

Доклад
по результатам рассмотрения материалов дела об установлении тарифов на
тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием города
Тогучина «Теплоснабжение № 5» потребителям на территории города Тогучина
Тогучинского 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 города Тогучина «Теплоснабжение № 5» (ОГРН 1135476190123, ИНН 5438319946) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию, потребителям на территории города Тогучин Тогучинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов установлено следующее.

1 Муниципальное унитарное предприятие города Тогучина «Теплоснабжение № 5» (далее – МУП «Теплоснабжение №5», организация, ТСО) является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям города Тогучин Тогучинского района Новосибирской области.

2. Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 7 угольных котельных с тепловыми сетями, расположенных в городе Тогучин Тогучинского района Новосибирской области:

№ п/п	Наименование объекта теплоснабжения	Адрес	Документы, подтверждающие право пользования	Кадастровый номер	Вид топлива
1.	Котельная № 1	ул. Комсомольская	Постановление Администрации города Тогучина от 10.08.2023 № 418	54:24:000000:4232	уголь
2.	Котельная № 4	ул. Лапина, 19а	Постановление Администрации города Тогучина от 10.08.2023 № 418	54:24:010148:97	уголь
3.	Котельная № 5	пер. Банковский, 1	Постановление Администрации города Тогучина от 10.08.2023 № 418	54:24:010117:103	уголь
4.	Котельная № 10	ул. Челюскинцев, 1	Постановление Администрации города Тогучина от 10.08.2023 № 418	54:24:000000:4293	уголь
5.	Котельная № 11	ул. Комсомольская, 65	Постановление Администрации города Тогучина от 10.08.2023 № 418	Модульная котельная	уголь
6.	Котельная № 21	ул. Строительная, 16	Постановление Администрации города Тогучина от 10.08.2023 № 418	54:24:000000:4296	уголь
7.	Котельная № 22	ул. Тургенева, 1	Постановление Администрации города Тогучина	54:24:000000:4295	уголь

Тепловые сети находятся в муниципальной собственности и переданы ТСО в хозяйственное ведение по акту приема-передачи имущества на основании распоряжения Администрации г. Тогучин Тогучинского района Новосибирской области от 10.08.2023 № 418, общая протяженность 24,88 км.

3. Организация обратилась в департамент с заявлением об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов (входящий № 737/33 от 26.04.2023).

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, 4 Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 (*далее - Регламент № 163*), письмом от 03.05.2023 № 737/33 департамент известил ТСО об открытии дела.

4. ТСО применяет упрощенную систему налогообложения. Расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены с учётом НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ.

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

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

7. Программа энергосбережения и повышения энергетической эффективности МУП «Теплоснабжение №5» на 2024 - 2028 годы утверждена директором организации С.В. Шабалиным.

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

9. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период 2024-2028 годы департамент руководствовался:

- Федеральным законом № 190-ФЗ;
- Основами ценообразования № 1075;
- Правилами регулирования № 1075;
- Постановлением Правительства Российской Федерации от 14.11.2022 № 2053 «Об особенностях индексации регулируемых цен (тарифов) с 1 декабря 2022 г. по 31 декабря 2023 г. и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»;
- Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, (*далее - Методические указания № 760-э*);
- Регламентом № 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 указаниями по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку тепла отопительными котельными коммунальных теплоэнергетических предприятий» разработанных и изданных ГУП АКХ им. К.Д. Памфилова в 2002 г., (далее Методические указания К.Д. Памфилова);

- Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденные приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65 (далее – Рекомендации Госстроя по приказу № 65);

- Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства утвержденные приказом Госстроя России от 12.10.1999 № 74 (далее – Рекомендации Госстроя по приказу № 74);

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

Параметры по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Водо-снабжение (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2023 год	105,8	94,2	-	112,0
на 2024 год	107,2	105,0	109,5	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

1. Баланс тепловой энергии на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов

На территории г. Тогучин действует «Схема теплоснабжения города Тогучин Тогучинского района Новосибирской области «Актуализация на 2024 год», утвержденная постановлением администрации от 20.04.2023 № 191 (далее – Схема теплоснабжения г. Тогучина).

Схема теплоснабжения г. Тогучин актуализирована на 2024 в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 № 154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения».

В связи с отсутствием информации о полезном отпуске на 2024 год, в Схеме теплоснабжения г. Тогучина, 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 Методических указаний № 760-э, пунктом 22 Основ ценообразования № 1075 предлагается предусмотреть объём полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере 28668,91 Гкал, 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.

Согласно п.32 Правил регулирования №1075 объем технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя, в отсутствие утвержденного департаментом норматива определен в размере 3779,77 Гкал с учетом представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

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

Баланс для определения тарифа на тепловую энергию, отпускаемую потребителям

Показатели	Единица измерения	Проект ТСО	Долгосрочный период 2023-2027 гг.				
			2023 (базовый)	2024	2025	2026	2027
Производство тепловой энергии	Гкал	33971,00	33496,68	33496,68	33496,68	33496,68	33496,68
Расход тепловой энергии на собственные нужды	Гкал	1048,00	1200	1200	1200	1200	1200
То же в % к объёму производства тепловой энергии	%	3,53	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	32771,00	32448,68	32448,68	32448,68	32448,68	32448,68
Потери тепловой энергии при транспортировке	Гкал	4571,00	3779,77	3779,77	3779,77	3779,77	3779,77
То же в % к отпуску тепловой энергии в сеть	%	13,95	11,65	11,65	11,65	11,65	11,65
Полезный отпуск тепловой энергии потребителям	Гкал	28200,00	28668,91	28668,91	28668,91	28668,91	28668,91

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «Население».

2. Формирование необходимой валовой выручки (НВВ) МУП «Теплоснабжение №5» на осуществление деятельности по производству и реализации тепловой энергии на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2028 годов

В представленных организацией расчётах плановая выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии на 2024 год, составила **93 319,17 тыс. руб.**

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованным годовой размер НВВ на производство и передачу тепловой энергии в 2024 году в размере **60 998,20 тыс. руб.**

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

1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов

Операционные расходы по расчету организации составили 29 854,53 тыс. руб. признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме 24 357,08 тыс. руб., в том числе:

1.1. Расходы на ГСМ – исключены в полном объеме ввиду недостаточности обоснования.

1.2. Расходы на приобретение сырья и материалов - учтены затраты на материалы в размере 2492,00 тыс. руб. по предложению организации, что не превышает 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».

1.3. На текущее содержание и техническое обслуживание – исключены в полном объеме ввиду недостаточности обоснования.

1.4. Прочие расходы исключены в полном объеме ввиду недостаточности обоснования.

1.5. Расходы на оплату труда определены в размере 18589,78 тыс.руб. с учетом представленного организацией штатного расписания.

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

- на оплату труда производственного персонала в размере 8954,20 тыс.руб. определены исходя из численности персонала в количестве 32,00 человека согласно предложению организации, что не превышает нормативную численность, рассчитанную согласно Рекомендациям Госстроя в соответствии с приказом № 65, с учетом работы в отопительный период со среднемесячной заработной платой 31 090,96 руб./мес./чел по предложению организации;

- на оплату труда ремонтного персонала в размере 5 840,68 тыс. руб. определены исходя из численности персонала в количестве 13,00 единиц по предложению организации, что не превышает нормативную численность, рассчитанную согласно Рекомендациям Госстроя в соответствии с приказом № 65, со среднемесячной заработной платой 37 440,28 руб./мес./чел согласно предложению организации;

- на оплату труда непромышленной группы (цеховой персонал) в размере 1548,69 тыс. руб. определены исходя из численности персонала в количестве 2,65 ставки, рассчитанной согласно Рекомендаций Госстроя в соответствии с приказом № 74, со среднемесячной заработной платой 48 755,00 руб./мес./чел согласно предложению организации;

- на оплату труда административно-управленческого персонала в размере 2246,21 тыс. руб., определены исходя из численности в размере 4,09 единицы, рассчитанной согласно требованиям Рекомендаций Госстроя в соответствии с приказом № 74, со среднемесячной оплатой труда 45 713,66 руб. согласно предложению организации.

1.6. Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями – учтены расходы на техническое обслуживание котельных, услуги по замерам загрязняющих веществ, услуги по транспортировке отходов и разработке нормативов выбросов в размере 669,70 тыс. руб. по предложению организации с учетом обосновывающих документов, что не превышает величины фактических расходов за 2022 год с учетом индексации на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу.

1.7. Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:

- *расходы на оплату услуг связи* - предусмотрены в размере 135,50 тыс. руб., по предложению организации с учетом обосновывающих документов, что не превышает величины фактических расходов за 2022 год с учетом индексации на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу. В обоснование представлен договор с ПАО «Ростелеком» от 31.12.2021 № 654000075137;

- *расходы на оплату юридических информационных, аудиторских и консультационных услуг* - учтены в размере 684,10 тыс. руб. по предложению организации с учетом обосновывающих документов, что не превышает величины фактических расходов за 2022 год с учетом индексации на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу и включают в себя услуги программиста, услуги аудиторской фирмы и обслуживание программы «1С: Бухгалтерия»;

1.8. Расходы на обучение персонала - предусмотрены в размере 110,60 тыс. руб., по предложению организации с учетом обосновывающих документов, что не превышает величины фактических расходов за 2022 год с учетом индексации на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу;

1.9. Прочие операционные расходы – учтены по предложению организации в размере 1675,40 тыс. руб., с учетом обосновывающих документов, что не превышает величины фактических расходов за 2022 год с учетом индексации на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу и включают в себя расходы на содержание диспетчерской службы, услуги по разработке документации по охране труда, услуги ООО «Тогучинский РКЦ».

2. Неподконтрольные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов, составили 6367,50 тыс. руб., в том числе:

2.1. Арендная плата заявлена ТСО в размере 277,00 тыс.руб. исключена в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов в соответствии с требованиями пункта 45 Основ ценообразования № 1075, согласно которым расходы по данной статье определяются исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и

других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду;

2.2. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду – расходы учтены в размере 12,60 тыс. руб. по предложению организации с учетом представленных обосновывающих документов (декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду и расчет суммы платы за выбросы по объектам за 2022 год);

- расходы на обязательное страхование - предусмотрены в размере 75,40 тыс. руб. по предложению ТСО с учетом представленных обосновывающих документов ТСО (договор обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств от 28.12.2018 с ПАО «Росгосстрах»);

- транспортный налог - учтен в размере 55,40 тыс. руб. по предложению организации с учетом представленных обосновывающих документов (налоговая декларация по транспортному налогу за 2022 год).

2.3. Отчисления на социальные нужды учтены в сумме 5614,11 тыс. руб. (30,2 % от фонда оплаты труда), рассчитанные исходя из тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование в размере 30,0 % в соответствии со статьей 425 Главы 34 Налогового кодекса Российской Федерации и страховых тарифов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 0,2 % от ФОТ в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» (с учетом изменений) (для 1 класса профессионального риска по виду деятельности «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными»);

2.4. Амортизация основных средств и нематериальных активов - амортизационные отчисления из состава НВВ департаментом исключены на основании пункта 43 Основ ценообразования № 1075, согласно которому амортизация по объектам основных средств, построенным за счет средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (выделяемых непосредственно регулируемой организацией или опосредованно через третьих лиц), при отсутствии утвержденной инвестиционной программы не учитывается для целей тарифного регулирования;

2.5. Расходы на налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - предусмотрены в размере 609,98 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса Российской Федерации (1,0% от доходов).

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

3.1. Расходы на топливо (уголь) признаны обоснованными в сумме 26 034,21 тыс. руб. и определены исходя из следующего.

Объем топлива (уголь) в размере 8374,34 т. рассчитан исходя из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода условного топлива в размере 178,58 кг/т/Гкал определенного в соответствии с данными паспортов котлов, представленными организацией при КПД котельной 80 %, уровня калорийного эквивалента 0,71;

Цена на уголь является нерегулируемой. Информация о проведении торгов на поставку угля на 2024 год организацией не представлена. В связи с этим цена на топливо определена в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 в размере 3108,81 руб./т (с НДС) согласно данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2023» с учётом индекса роста цен на 2024 год согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию определены в размере 4054,26 тыс. руб. исходя из следующего.

Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и определена в размере 6,72 руб./кВтч (с НДС) исходя из фактической цены за 2022 год с учётом индексов роста цен на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу;

Объем электрической энергии в размере 602,94 тыс. кВтч рассчитан исходя из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии в размере 18 кВтч/Гкал., определённого согласно Методическим указаниям К.Д. Памфилова;

Снижение расходов по указанной статье относительно проекта ТСО обусловлено снижением удельного расхода электрической энергии до уровня, определённого экспертным путем с учетом технологических характеристик используемого технологического оборудования.

3.3. Расходы на водоснабжение определены департаментом в размере 185,15 тыс.руб. исходя из следующего:

- объема воды в размере 4,44 тыс. м³ в соответствии с принятым объемом производства тепловой энергии (удельный расход воды в размере 0,13 м³/Гкал учтен по предложению организации);

- регулируемых тарифов на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2024 год для ООО «Горвода», осуществляющего на территории г. Тогучина Тогучинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

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 департаментом 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 2025-2028 годы определен департаментом в размере установленной тепловой мощности котельной 24,88 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. Амортизационные отчисления исключены. В части расходов на уплату налога при упрощённой системе налогообложения учтены в соответствии со статьей 346.18 НК РФ.
8. Расходы на приобретение энергетических ресурсов сформированы на уровне расходов базового периода с учетом индексации согласно Прогнозу.
9. Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

IV. Долгосрочные параметры регулирования и тарифы на тепловую энергию

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

1. Долгосрочные параметры регулирования на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием города Тогучина

«Теплоснабжение № 5» потребителям на территории города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области, с использованием метода индексации установленных тарифов в следующих размерах:

№ п/п	Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Показатели энергосбережения энергетической эффективности<*>	Реализация программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности<*>
		тыс.руб.	%		%
1	2	3	4	5	6
1.	2024	24357,08	-	а) 178,58 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
				б) 1,26 Гкал/м ²	
				в) 3779,77 Гкал	
	2025	-	1,0	а) 178,58 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
				б) 1,26 Гкал/м ²	
				в) 3779,77 Гкал	
	2026	-	1,0	а) 178,58 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
				б) 1,26 Гкал/м ²	
				в) 3779,77 Гкал	
	2027		1,0	а) 178,58 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
				б) 1,26 Гкал/м ²	
				в) 3779,77 Гкал	
	2028		1,0	а) 178,58 кгут/Гкал	а) 0,1 б) 0,04
				б) 1,26 Гкал/м ²	
				в) 3779,77 Гкал	

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

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кгут/Гкал) (не устанавливается в том случае, если теплоснабжающая организация не производит тепловую энергию);

б) отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети (Гкал/м²);

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

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

а) снижение фактического 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.

- Тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием города Тогучина «Теплоснабжение № 5» потребителям на территории города Тогучина Тогучинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2024-2028 годов 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.	Муниципальное унитарное предприятие города Тогучина «Теплоснабжение № 5» (ОГРН 1135476190123, ИНН 5438319946) в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Тогучинский район, г. Тогучин, ул. Комсомольская; Новосибирская область, Тогучинский район, г. Тогучин, ул. Лапина, 19а; Новосибирская область, Тогучинский район, г. Тогучин, пер. Банковский, 1; Новосибирская область, Тогучинский район, г.Тогучин, ул. Челюскинцев, 1; Новосибирская область, Тогучинский район, г. Тогучин, ул. Комсомольская, 65; Новосибирская область, Тогучинский район, г. Тогучин, ул. Строительная, 16; Новосибирская область, Тогучинский район, г. Тогучин, ул. Тургенева, 1; (г. Тогучин)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения			
		одноставочный, руб./Гкал	2024	2049,80<*>	2244,49<*>
			2025	2201,56<*>	2201,56<*>
			2026	2201,56<*>	2375,37<*>
			2027	2342,74<*>	2342,74<*>
			2028	2342,74<*>	2527,60<*>
		Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>			
		одноставочный, руб./Гкал	2024	2049,80<*>	2244,49<*>
			2025	2201,56<*>	2201,56<*>
			2026	2201,56<*>	2375,37<*>
			2027	2342,74<*>	2342,74<*>
			2028	2342,74<*>	2527,60<*>

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

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

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения



Ю.Н. Дегтярева



Расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации МУП "Теплоснабжение №5" г. Тогучина Тогучинского района на долгосрочный период регулирования на 2024-2028 годов

УСН

№ п/п	Наименование расходов	Предложение ТСО на 2024	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования				
			2024	2025	2026	2027	2028
Баланс тепловой энергии							
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	33971,00	33496,68	33496,68	33496,68	33496,68	33496,68
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	1200	1048	1048	1048	1048	1048
	то же в % от выработки тепловой энергии	3,53	3,13	3,13	3,13	3,13	3,13
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	32771,00	32448,68	32448,68	32448,68	32448,68	32448,68
2	Покупка тепловой энергии						
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	32771,00	32448,68	32448,68	32448,68	32448,68	32448,68
3.1	Потери тепловой энергии в сети	4571,00	3779,77	3779,77	3779,77	3779,77	3779,77
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	13,95	11,65	11,65	11,65	11,65	11,65
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	28200,00	28668,91	28668,91	28668,91	28668,91	28668,91
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов							
	Природный газ (с 1 июля)		0,0	0,0	104,0	104,0	104,0
	Уголь		105,0	103,6	103,4	103,4	103,4
	Мазут		107,7	103,3	103,2	103,2	103,2
	Электроэнергия		105,6	104,9	103,0	103,0	103,0
	Тепловая энергия (с 1 июля)		109,8	105,7	104,0	104,0	104,0
	Железнодорожные перевозки		110,8	107,5	107,3	107,3	107,3
	Водоснабжение, водоотведение		109,5	105,7	104,0	104,0	104,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)							
4	Базовый уровень операционных расходов		24357,08				
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		178,58	178,58	178,58	178,58	178,58
6.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям		3779,77	3779,77	3779,77	3779,77	3779,77
6.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети		1,26	1,26	1,26	1,26	1,26
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)							
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)			104,2	104	104	104
8	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)						
8.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности						
8.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		24,88	24,88	24,88	24,88	24,88
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75	0,75	0,75	0,75
10	Коэффициент индексации			1,03158	1,02960	1,02960	1,02960
Расчет необходимой валовой выручки							
№ п/п	Наименование расходов	Предложение ТСО на 2024	Расчет ДТ на долгосрочный период регулирования				
			2024	2025	2026	2027	2028
Операционные расходы							
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	4487,60	2492,00	2570,70	2646,79	2725,13	2805,80
1.1	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки						
1.2	ГСМ	877,20					
1.3	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	2492,00	2492,00	2570,70	2646,79	2725,13	2805,80
1.4	На текущее содержание и техническое обслуживание	864,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Прочие расходы	253,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом						
3	Расходы на оплату труда всего	22091,63	18589,78	19176,84	19744,48	20328,92	20930,65
	в том числе:						
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	8954,20	8954,20	9236,97	9510,38	9791,89	10081,73
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	31090,96	31090,96	32072,81	33022,17	33999,62	35006,01
3.1.2	численность	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	5840,68	5840,68	6025,13	6203,48	6387,10	6576,16
3.2.1.	среднемесячная оплата труда	37440,28	37440,28	38622,64	39765,87	40942,94	42154,86
3.2.2	численность	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00	13,00
3.3	Оплата труда цехового персонала	2340,24	1548,69	1597,60	1644,88	1693,57	1743,70
3.3.1	среднемесячная оплата труда	48755,00	48755,00	50294,68	51783,41	53316,19	54894,35
3.3.2	численность	4,00	2,65	2,65	2,65	2,65	2,65
3.4	Оплата труда АУП	4388,51	2246,21	2317,15	2385,73	2456,35	2529,06
3.4.1	среднемесячная оплата труда	45713,66	45713,66	47157,30	48553,15	49990,33	51470,04
3.4.2	численность	8,00	4,09	4,09	4,09	4,09	4,09
3.4	Оплата труда прочего персонала	568,00					
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	669,70	669,70	690,85	711,30	732,35	754,03

5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	819,60	819,60	845,48	870,51	896,28	922,81
5.1	расходы на оплату услуг связи	135,50	135,50	139,78	143,92	148,18	152,56
5.2	расходы на оплату внесведомственной охраны						
5.3	расходы на оплату коммунальных услуг						
5.4	расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	684,10	684,10	705,70	726,59	748,10	770,24
6	Расходы на служебные командировки	110,60	110,60	114,09	117,47	120,95	124,53
7	Расходы на обучение персонала	1675,40	1675,40	1728,31	1782,89	1839,19	1897,27
8	Прочие операционные расходы	1675,40	1675,40	1728,31	1782,89	1839,19	1897,27
8.1	общехозяйственные расходы						
8.2	иные расходы						
9	ИТОГО операционные расходы	29854,53	24357,08	25126,28	25873,44	26642,82	27435,09
	Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)						
11	Арендная плата	277	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Лизинговый платёж						
13	Концессионная плата						
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	143,40	143,40	143,40	143,40	143,40	143,40
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	12,60	12,60	12,60	12,60	12,60	12,60
14.2	расходы на страхование	75,40	75,40	75,40	75,40	75,40	75,40
14.3	налог на имущество						
14.4	налог на землю						
14.2	транспортный налог	55,40	55,40	55,40	55,40	55,40	55,40
14.6	прочие налоги						
15	Отчисления на социальные нужды	6671,67	5614,11	5791,41	5962,83	6139,33	6321,06
	процент отчислений на социальные нужды	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%
16	Прочие расходы						
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	9779,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним						
19	Налог на прибыль (налог при УСН)		609,98	631,16	651,09	671,64	692,84
20	Итого неподконтрольные расходы	16871,87	6367,50	6565,97	6757,33	6954,37	7157,29
	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	38923,50	26034,21	26971,44	27888,47	28836,68	29817,13
21.2	Уголь	38923,50	26034,21	26971,44	27888,47	28836,68	29817,13
21.2.1	объём топлива	11121,00	8374,34	8374,34	8374,34	8374,34	8374,34
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	3500,00	3108,81	3220,73	3330,23	3443,46	3560,54
	в том числе цена райтопа						
22	Расходы на электрическую энергию	7480,00	4054,26	4252,92	4380,51	4511,92	4647,28
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	1100,00	602,94	602,94	602,94	602,94	602,94
22.2	цена на электроэнергию	6,80	6,72	7,05	7,27	7,48	7,71
23	Расходы на тепловую энергию						
24	Расходы на холодную воду	189,27	185,15	199,77	209,76	218,15	226,87
24.1	расход воды на технологические цели	4,50	4,44	4,44	4,44	4,44	4,44
24.2	тариф на воду	42,06	41,73	45,02	47,27	49,16	51,13
24.2.1	1 полугодие		40,20	44,02	46,53	48,39	50,32
24.2.2	2 полугодие		44,02	46,53	48,39	50,32	52,34
25	Расходы на водоотведение						
26	Расходы на теплоноситель						
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	46592,77	30273,63	31424,14	32478,74	33566,75	34691,28
28	Прибыль (расходы из прибыли)						
29	Предпринимательская прибыль						
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	93319,17	60998,20	63116,38	65109,50	67163,94	69283,66
	1 полугодие		35259,32	37869,80	37869,80	40298,28	40298,45
	2 полугодие		25738,88	25246,59	27239,70	26865,66	28985,21
31	Полезный отпуск тепловой энергии	28200,00	28668,91	28668,91	28668,91	28668,91	28668,91
	1 полугодие		17201,35	17201,35	17201,35	17201,35	17201,35
	2 полугодие		11467,56	11467,56	11467,56	11467,56	11467,56
32	Тарифы на тепловую энергию	3309,19	2127,68	2201,56	2271,08	2342,74	2416,68
	1 полугодие		2049,80	2201,56	2201,56	2342,74	2342,75
	2 полугодие		2244,49	2201,56	2375,37	2342,75	2527,58
	рост тарифа		109,50%	100,00%	107,89%	100,00%	107,89%
	Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	32	18	18	18	18	18
	Удельный расход воды на технологические цели	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13
	Удельный расход топлива на технологические цели	327,37	250,01	250,01	250,01	250,01	250,01
	Удельный расход условного топлива на технологические цели		178,58	178,58	178,58	178,58	178,58
	Переводной коэффициент (качество топлива)	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71	0,71
	Мощность источников тепловой энергии	24,88	24,88	24,88	24,88	24,88	24,88
	Количество установленных котлов	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00	17,00
	Протяженность тепловых сетей	14,57	14,57	14,57	14,57	14,57	14,57
	Средний диаметр тепловых сетей	103,00	103,00	103,00	103,00	103,00	103,00
	Материальная характеристика	0,00	1,26	1,26	1,26	1,26	1,26