

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки
и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Акционерным обществом
«БетЭлТранс» в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона
потребителям р. п. Горный Тогучинского района Новосибирской области, на 2024 год
в рамках долгосрочного периода регулирования 2023-2027 годов

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Акционерным обществом «БетЭлТранс» (ОГРН 1087746554609, ИНН 7708669867) в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона (далее – Горновский завод спецжелезобетона - филиал АО «БЭТ», организация, ТСО) потребителям рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2023-2027 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2024 г., в том числе по полугодиям.

Горновский завод спецжелезобетона - филиал АО «БЭТ» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области.

Деятельность организации по производству тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной с тепловыми сетями, расположенной в р.п. Горный Тогучинского района Новосибирской области. Основные средства для осуществления регулируемой деятельности находятся в собственности организации (свидетельство о государственной регистрации права на здание котельной от 30.07.2008 № 54 АГ 393006, свидетельство о государственной регистрации права на тепловые сети от 30.07.2008 № 54 АГ 393023). Установленная мощность котельной 61,71 Гкал/ч. (5 котлов), протяженность тепловых сетей 2, 27 км.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов установлены приказом департамента от 18.11.2022 № 503-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на территориях города Тогучина и рабочего поселка Горный Тогучинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов» (с учетом изменений, внесенных приказом департамента от 19.09.2023 № 208-ТЭ/НПА).

Организация обратилась в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2024 год при долгосрочном периоде регулирования 2023-2027 годов (входящий № 1084/33 от 28.04.2023).

В связи с предоставлением полного 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 2,12,13 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, письмом от 10.05.2023 № 1084/33 департамент известил ТСО об открытии дела.

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

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.

ТСО применяет общую систему налогообложения, расходы на топливо, электроэнергию, воду, материалы и услуги определены без НДС.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2024 год департамент руководствовался 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:

Индексы цен по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Электроэнергия
2023 год	-	-	112,0
2024 год	107,2	105,0	105,6

Баланс тепловой энергии

На территории р.п. Горный действует «Схема теплоснабжения р.п. Горный на период до 2025, актуализация на 2019 год» утвержденная постановлением администрации р.п. Горный Тогучинского района Новосибирской области от 25.03.2020 № 94/93.002 (далее – Схема теплоснабжения р.п. Горный).

Схема теплоснабжения р.п. Горный не актуализирована на 2024 год 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 актуализации на 2024 год Схемы теплоснабжения р.п. Горный, 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 69781,00 Гкал – по предложению организации, что не превышает объема полезного отпуска, рассчитанного с учетом 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 планов регионального развития, в том числе с учетом фактического отключения (подключения) потребителей, объемов потерь и других параметров, используемых при расчете объемов в соответствии с главой III Методических указаний № 760-э.

Балансовые показатели тепловой энергии определены с учётом указанного объема полезного отпуска, предусмотренного на 2024 год, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации (долгосрочный параметр регулирования), расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной, определенного в базовом периоде.

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «Население».

Размер активов предусмотрен на уровне базового периода ввиду отсутствия данных об изменениях в составе имущества организации.

Корректировка необходимой валовой выручки (НВВ) АО «БетЭлТранс» в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона на осуществление деятельности по производству тепловой энергии на 2024 год

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э.

Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **73 028,18 тыс. руб.**

1. Величина операционных расходов на 2024 год составит 15 079,09 тыс. руб.

Расчет операционных расходов на плановый период 2024 год произведен в соответствии с п.59 Основ ценообразования №1075, путем индексации базового уровня операционных расходов, с применением индекса потребительских цен (107,2%), индекса эффективности операционных расходов (1%), коэффициента эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности, равным 0,75, и индекса изменения количества активов (0). Расчет осуществлен по формуле 10 пункта 36 Методических указаний № 760-э.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 4 309,03 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2024 год проведена в соответствии с пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- отчисления на социальные нужды учтены в размере 4 309,03 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»);

- амортизация основных средств и нематериальных активов – расходы исключены в полном объеме ввиду недостаточности обоснования.

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя составит 53 640,06 тыс. руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э.

Объёмы приобретаемых ресурсов рассчитаны с учетом утвержденных значений долгосрочных параметров регулирования, удельных расходов ресурсов, определенных в базовом году долгосрочного периода регулирования, принятых в отношении организации показателей энергосбережения и энергетической эффективности, планируемых на 2024 год балансовых показателей.

Стоимость ресурсов определена на основании следующих цен (тарифов).

1) 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 2815,09 руб./т (без НДС) согласно данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2023» с учётом индекса роста цен на 2024 год согласно Прогнозу;

2) Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и определена по предложению ТСО в размере 4,47 руб./кВтч (без НДС), что не

превышает фактической цены за 2022 год по отчётным данным организации с учетом индексации на 2023 и 2024 годы согласно Прогнозу;

3) Стоимость воды определена исходя из тарифов на холодную воду, планируемых к утверждению на 2024 год, с разбивкой по полугодиям для АО «БетЭлТранс» в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона, осуществляющего на территории р.п. Горный Тогучинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

По результатам проведённой корректировки НВВ на тепловую энергию (мощность) предлагается установить:

тарифы на тепловую энергию (мощность) в горячей воде, поставляемую АО «БетЭлТранс» в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона на территории р. п. Горный Тогучинского района Новосибирской области, на 2024 год в следующих размерах:

для потребителей в случае отсутствия дифференциации по схемам подключения:

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – **1008,22 руб./Гкал** (без НДС);

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – **1104,00 руб./Гкал** (без НДС);

для населения:

- на период с 01.01.2024 по 30.06.2024 – **1209,86 руб./Гкал** (с НДС);

- на период с 01.07.2024 по 31.12.2024 – **1324,80 руб./Гкал** (с НДС).

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

Плановые показатели АО «БетЭлТранс» в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона на 2024 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло- и газоснабжения



Ю.Н. Дегтярева



Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации
АО "БетЭлТранс" в лице филиала Горновского завода спецжелезобетона Тогучинского района на 2024 год в долгосрочном
периоде регулирования 2023-2027 годов

без НДС

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	План ДТ на 2023 год (базовый)	Предложение ТСО на 2024 год	Проект ДТ на 2024 год
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Г кал	57884,00	76822,00	71329,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Г кал	0,00	1974,00	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%			
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Г кал	57884,00	74848,00	71329,00
2	Покупка тепловой энергии	Г кал			
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Г кал	57884,00	74848,00	71329,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Г кал	1548,00	5067,00	1548,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,67	6,77	2,17
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Г кал	56336,00	69781,00	69781,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	108,5		0,0
	Уголь	%	87,5		105,0
	Мазут	%	98,6		107,7
	Электроэнергия	%	108,0		105,6
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	109,0		109,8
	Железнодорожные перевозки	%	108,0		110,8
	Водоснабжение, водоотведение	%	109,0		109,5
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	14208,40		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1%		1%
6	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
6.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Г кал	172,12		172,12
6.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Г кал	1 548,00		1 548,00
6.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Г кал/м2	2,14		2,14
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
7	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	106		107,2
8	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)		0		0
8.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.			
8.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Г кал/ч	61,71		61,71
9	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
10	Коэффициент индексации				1,06128
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	План ДТ на 2023 год (базовый)	Предложение ТСО на 2024 год	Проект ДТ на 2024 год
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	763,96	1759,78	810,78
1.1	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.		768,78	
1.2	ГСМ	тыс.руб.			
1.3	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	763,96	799,00	810,78
1.4	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.		192,00	
1.5	Прочие расходы	тыс.руб.			
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		8813,00	
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	13444,44	28503,04	14268,31
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	10025,80	19051,06	10640,18
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	43972,81	45359,65	46667,46
3.1.2	численность	чел.	19,00	35,00	19,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	2279,09	6612,44	2418,75
3.2.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	47481,06	61226,31	50390,70
3.2.2	численность	чел.	4,00	9,00	4,00
3.3	Оплата труда непромышленной группы (руководство участками)	тыс.руб.	1139,55	2527,99	1209,38
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	47481,06	105332,92	50390,70
3.3.2	численность	чел.	2,00	2,00	2,00
3.4	Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.		311,55	0,00
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.		25962,75	0,00
3.4.2	численность	чел.		1,00	0,00

4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		1162,00	
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.			
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.			
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	0,00	1987,17	0,00
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.		1987,17	
8.2	иные расходы	тыс.руб.			
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	14208,40	42224,99	15079,09
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.			
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	4060,22	8978,46	4309,03
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,2%	31,5%	30,2%
16	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.		360,76	
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.		889,00	0,00
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 неподконтрольные расходы	тыс.руб.	4060,22	10228,22	4309,03
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	33708,15	48219,71	47437,18
21.2	Уголь	тыс.руб.	33708,15	48219,71	47437,18
21.2.1	объём топлива	т	13674,74	15435,00	16851,03
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2464,99	3124,05	2815,09
	в том числе цена райтопа	руб/т			
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	4428,13	9900,57	5739,40
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	1041,91	2214,79	1283,92
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,25	4,47	4,47
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	394,02	10608,44	463,49
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м ³	28,94	327,26	35,66
24.2	тариф на воду	руб./м ³	13,61	32,42	13,00
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³			12,52
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³			13,71
25	Расходы на водоотведение	тыс.руб.		9363,13	0,00
25.1	объёмы стоков	тыс.м ³		288,85	
25.2	тариф на водоотведение	руб./м ³		32,42	
25.2.1	1 полугодие	руб./м ³			
25.2.2	2 полугодие	руб./м ³			
26	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.			
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	38530,29	78091,85	53640,06
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.			
29	Предпринимательская прибыль				
29	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	56798,91	130545,06	73028,18
	1 полугодие	тыс.руб.			42212,76
	2 полугодие	тыс.руб.			30815,42
30	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	56336,00	69781,00	69781,00
	1 полугодие	Гкал			41868,60
	2 полугодие	Гкал			27912,40
31	Тарифы на тепловую энергию (без НДС)	руб/Гкал	1008,22	1870,78	1046,53
	1 полугодие	руб/Гкал			1008,22
	2 полугодие	руб/Гкал			1104,00
	рост тарифа	%	108,91%		109,50%
	Тариф с НДС (1 полугодие)				1209,86
	Тариф с НДС (2 полугодие)				1324,80

Справочно:

Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	18,00		18,00
Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,50		0,50
Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Гкал	236,24		236,24
Удельный расход усл. топлива на технологические цели	кгут/Гкал	172,12		172,12
Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73		0,73
Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	61,71		61,71
Количество установленных котлов	ед	5,00		5,00
Протяженность тепловых сетей	км	2,27		2,27
Средний диаметр тепловых сетей	мм	159,00		159,00
Материальная характеристика	Гкал/м2	2,14		2,14