

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию (мощность), поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью
«Сибантрацит Теплосеть» потребителям на территории Евсинского сельсовета
Искитимского района Новосибирской области, на 2025 год в рамках долгосрочного
периода регулирования 2023-2027 годов

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных 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, утвержденных 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, поставляемую Обществом с ограниченной ответственностью «Сибантрацит Теплосеть» (ОГРН 1135483000091, ИНН 5443004807) (далее – *ООО «Сибантрацит Теплосеть»*, организация, ТСО) и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период регулирования 2023 - 2027 годов, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее - *НВВ*) и тарифов на тепловую энергию на 2025 год, в том числе по полугодиям.

ООО «Сибантрацит Теплосеть» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии потребителям в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная на территории Евсинского сельсовета Искитимского района Новосибирской области.

Деятельность организации по производству и передаче тепловой энергии потребителям осуществляется на теплоэнергетическом комплексе, состоящем из 1 угольной котельной (6 котлов, установленная мощность котельной 4,5 Гкал/ч) и тепловых сетей протяженностью 2,55 км (в двухтрубном измерении), расположенном в селе Ургун Евсинского сельсовета Искитимского района Новосибирской области.

Основные средства для осуществления регулируемой деятельности (котельная и тепловые сети) находятся в собственности ТСО. На основании Акта приема-передачи недвижимого имущества в уставной капитал от 14.01.2013 №1 выдано Свидетельство о государственной регистрации права от 26.02.2013 № 54 АД 936043 (кадастровый номер 54:07:043722:15:74/0090/00:1003/П).

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2023- 2027 годов установлены приказом департамента от 18.11.2022 № 436-ТЭ (с учетом изменений, внесенных приказами департамента по тарифам Новосибирской области от 17.01.2023 № 18, от 19.12.2023 № 648-ТЭ/НПА (в редакции приказа департамента по тарифам Новосибирской области от 13.02.2024 № 25-НПА), от 13.02.2024 № 25-НПА)).

ООО «Сибантрацит Теплосеть» в установленные законодательством сроки не обратилось в департамент с заявлением о корректировке (установлении) тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2025 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2023-2027 годов (заявление на установление тарифов на тепловую энергию на 2025 год и обосновывающие материалы организацией были представлены 15.05.2024).

В связи с непредставлением документов, материалов в установленные законодательством сроки согласно п. 15, 16 Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от

22.10.2012 № 1075 (далее - *Правила регулирования №1075*), руководствуясь пунктами 2, 4 Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденного приказом Федеральной службы по тарифам от 07.06.2013 № 163, пунктами 12, 13-19, 39 Правил регулирования №1075, департамент письмом от 17.05.2024 № 1450/33 известил ТСО об открытии дела по инициативе департамента.

ООО «Сибантрацит Теплосеть» не представило расчета планируемой необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2025 год.

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

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.

ООО «Сибантрацит Теплосеть» в департамент за утверждением инвестиционной программы, финансируемой за счет тарифных источников в сфере теплоснабжения, в установленном законодательством порядке на 2025 год не обращалось, и департаментом программа не утверждалась.

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

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2025 год департамент руководствовался основными параметрами Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, одобренного на заседании Правительства Российской Федерации 24 сентября 2024 (протокол № 28) (далее - *Прогноз*), в следующих размерах:

Индексы цен по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Электроэнергия
на 2024 год		101,4	105,1
на 2025 год	105,8	104,0	109,8

Баланс тепловой энергии

На территории Евсинского сельсовета действует Схема теплоснабжения Евсинского сельсовета Искитимского района Новосибирской области (далее - *Схема теплоснабжения Евсинского сельсовета*). Актуализация Схемы теплоснабжения Евсинского сельсовета на 2025 год утверждена постановлением администрации Искитимского района от 24.06.2024 № 790.

В соответствии с данными из утвержденной Схемы теплоснабжения Евсинского сельсовета полезный отпуск тепловой энергии на 2025 год для ООО «Сибантрацит Теплосеть» составляет 7356,00 Гкал. Применение данного полезного отпуска влечет за собой рост тарифов на 27,5 % во втором полугодии 2025 года.

В целях соблюдения баланса интересов между потребителями (в потребителях также присутствует организация МУП ИР «Центральное», которая перепродает тепловую энергию населению) и производителями тепловой энергии, а также в соответствии с пунктом 18 главы III Методических указаний № 760-э предлагается предусмотреть на 2025 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере 8 012,53 Гкал 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.

Технологические потери, возникающие при передаче тепловой энергии в тепловых сетях, эксплуатируемых ООО «Сибантрацит Теплосеть», определены в размере 255,00 Гкал,

являются долгосрочным параметром регулирования, утвержденным приказом департамента от 18.11.2022 № 436-ТЭ.

Расход тепловой энергии на собственные нужды источника тепловой энергии не учтен в связи с недостаточностью обоснования.

В составе потребителей тепловой энергии ООО «Сибантрацит Теплосеть» отсутствует категория «Население».

Корректировка необходимой валовой выручки (НВВ) ООО «Сибантрацит Теплосеть» на осуществление деятельности по производству и передаче тепловой энергии на 2025 год

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

Распределение необходимой валовой выручки (НВВ) по полугодиям произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %).

В результате проведенной корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **10 769,44 тыс. руб.**

1. Величина операционных расходов составит 5 355,96 тыс. руб.

Расчет операционных расходов на плановый период 2025 год произведен в соответствии с п.59 Основ ценообразования №1075, путем индексации планового уровня операционных расходов 2024 года, с применением индекса потребительских цен (105,8%), индекса эффективности операционных расходов (1%), коэффициента эластичности операционных расходов по количеству активов, необходимых для осуществления регулируемой деятельности (0,75), и индекса изменения количества активов (0). Расчет осуществлен по формуле 10 пункта 36 Методических указаний № 760-э.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 1 702,79 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2025 год проведена в соответствии с пунктом 39 Методических указаний № 760-э, при этом:

2.1. Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, а именно **на налог на имущество**, учтены в размере **114,90 тыс. руб.**, рассчитанные в соответствии с Налоговым кодексом РФ исходя из среднегодовой стоимости имущества организации на 2025 год (с учетом износа), используемого для осуществления деятельности по теплоснабжению, и ставки налога на имущество 2,2% согласно положениям главы 30 Налогового кодекса РФ. В обоснование расходов организацией представлены копии документов: налоговая декларация по налогу на имущество за 2023 год, ведомость амортизации за 2023 год, инвентарные карточки учета объектов основных средств.

2.2. Отчисления на социальные нужды учтены в размере **1 587,89 тыс. руб.** (30,2 % от планируемого департаментом фонда оплаты труда (*далее - ФОТ*)) исходя из сформированного на 2025 год ФОТ, тарифов страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование в размере 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 %, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), 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).

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя составит **3 710,69 тыс. руб.**

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена с учетом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э, при этом:

3.1. Расходы на топливо (уголь) сформированы в размере **3 013,80 тыс. руб.** исходя из следующего:

-объема топлива в размере 1 714,38 тонн, рассчитанного исходя из планируемого на 2025 год объема производства (выработки на угольной котельной) тепловой энергии (в размере 8 267,53 Гкал) и удельным расходом условного топлива 175,94 кг/Гкал, являющегося долгосрочным параметром регулирования, уровня калорийного эквивалента 0,85;

-цены на уголь в размере 1 757,95 руб./т. Цена на уголь является нерегулируемой и определена в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 исходя из фактической средней цены, сложившейся у ТСО по данному виду топлива за 2023 год, по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q4.2023» с учетом индексации на 2024-2025 год согласно Прогнозу.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию определены в размере **696,89 тыс.руб.** исходя из следующего:

-объема электрической энергии на технологические цели в размере 148,82 тыс. кВтч, рассчитанного исходя из планируемого отпуска тепловой энергии тепловым источником (выработка) на 2025 год (в размере 8 267,53 Гкал) и нормативного удельного расхода электрической энергии в размере 18,00 кВтч/Гкал, определенного согласно Методическим указаниям по определению расходов топлива, электроэнергии и воды на выработку теплоты отопительными котельными коммунальных теплоэнергетических предприятий (одобрены Научно-техническим советом Центра энергоресурсосбережения Госстроя России 12.07.2002, протокол № 5);

-цены на электрическую энергию в размере 4,68 руб./кВтч (без НДС), рассчитанной исходя из фактически сложившейся цены ТСО за 2023 год с учетом индексов роста цен на электроэнергию на 2024 и 2025 годы согласно Прогнозу. В обоснование расходов представлены копии документов: договор энергоснабжения, заключенный между ООО «Сибантрацит Теплосеть» (субабонент) с АО «Разрез Колыванский» (ранее ЗАО «Сибирский Антрацит») (абонент) от 01.05.2013 № Э2, счета-фактуры, акты оказанных услуг, выставленные АО «Разрез Колыванский» в адрес ООО «Сибантрацит Теплосеть», акт сверки взаимных расчетов за 2023 год.

3.3. Расходы на приобретение холодной воды на технологические цели не учтены ввиду отсутствия обосновывающих документов и подтверждения фактического понесения организацией расходов на холодную воду, относимых на производство тепловой энергии.

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

тарифы на тепловую энергию (мощность), поставляемую ООО «Сибантрацит Теплосеть» потребителям на территории Евсинского сельсовета Искитимского района Новосибирской области, на 2025 год в следующих размерах:

Наименование регулируемой организации	Вид тарифа	Год	Вода	
			с 1 января по 30 июня	с 1 июля по 31 декабря
Общество с ограниченной ответственностью «Сибантрацит Теплосеть» (ОГРН 1135483000091, ИНН 5443004807)	Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС)			
	однотарифный, руб./Гкал	2025	1283,01	1435,67

Плановые показатели ООО «Сибантрацит Теплосеть» на 2025 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования теплоснабжения



О.Я. Тумаева



Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемой теплоснабжающей организацией ООО "Сибантрацит Теплосеть" потребителям на территории Евсинского сельсовета Искитимского района Новосибирской области, на 2025 год при долгосрочном периоде регулирования 2023-2027 годов

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2023 (базовый) план	2024 план	Предложе- ние ТСО на 2025 год	2025 проект ДТ
Баланс тепловой энергии						
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	9073,81	9073,81		8267,53
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	272,00	272,00		0,00
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	8801,81	8801,81		8267,53
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	8801,81	8801,81		8267,53
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	255,00	255,00		255,00
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	8546,81	8546,81		8012,53
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Уголь	%	87,5	105,7		104,0
	Электроэнергия	%	108,0	105,6		109,8
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	4818,22	х		х
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		х	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	175,94	175,94		175,94
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	255,00	255,00		255,00
7.3	отношение величины технологических потерь тепловой энергии, теплоносителя к материальной характеристике тепловой сети	Гкал/м2	0,68	0,68		0,68
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	106,0	107,2		105,8
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)					
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	4,5	4,5		4,5
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75		0,75
11	Коэффициент индексации			1,06128		1,04742
Расчёт необходимой валовой выручки (Система налогообложения общая)						
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	82,10	87,13		91,26
1.1	Реагенты, фильтрующие и ионообменные материалы для водоподготовки	тыс.руб.				
1.2	ГСМ	тыс.руб.				
1.3	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	82,10	87,13		91,26
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	4730,02	5019,88		5257,92
	в том числе:					
	среднемесячная оплата труда		30 227,66	32 080,01		33 601,24
	численность всего:		13,04	13,04		13,04
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	4 137,46	4 391,00		4 599,22
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	28732,36	30493,08		31939,06
3.1.2	численность	чел.	12,0	12,0		12,0
3.2	Оплата труда АУП	тыс.руб.	592,56	628,88		658,70
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	47481,06	50390,70		52780,23
3.2.2	численность	чел.	1,04	1,04		1,04

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2023 (базовый) план	2024 план	Предложе- ние ТСО на 2025 год	2025 проект ДТ
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.				
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.	6,10	6,47		6,78
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	4818,22	5113,48		5355,96
Неподконтрольные расходы						
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.				
11	Арендная плата	тыс.руб.				
12	Лизинговый платёж	тыс.руб.				
13	Концессионная плата	тыс.руб.				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	7,00			114,90
14.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размеще-ние отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс.руб.	7,00			
14.2	расходы на страхование	тыс.руб.				
14.3	налог на имущество	тыс.руб.				114,90
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	1383,06	1516,00		1587,89
	процент отчислений на социальные нужды	%	29,2	30,2		30,2
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.				
18	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1390,06	1516,00		1702,79
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	3027,60	3224,12		3013,80
21.2	Уголь	тыс.руб.	3027,60	3224,12		3013,80
21.2.1	объём топлива	т	1841,98	1829,79		1714,38
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	1643,66	1762,02		1757,95
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	777,90	537,02		696,89
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	163,33	163,33		148,82
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,76	3,29		4,68
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.				
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	11,09	10,56		0,00
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м³	0,64	0,64		
24.2	тариф на воду	руб./м³	17,34	16,51		
24.2.1	1 полугодие	руб./м³		15,91		
24.2.2	2 полугодие	руб./м³		17,42		
25	Расходы на водоотведение	тыс.руб.				
26	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.				
27	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	3816,59	3771,70		3710,69
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.				
29	Предпринимательская прибыль	тыс.руб.				
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	10024,87	10401,18		10769,44
	1 полугодие	тыс.руб.		6014,93		6168,09
	2 полугодие	тыс.руб.		4386,25		4601,35
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	8546,81	8546,81		8012,53
	1 полугодие	Гкал		5128,08		4807,52
	2 полугодие	Гкал		3418,72		3205,01
32	Тарифы на тепловую энергию (без НДС)	руб/Гкал	1172,94	1216,97		1344,08
	1 полугодие	руб/Гкал		1172,94		1283,01
	2 полугодие	руб/Гкал		1283,01		1435,67
	рост тарифа	%		109,4%		111,9%