 | 2 792,95 | 2 834,36 |
| | 2 полугодие | руб/Гкал | | 2 616,62 | 2 678,35 | 2 792,95 | 2 834,36 | 2 992,27 |
| | рост тарифа | % | | 104,206% | 102,359% | 104,279% | 101,483% | 105,571% |
| Справочно: | | | | | | | | |
| | Удельный расход электроэнергии на технологические цели | квтч/Гкал | | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 |
| | Удельный расход воды на технологические цели | м3/Гкал | | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| | Удельный расход топлива на технологические цели | кг/Гкал | | 228,95 | 228,95 | 228,95 | 228,95 | 228,95 |
| | Удельный расход условного топлива на технологические цели | кгут/Гкал | | 178,58 | 178,58 | 178,58 | 178,58 | 178,58 |
| | Переводной коэффициент (качество топлива) | | | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,78 |
| | | | | | | | | |
| | Мощность источников тепловой энергии | Гкал/час | | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| | Количество установленных котлов | ед | | 2 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| | Протяженность тепловых сетей (подземная) | км | | 0,145 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 |
| | Средний диаметр тепловых сетей | мм | | 76,00 | 76,00 | 76,00 | 76,00 | 76,00 |
| | Материальная характеристика | м2 | | 22,04 | 22,04 | 22,04 | 22,04 | 22,04 |