

**Доклад**  
**по результатам рассмотрения материалов дела об установлении долгосрочных**  
**параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую**  
**Муниципальным унитарным предприятием «Служба заказчика Здвинского жилищно-**  
**коммунального хозяйства» потребителям на территории Здвинского сельсовета**  
**Здвинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования**  
**2024-2026 годов**

По результатам проведённой отделом регулирования тепло- и газоснабжения департамента по тарифам Новосибирской области (далее - департамент) экспертизы представленных Муниципальным унитарным предприятием «Служба заказчика Здвинского жилищно-коммунального хозяйства» (ОГРН 1055470006558, ИНН 5421110216) (далее - МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ», организация, ТСО) расчётных и обосновывающих материалов для установления тарифов на тепловую энергию и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2024-2026 годы, установлено следующее.

1. МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на территории Здвинского сельсовета Здвинского района Новосибирской области.

Тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ», впервые установлены приказом департамента от 23.05.2023 № 102-ТЭ/НПА на период действия с 6 июня 2023 года по 31 декабря 2023 года.

2. МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ» обратилось в департамент с заявлением от 19.10.2023 об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2024-2026 годов.

В связи с предоставлением неполного перечня материалов, предусмотренных пунктом 16 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее - Правила регулирования № 1075), руководствуясь пунктами 2 – 4, 12,13 Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утверждённого приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163 (далее – Регламент № 163), письмом от 27.10.2023 № 2147/33 департамент известил ТСО об открытии дела по инициативе департамента и определил метод регулирования в отношении вышеназванного объекта теплоснабжения (метод индексации).

3. Организация осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 8 угольных котельных (31 котёл установленной мощностью 30,80 Гкал/час) и тепловых сетей общей протяженностью 20,18 км, а именно:

- угольной котельной №1 по адресу: Новосибирская область, Здвинский район, с. Здвинск, ул. Калинина 43/1 и тепловых сетей протяжённостью 7,3 км. Установленная мощность котельной 9,0 Гкал/ч, 9 котлов;

- угольной котельной №2 по адресу: Новосибирская область, Здвинский район, с. Здвинск, ул. К-Маркса 22/1 и тепловых сетей протяжённостью 2,95 км. Установленная мощность котельной 5,0 Гкал/ч, 5 котлов;



8. При проведении экспертизы предложения ТСО об установлении тарифов на тепловую энергию на долгосрочный период 2023-2027 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 приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65 «Об утверждении рекомендаций по нормированию труда работников энергетического хозяйства» (далее - *Рекомендации № 65*) и приказом Госстроя России от 12.10.1999 № 74 «Об утверждении нормативов численности руководителей, специалистов и служащих коммунальных теплоэнергетических предприятий» (далее - *Рекомендации № 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 | Водоснабжение<br>(с 1 июля) | Электроэнергия |
|--------------------------|-------|-------|-----------------------------|----------------|
| 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          |

При формировании необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ» потребителям на территории Здвинского сельсовета Здвинского района Новосибирской области, на 2024-2026 годы предусмотрено следующее.

#### **I. Баланс тепловой энергии**

На территории села Здвинск действует «Актуализированная схема теплоснабжения с. Здвинск Здвинского района Новосибирской области до 2028 года», утвержденная постановлением администрации Здвинского сельсовета Здвинского района Новосибирской области от 20.04.2023 № 56 (далее – Схема теплоснабжения села Здвинск), актуализированная 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 информации о полезном отпуске на 2024 год в Схеме теплоснабжения села Здвинск расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определен департаментом 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 департаментом предлагается предусмотреть на 2024 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере **21 786,47** Гкал с учетом фактического полезного отпуска тепловой энергии за последний отчетный год и динамики полезного отпуска тепловой энергии за последние 3 года в системах теплоснабжения Здвинского сельсовета Здвинского района Новосибирской области.

Согласно п.32 Правил регулирования № 1075 объем технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя в отсутствие утвержденного норматива учтен в размере **3 273** Гкал по предложению ТСО на основании представленных данных о технических характеристиках тепловых сетей.

Предлагается учесть расход тепловой энергии на собственные нужды источника тепловой энергии 550,00 Гкал, что составляет 2,15 % от объема производства тепловой энергии, что не превышает его расчёта по укрупненным нормативам для котельных с твердым видом топлива.

Объемные показатели по производству и поставке тепловой энергии потребителям на 2024 год (базовый), на 2025 - 2026 годы предлагается принять в следующих размерах:

| Показатели  | Единица измерения | Проект ТСО | Долгосрочный период 2024-2026 гг. |           |           |
|---|-------------------|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
|   |                   |            | 2024 (базовый)                    | 2025      | 2026      |
| Производство тепловой энергии, в т.ч.             | Гкал              | 25 547,15  | 25 609,47                         | 25 609,47 | 25 609,47 |
| 1.Расход тепловой энергии на собственные нужды    | Гкал              | 550,00     | 550,00                            | 550,00    | 550,00    |
| 2.Отпуск тепловой энергии в сеть, в т.ч.:         | Гкал              | 24 997,15  | 25 059,47                         | 25 059,47 | 25 059,47 |
| 2.1.Потери тепловой энергии в сетях               | Гкал              | 3 273,00   | 3 273,00                          | 3 273,00  | 3 273,00  |
| То же в %   | %                 | 13,09      | 13,06                             | 13,06     | 13,06     |
| 2.2.Полезный отпуск тепловой энергии потребителям | Гкал              | 21 724,15  | 21 786,47                         | 21 786,47 | 21 786,47 |

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

## **II. Формирование необходимой валовой выручки МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ» на осуществление деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на базовый 2024 год долгосрочного периода регулирования 2024-2026 годов**

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



В представленных организацией расчётах выручка, необходимая для осуществления деятельности по производству и передаче тепловой энергии потребителям на 2024 год, составила **104 315,82 тыс.руб.**

По результатам экспертизы предлагается признать экономически обоснованной необходимую валовую выручку на базовый 2024 год в сумме **55 410,79 тыс.руб.**

В составе плановой выручки на базовый 2024 год в рамках долгосрочного периода 2024-2026 годов предусмотрены следующие расходы.

# **1. Операционные расходы, сформированные методом экономически обоснованных расходов**

Операционные расходы по расчету организации составили **34 935,94 тыс.руб.**

Признаны обоснованными и предлагается принять операционные расходы, сформированные указанным методом, в сумме **21 075,10 тыс.руб.**, в том числе:

**1.1. Расходы на приобретение сырья и материалов** определены в размере 3 828,96 тыс.руб. (со снижением от предложения ТСО на 2 313,99 тыс.руб.), а именно: на текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ) в пределах нормативной величины, рассчитанной в соответствии с разработанными ОАО «ЦКБ «Энергоремонт» и согласованными с ФЭК России Методическими рекомендациями СО 34.20.609-2003 и Нормативами затрат СО 34.20.611-2003. Организацией представлены акты обследования котельных, локальные сметные расчёты.

Расходы на текущее содержание и техническое обслуживание, предложенные ТСО в размере 164,40 тыс.руб., исключены в полном размере в связи с недостаточностью обоснований.

**1.2. Расходы на оплату труда** на 2024 год определены в размере 15 879,85 тыс.руб. (со снижением относительно расчёта ТСО на 9 200,30 тыс.руб.) с учетом представленного организацией штатного расписания на 2024 год, утвержденного директором организации.

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

- производственного персонала в размере 9 621,00 тыс.руб. (на 8 месяцев), рассчитанных исходя из численности в количестве 50,00 ставок (кочегары), в пределах нормативной численности персонала, определённой в соответствии Рекомендациями № 65, а также средней заработной платы 24 052,50 руб./мес.чел.;

- ремонтного персонала в размере 3 113,37 тыс.руб. (на 12 месяцев), рассчитанных исходя из численности в количестве 9,0 ставок (5 слесарей, 2 газосварщика, 2 электромонтера), в пределах нормативной численности персонала, определённой в соответствии с рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утверждёнными Рекомендациями № 65 и Рекомендациями № 74, а также средней заработной платы 28827,50 руб./мес./чел. по предложению ТСО;

- персонала непромышленной группы (цехового) в размере 923,52 тыс.руб. (на 12 месяцев), рассчитанных исходя из численности в количестве 2,00 ставок (2 мастера), а также средней заработной платы 38 480,00 руб./мес./чел.

- персонала непромышленной группы (административно-управленческого персонала) в размере 2221,96 тыс.руб. (на 12 месяцев), рассчитанных исходя из численности в количестве 5,29 ставок, определённых методом интерполяции, а также средней заработной платы 35 024,61 руб./мес./чел.

Заработная плата персоналу предусмотрена в размерах не ниже величины минимального размера оплаты труда, установленного с 1 января 2024 года федеральным законом от 19.06.2000 № 82-ФЗ (в редакции федерального закона от 27.11.2023 № 548-ФЗ) в размере 19 242,00 руб., с учётом районного коэффициента 25,0 %, установленного постановлением администрации Новосибирской области от 20.11.1995 № 474.

**1.3. Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями**, учтены в размере 782,11 тыс.руб. На данную статью отнесены расходы на доставку топлива со склада до котельных, осуществляемые по договорам об организации перевозок, заключённых МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ» с ООО «Водоканал от 08.09.2023 и ИП Степановым Дмитрием Ивановичем 25.09.2023.



Снижение относительно предложения ТСО на 879,58 тыс.руб. обусловлено уменьшением расчётного количества угля, необходимого для осуществления регулируемой деятельности, на 5 205,33 тонн.

**1.4. Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями**, определены в размере **464,18 тыс.руб.** по предложению ТСО, а именно: расходы на оплату услуг связи (видеонаблюдение на котельных) (представлены счета-фактуры ПАО «Ростелеком»).

**1.5. Расходы на служебные командировки** в размере 4,20 тыс.руб., предложенные организацией, исключены в полном объёме ввиду недостаточности обоснований.

**1.6. Расходы на обучение персонала** определены в размере 120,00 тыс.руб.

**1.7. Прочие операционные расходы**, предложенные организацией в размере 1 313,97 тыс.руб., исключены в полном объёме в связи с недостаточностью обоснований.

**2. Неподконтрольные расходы** по расчету организации составили **11 169,51 тыс.руб.** Неподконтрольные расходы сформированы методом экономически обоснованных расходов с учетом требований п. 39 Методических указаний № 760-э и определены в сумме **5 349,82 тыс.руб.**, в том числе:

**2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей**, заявленные ТСО в размере 18,00 тыс. руб., предлагается исключить, поскольку плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду документально не обоснованы.

**2.2. Отчисления на социальные нужды** определены в сумме 4 795,72 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»).

**2.3. Амортизация основных средств и нематериальных активов**, заявленная ТСО в размере 2505,00 тыс.руб., исключена в полном объёме 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 организации или опосредованно через третьих лиц), при отсутствии утвержденной инвестиционной программы не учитывается для целей тарифного регулирования.

**2.4. Расходы на налог, уплачиваемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения**, предусмотрены в размере 554,11 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 НК РФ (1,0% от доходов).

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

**3.1. Расходы на топливо (уголь)** определены в размере **25 617,87 тыс.руб.** исходя из следующего.

Объём топлива рассчитан в размере 6194,67 тонн в соответствии с планируемым на 2024 год объемом производства тепловой энергии котельной (в размере 25 609,47 Гкал) и удельным расходом топлива 176,58 кг/Гкал (удельный расход определен экспертным путем на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды) при КПД котельных 80,89 % (КПД учтен на основе паспортов котлов), уровне калорийного эквивалента 0,73.



Цена на уголь является нерегулируемой. В соответствии с подпунктом б) пункта 28 Основ ценообразования № 1075 для определения плановых значений расходов на топливо следующей по порядку после регулируемых цен является цена, установленная в договорах, заключенных в результате проведения торгов.

Цена угля определена в размере 4 135,47 руб./т на основании заключенного с ООО «Новосибирская Топливная Корпорация» Договора поставки от 04.08.2023 №2 на период 2023-2024 годы.

**3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию** на технологические цели определены в размере **3 097,72 тыс. руб.** исходя из следующего.

Объём электрической энергии в размере 460,97 тыс.кВтч рассчитан исходя из планируемого на 2024 год объема производства тепловой энергии котельной (в размере 25 609,47 Гкал) и удельного расхода электрической энергии 18,00 кВтч/Гкал (удельный расход определен по предельным значениям удельных расходов электроэнергии на выработку теплоты котельными на основании Методических указаний по определению расходов топлива, электроэнергии и воды).

Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и определена в размере 6,720 руб./кВтч (с НДС), рассчитанной исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 10 месяцев 2022 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК (СН2) по группе потребителей менее 670 кВт с учетом индекса роста цен согласно Прогнозу.

**3.3. Расходы на приобретение холодной воды** на технологические цели определены в размере 270,27 тыс. руб., исходя из следующего:

- объема воды в размере 10 243,79 тыс.м<sup>3</sup>, рассчитанного в соответствии с планируемым объемом производства тепловой энергии на 2024 год (в размере 25 609,47 Гкал) и удельным расходом воды на технологические цели 0,50 м<sup>3</sup>/Гкал (удельный расход воды определен 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, для МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ», осуществляющего на территории Здвинского сельсовета Здвинского района Новосибирской области деятельность в сфере холодного водоснабжения.

**3.3. Расходы на водоотведение**, предложенные организацией в объеме 56,00 тыс.руб., исключены в связи с отсутствием обоснований.

### **III. Формирование долгосрочных параметров регулирования, НВВ и тарифов на тепловую энергию на период 2025-2026 годов**

Планируемые значения параметров расчёта тарифов на 2025-2026 годы:

1. Индексы потребительских цен, определенные в соответствии с Прогнозом.
2. Индекс эффективности операционных расходов на 2025-2026 годы учтен в размере 1%.
3. Коэффициент эластичности операционных расходов по количеству активов на 2025-2028 годы предусмотрен в размере 0,75 в соответствии с Методическими указаниями № 760-э.
4. Размер активов на 2025-2026 годы определен в размере установленной тепловой мощности котельных 30,80 Гкал/час.
5. Баланс тепловой энергии учтен на уровне базового 2024 года.
6. Величина операционных расходов на 2025-2026 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, 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. 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 проведенной экспертизы и на основании расчёта предлагается установить:

1. Долгосрочные параметры регулирования, устанавливаемые на период регулирования 2024-2026 годы для формирования тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ», 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 | 21 075,10                             | -  | а) 176,58 кг/т/Гкал   | а) 0,04<br>б) 0,1   |
|      |                                       |  | б) 0,906 Гкал/м <sup>2</sup>                                |   |
|      |                                       |  | в) 3 273,00 Гкал  |   |
| 2025 | -                                     | 1,0  | а) 176,58 кг/т/Гкал   | а) 0,04<br>б) 0,1   |
|      |                                       |  | б) 0,906 Гкал/м <sup>2</sup>                                |   |
|      |                                       |  | в) 3 273,00 Гкал  |   |
| 2026 | -                                     | 1,0  | а) 176,58 кг/т/Гкал   | а) 0,04<br>б) 0,1   |
|      |                                       |  | б) 0,906 Гкал/м <sup>2</sup>                                |   |
|      |                                       |  | в) 3 273,00 Гкал  |   |

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

а) удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии (кг/т/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/м<sup>2</sup>);

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

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

а) снижение фактического удельного расхода условного топлива на отпуск тепловой энергии с коллекторов тепловых источников по отношению к предыдущему году;

б) снижение фактического процента потерь тепловой энергии при её передаче по тепловым сетям по отношению к предыдущему году.

2. Тарифы на тепловую энергию, поставляемую МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ», на 2024-2026 годы предлагается установить в следующих размерах:

| Наименование регулируемой организации  | Вид тарифа  | год  | вода                  |                        |
|--|---|------|-----------------------|------------------------|
|  |   |      | с 1 января по 30 июня | с 1 июля по 31 декабря |
| Муниципальное унитарное предприятие «Служба заказчика Здвинского жилищно-коммунального хозяйства»<br>(ОГРН 1055470006558, ИНН 5421110216)<br>(Здвинский сельсовет) | Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения |      |                       |                        |
|  | одноставочный, руб./Гкал  | 2024 | 2450,25<*>            | 2683,02<*>             |
|  |   | 2025 | 2632,02<*>            | 2632,02<*>             |
|  |   | 2026 | 2632,02<*>            | 2841,17<*>             |
|  | Население (тарифы указываются с учетом НДС)<*>                                    |      |                       |                        |
|  | одноставочный, руб./Гкал  | 2024 | 2450,25<*>            | 2683,02<*>             |
|  |   | 2025 | 2632,02<*>            | 2632,02<*>             |
|  |   | 2026 | 2632,02<*>            | 2841,17<*>             |

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

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

Плановые показатели МУП «Служба заказчика Здвинского ЖКХ» на долгосрочный период регулирования 2024-2026 годы отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования  
тепло - и газоснабжения



И.М. Баянова





**Расчёт необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации МУП  
"Служба заказчика Здвинского ЖКХ" при долгосрочном регулировании на 2024-2026 годы**

УСН

| № п/п   | Наименование расходов   | Ед.изм.   | Предложение<br>ТСО на 2024<br>год | 2024                | отклонение<br>(план -предл.<br>ТСО) | 2025 проект | 2026 проект |
|---|---|-----------|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------|-------------|
|   |   |           |                                   | Проект<br>(базовый) |                                     |             |             |
| Баланс тепловой энергии   |   |           |                                   |                     |                                     |             |             |
| 1.  | Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)   | Гкал      | 25 547,15                         | 25 609,47           | 62,32                               | 25 609,47   | 25 609,47   |
| 1.1   | Расход теплоэнергии на собственные нужды  | Гкал      | 550,00                            | 550,00              | 0,00                                | 550,00      | 550,00      |
|   | то же в % от выработки тепловой энергии   | %         | 2,13                              | 2,15                | 0,01                                | 2,15        | 2,15        |
| 1.2   | Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии  | Гкал      | 24997,15                          | 25 059,47           | 62,32                               | 25 059,47   | 25 059,47   |
| 2   | Покупка тепловой энергии  | Гкал      |                                   |                     | 0,00                                |             |             |
| 3.  | Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть   | Гкал      | 24997,15                          | 25 059,47           | 62,32                               | 25 059,47   | 25 059,47   |
| 3.1   | Потери тепловой энергии в сети  | Гкал      | 3 273,00                          | 3 273,00            | 0,00                                | 3 273,00    | 3 273,00    |
|   | то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть  | %         | 13,09                             | 13,06               | -0,03                               | 13,06       | 13,06       |
| 3.2   | Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)  | Гкал      | 21 724,15                         | 21 786,47           | 62,32                               | 21 786,47   | 21 786,47   |
| Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов   |   |           |                                   |                     |                                     |             |             |
|   | Уголь   | %         |                                   | 105,0               |                                     | 103,60      | 103,40      |
|   | Электроэнергия  | %         |                                   | 105,6               |                                     | 104,90      | 103,00      |
|   | Тепловая энергия (с 1 июля) НСО   | %         |                                   | 109,5               |                                     | 105,70      | 104,00      |
|   | Водоснабжение, водоотведение (НСО)  | %         |                                   | 109,5               |                                     | 105,70      | 104,00      |
| Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)                              |   |           |                                   |                     |                                     |             |             |
| 4   | Базовый уровень операционных расходов   | тыс.руб.  |                                   | 21075,10            |                                     |             |             |
| 5   | Индекс эффективности операционных расходов (ИР)   |           |                                   |                     |                                     | 1%          | 1%          |
| 6   | Нормативный уровень прибыли   | %         |                                   |                     |                                     |             |             |
| 7   | Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:  |           |                                   |                     |                                     |             |             |
| 7.1   | удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии  | кг/т/Гкал |                                   | 176,58              |                                     | 176,58      | 176,58      |
| 7.2   | величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям                                       | Гкал      |                                   | 3 273,00            |                                     | 3 273,00    | 3 273,00    |
| 7.3   | отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети | Гкал/м2   |                                   | 0,906               |                                     | 0,906       | 0,906       |
| Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования) |   |           |                                   |                     |                                     |             |             |
| 8   | Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)  | %         |                                   | 107,2               |                                     | 104,2       | 104,0       |
| 9   | Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)                                 |           |                                   |                     |                                     | 0           | 0           |
| 9.1   | - количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности          | усл.ед.   |                                   |                     |                                     |             |             |
| 9.2   | - установленная тепловая мощность источника тепловой энергии  | Гкал/ч    | 30,80                             | 30,80               |                                     | 30,80       | 30,80       |
| 10  | Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)  |           |                                   |                     |                                     | 0,75        | 0,75        |
| 11  | Коэффициент индексации  |           |                                   | 1,07200             |                                     | 1,031580    | 1,029600    |

**Расчёт необходимой валовой выручки**

| № п/п                       | Наименование расходов   | Ед.изм.  | Предложение<br>ТСО на 2024<br>год | 2024<br>Проект<br>(базовый) | отклонение<br>(план - предл.<br>ТСО) | 2024 проект | 2025 проект |
|-----------------------------|---|----------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Операционные расходы</b> |   |          |                                   |                             |                                      |             |             |
| 1                           | <b>Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:</b>           | тыс.руб. | 6142,95                           | 3828,96                     | -2 313,99                            | 3949,88     | 4066,79     |
| 1.1                         | Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки         | тыс.руб. | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        |
| 1.2                         | ГСМ   | тыс.руб. | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        |
| 1.3                         | На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)                    | тыс.руб. | 5978,55                           | 3828,96                     | -2 149,59                            | 3949,88     | 4066,79     |
| 1.4                         | На текущее содержание и техническое обслуживание                          | тыс.руб. | 164,40                            |                             | -164,40                              | 0,00        | 0,00        |
| 1.5                         | Прочие расходы  | тыс.руб. |                                   |                             | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        |
| 2                           | <b>Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом</b> | тыс.руб. | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00        | 0,00        |
| 3                           | <b>Расходы на оплату труда всего</b>                                      | тыс.руб. | 25080,15                          | 15879,85                    | -9 200,30                            | 16381,34    | 16866,22    |
|                             | в том числе:  |          | 113,00                            | 66,29                       | -46,71                               |             |             |
| 3.1                         | Оплата труда основных производственных рабочих                            | тыс.руб. | 9991,02                           | 9621,00                     | -370,02                              | 9924,83     | 10218,61    |
| 3.1.1.                      | среднемесячная оплата труда   | руб./мес | 24016,88                          | 24052,50                    | 35,63                                | 24812,08    | 25546,52    |
| 3.1.2                       | численность   | чел.     | 52,00                             | 50,00                       | -2,00                                | 50,00       | 50,00       |
| 3.2                         | Оплата труда ремонтного персонала   | тыс.руб. | 4151,16                           | 3113,37                     | -1 037,79                            | 3211,69     | 3306,76     |
| 3.2.1.                      | среднемесячная оплата труда   | руб./мес | 28827,50                          | 28827,50                    | 0,00                                 | 44606,81    | 45927,17    |
| 3.2.2                       | численность   | чел.     | 12,00                             | 9,00                        | -3,00                                | 9,00        | 9,00        |
| 3.3                         | Оплата труда персонала непромышленной группы (цеховой персонал)           | тыс.руб. | 1385,28                           | 923,52                      | -461,76                              | 952,68      | 980,88      |
| 3.3.1                       | среднемесячная оплата труда   | руб./мес | 38480,00                          | 38480,00                    | 0,00                                 | 39695,20    | 40870,18    |
| 3.3.2                       | численность   | чел.     | 3,00                              | 2,00                        | -1,00                                | 2,00        | 2,00        |
| 3.4                         | Оплата труда персонала непромышленной группы (АУП)                        | тыс.руб. | 6304,43                           | 2221,96                     | -4 082,47                            | 2292,13     | 2359,98     |
| 3.4.1                       | среднемесячная оплата труда   | руб./мес | 35024,61                          | 35024,61                    | 0,00                                 | 36130,69    | 37200,16    |
| 3.4.2                       | численность   | чел.     | 15,00                             | 5,29                        | -9,71                                | 5,29        | 5,29        |



|  |   |            |           |          |            |          |          |
|--|---|------------|-----------|----------|------------|----------|----------|
| 3.4  | Оплата труда прочего персонала  | тыс.руб.   | 3248,26   |          | -3 248,26  | 0,00     | 0,00     |
| 3.4.1  | среднемесячная оплата труда   | руб./мес.  | 26195,65  |          |            |          |          |
| 3.4.2  | численность   | чел.       | 31,00     |          |            | 0,00     | 0,00     |
| 4  | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями   | тыс.руб.   | 1661,69   | 782,11   | -879,58    | 806,81   | 830,69   |
| 5  | Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:   | тыс.руб.   | 464,18    | 464,18   | 0,00       | 478,84   | 493,01   |
| 5.1  | расходы на оплату услуг связи   | тыс.руб.   | 464,18    | 464,18   | 0,00       | 478,84   | 493,01   |
| 6  | Расходы на служебные командировки   | тыс.руб.   | 5,00      | 0,00     | -5,00      | 0,00     | 0,00     |
| 7  | Расходы на обучение персонала   | тыс.руб.   | 268,00    | 120,00   | -148,00    | 123,79   | 127,45   |
| 8  | Прочие операционные расходы   | тыс.руб.   | 1313,97   | 0,00     | -1 313,97  | 0,00     | 0,00     |
| 8.1  | общехозяйственные расходы   | тыс.руб.   | 1049,37   |          | -1 049,37  | 0,00     | 0,00     |
| 8.2  | иные расходы  | тыс.руб.   | 264,60    |          | -264,60    | 0,00     | 0,00     |
| 9  | ИТОГО операционные расходы  | тыс.руб.   | 34935,94  | 21075,10 | -13 860,84 | 21740,65 | 22384,18 |
| Неподконтрольные расходы   |   |            |           |          |            |          |          |
| 10   | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)   | тыс.руб.   | 0,00      |          | 0,00       |          |          |
| 11   | Арендная плата  | тыс.руб.   |           |          | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
| 12   | Лизинговый платёж   |            | 0,00      |          | 0,00       |          |          |
| 13   | Концессионная плата   | тыс.руб.   | 0,00      |          | 0,00       |          |          |
| 14   | Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:  | тыс.руб.   | 18,00     | 0,00     | -18,00     | 0,00     | 0,00     |
| 14.1   | плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | тыс.руб.   | 18,00     |          | -18,00     | 0,00     | 0,00     |
| 15   | Отчисления на социальные нужды  | тыс.руб.   | 7594,27   | 4795,72  | -2 798,55  | 4947,16  | 5093,60  |
|  | процент отчислений на социальные нужды  | %          | 30,28     | 30,20    | -0,08      | 30,20    | 30,20    |
| 16   | Расходы по сомнительным долгам  | тыс.руб.   | 0,00      |          | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
| 17   | Амортизация основных средств и нематериальных активов   | тыс.руб.   | 2505,00   |          | -2 505,00  | 0,00     | 0,00     |
| 18   | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним  | тыс.руб.   |           |          | 0,00       |          |          |
| 19   | Налог на прибыль (налог при УСН)  | тыс.руб.   | 1052,24   | 554,11   | -498,13    | 573,42   | 591,65   |
| 20   | Итого неподконтрольные расходы  | тыс.руб.   | 11169,51  | 5349,82  | -5 819,69  | 5520,59  | 5685,25  |
| Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя |   |            |           |          |            |          |          |
| 21   | Расходы на топливо (по видам топлива)   | тыс.руб.   | 47144,36  | 25617,87 | -21 526,49 | 26540,12 | 27442,48 |
| 21.1   | Газ природный   | тыс.руб.   |           | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
| 21.2   | Уголь   | тыс.руб.   | 47144,36  | 25617,87 | -21 526,49 | 26540,12 | 27442,48 |
| 21.2.1   | объём топлива   | т          | 11400,00  | 6194,67  | -5 205,33  | 6194,67  | 6194,67  |
| 21.2.2   | цена топлива с учётом транспортировки   | руб./т     | 4135,47   | 4135,47  | 0,00       | 4284,35  | 4430,01  |
|  | в том числе цена райтопа  | руб./т     |           |          | 0,00       |          |          |
| 21.3   | Мазут, нефть, дизельное топливо   | тыс.руб.   |           | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
| 21.4   | Дрова   | тыс.руб.   |           | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
| 22   | Расходы на электрическую энергию  | тыс.руб.   | 10352,75  | 3097,72  | -7 255,03  | 3249,51  | 3347,00  |
| 22.1   | расход электроэнергии на технологические цели   | тыс.кВт*ч  | 1504,76   | 460,97   | -1 043,79  | 460,97   | 460,97   |
| 22.2   | цена на электроэнергию  | руб./кВт*ч | 6,880     | 6,720    | -0,16      | 7,049    | 7,261    |
| 23   | Расходы на тепловую энергию   | тыс.руб.   | 0,00      |          | 0,00       |          |          |
| 24   | Расходы на холодную воду  | тыс.руб.   | 657,26    | 270,27   | -386,99    | 291,58   | 306,16   |
| 24.1   | расход воды на технологические цели   | м³         | 20355,00  | 10243,79 | -10 111,21 | 10243,79 | 10243,79 |
| 24.2   | тариф на воду   | руб./м³    | 32,29     | 26,38    | -5,91      | 28,46    | 29,89    |
| 24.2.1   | 1 полугодие   | руб./м³    | 32,29     | 25,42    | -6,87      | 27,83    | 29,42    |
| 24.2.2   | 2 полугодие   | руб./м³    |           | 27,83    | 27,83      | 29,42    | 30,59    |
| 25   | Расходы на водоотведение  | тыс.руб.   | 56,00     |          | -56,00     | 0,00     | 0,00     |
| 25.1   | объёмы стоков   | м³         | 0,40      |          | -0,40      |          |          |
| 25.2   | тариф на водоотведение  | руб./м³    | 140,00    | 0,00     |            | 0,00     | 0,00     |
| 25.2.1   | 1 полугодие   | руб./м³    | 140,00    | 0,00     |            |          |          |
| 25.2.2   | 2 полугодие   | руб./м³    | 140,00    | 0,00     |            |          |          |
| 26   | Расходы на теплоноситель  | тыс.руб.   |           |          | 0,00       |          |          |
| 27   | ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя  | тыс.руб.   | 58210,37  | 28985,86 | -29 224,51 | 30081,21 | 31095,63 |
| 28   | Прибыль (расходы из прибыли)  | тыс.руб.   |           | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00     |
| 29   | Предпринимательская прибыль   |            |           |          | 0,00       |          |          |
| 30   | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (выпадающие доходы)   | тыс.руб.   |           |          | 0,00       |          |          |
| 31   | ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)   | тыс.руб.   | 104315,82 | 55410,79 | -48 905,03 | 57342,45 | 59165,06 |
|  | 1 полугодие   | тыс.руб.   | 31937,76  | 32029,38 | 91,62      | 34405,47 | 34405,45 |
|  | 2 полугодие   | тыс.руб.   | 72378,06  | 23381,41 | -48 996,65 | 22936,98 | 24759,60 |
| 32   | Полезный отпуск тепловой энергии  | Гкал       | 21724,15  | 21786,47 | 62,32      | 21786,47 | 21786,47 |
|  | 1 полугодие   | Гкал       | 13034,49  | 13071,88 | 37,39      | 13071,88 | 13071,88 |
|  | 2 полугодие   | Гкал       | 8689,66   | 8714,59  | 24,93      | 8714,59  | 8714,59  |
| 33   | Тарифы на тепловую энергию  | руб./Гкал  | 4801,84   | 2543,36  | -2 258,48  | 2632,02  | 2715,68  |
|  | 1 полугодие   | руб./Гкал  | 2450,25   | 2450,25  | 0,00       | 2632,02  | 2632,02  |
|  | 2 полугодие   | руб./Гкал  | 8329,22   | 2683,02  | -5 646,20  | 2632,02  | 2841,17  |
|  | рост тарифа   | %          | 339,93%   | 109,50%  | -2,30      | 100,00%  | 107,95%  |

|  |           |        |        |  |         |         |
|--|-----------|--------|--------|--|---------|---------|
| Удельный расход электроэнергии на технологические цели | кВтч/Гкал | 58,90  | 18,00  |  | 18,00   | 18,00   |
| Удельный расход воды на технологические цели           | м³/Гкал   | 0,797  | 0,400  |  | 0,400   | 0,400   |
| Удельный расход топлива на технологические цели        | кгнт/Гкал | 446,23 | 241,89 |  | 241,890 | 241,890 |
| Переводной коэффициент (качество топлива)              |           | 0,73   | 0,73   |  | 0,730   | 0,730   |