

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Чикское производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» потребителям на территории Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области (в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: ул. Школьная 17а, с. Чистополье, Коченевский район, Новосибирская область и ул. Садовая 10а, п. Речник, Коченевский район, Новосибирская область), на 2025 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2023-2025 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, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием Муниципальным унитарным предприятием «Чикское производственное предприятие жилищно-коммунального хозяйства» (далее - МУП «Чикское ППЖКХ», организация, ТСО) потребителям на территории Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области (в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: ул. Школьная 17а, с. Чистополье, Коченевский район, Новосибирская область и ул. Садовая 10а, п. Речник, Коченевский район, Новосибирская область), и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2023 - 2025 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее - НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2025 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2023-2025 годы установлены приказом департамента от 18.11.2022 № 448-ТЭ (с учетом изменений, внесенных приказом департамента по тарифам Новосибирской области от 20.12.2023 № 704-ТЭ/НПА).

1. МУП «Чикское ППЖКХ» обратилось в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2025 год при долгосрочном периоде регулирования 2023-2025 годов (входящий № 1330/33 от 27.04.2024).

В связи с представлением 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 ФСТ России от 07.06.2013 № 163, пунктами 12 - 19, 39 Правил регулирования № 1075, департамент письмом 07.05.2024 № 1330/33 известил ТСО об открытии дела по инициативе департамента.

2. Основные средства для осуществления регулируемой деятельности находятся в муниципальной собственности и переданы в МУП «Чикское ППЖКХ» на основании договора безвозмездного пользования имуществом (ссуда) администрацией Коченевского района Новосибирской области.

В качестве топлива используется газ.

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

4. В отношении ТСО применяется общая система налогообложения. Расходы на топливо, материалы и услуги определены без учета НДС.

5. Учетной политикой организации (утверждена директором МУП «Чикское ППЖКХ» 30.01.2023г) предусмотрено ведение раздельного учета доходов и расходов по видам деятельности в соответствии со ст. 7 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и п. 10 Основ ценообразования № 1075.

6. 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 г. (протокол № 28) (далее - Прогноз), в следующих размерах:

Параметры по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Газ природный (с 1 июля)	Электроэнергия
на 2025 год	105,8	104,0	121,3	109,8

Баланс тепловой энергии

На территории с. Чистополье Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области действует «Схема теплоснабжения с. Чистополье муниципального образования Чистопольского сельсовета Коченевского района на 2020-2021гг. и на период до 2030 г.», утвержденная решением 63 сессии совета депутатов Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области пятого созыва от 24.09.2020 № 234.

На территории п. Речник Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области действует «Схема теплоснабжения п. Речник муниципального образования Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области на 2020-2021 годы и на период до 2030 года», утвержденная постановлением Администрации Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области от 14.12.2020 № 77.

Актуализация схем теплоснабжения Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22.02.2012 № 154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения» на 2025 год не проводилась.

В связи с отсутствием в Схемах теплоснабжения Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области актуальной информации о полезном отпуске потребителям на 2025 год расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определен исходя из требований глав II и III Методических указаний № 760-э и Основ ценообразования № 1075.

В соответствии с пунктом 18 главы III Методических указаний № 760-э предлагается предусмотреть на 2025 год объем полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере 2444,25 Гкал – по предложению ТСО, 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 объёма полезного отпуска, предусмотренного на 2025 год, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации (долгосрочный параметр регулирования). Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной не учтен ввиду отсутствия обоснований.

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «население».

Корректировка необходимой валовой выручки (НВВ) МУП «Чикское ППЖКХ» 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 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 **5 015,05 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 1 737,71 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, 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 524,79 тыс.руб.

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

расходы на страхование, заявленные организацией в размере 33,00 тыс. руб. исключены в полном объеме ввиду отсутствия экономического обоснования;

- отчисления на социальные нужды учтены в размере 524,79 тыс.руб. (30,2 % от фонда оплаты труда (от ФОТ), 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»).

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 2 752,55 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. Объёмы приобретаемых ресурсов определены исходя из планового отпуска тепловой энергии на 2025 год и удельного расхода топлива, принятого на уровне показателей базового периода и удельного расхода электроэнергии не превышающего нормативные значения.

3.1. Расходы на топливо (газ) учтены в сумме 2433,69 тыс.руб. и определены исходя из следующего:

Объем топлива (газ) в размере 369,47 тыс.м³, рассчитанный на основании принятого объема производства тепловой энергии и удельного расхода условного топлива в размере 155,28 кгут/Гкал, определенного экспертным путем, что соответствует КПД котла – 92,00 % и уровня калорийного эквивалента в размере 1,13.

Цена на топливо (природный газ), подлежащая государственному регулированию, предусмотрена в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 в размере 6 586,98 руб./1000м³ (без НДС).

В обоснование данных представлены копии документов:

- контракт на поставку газа с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» № №35-4-0349/24д от 10.02.2024, товарные накладные на отпуск газа, счета-фактуры, акты поданного-принятого газа ежемесячно за 2023 год;

- муниципальный контракт транспортировки природного газа от 08.10.2021 № Н1-21/5522, заключенный с ООО «Газпром газораспределение Томск», счета-фактуры, акты оказанных услуг, акты о транспортированном-принятом газе по месяцам за 2023 год.

3.2. Расходы на покупаемую электрическую энергию на технологические цели определены в размере 318,86 тыс.руб. исходя из следующего:

- объема электрической энергии в размере 50,16 тыс.кВтч, рассчитанного исходя из планируемого объема производства тепловой энергии котельной и удельного расхода электрической энергии 18,65 кВтч/Гкал;

- цены на электрическую энергию в размере 6,36 руб./кВтч (без НДС), предусмотренной исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничных рынках электрической энергии за январь-сентябрь 2024 года согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по уровню напряжения НН, с учетом индексации на 2025 год согласно Прогнозу.

В обоснование данных представлены копии документов: Договор от 31.12.2019 № 0-972, заключенный с АО «Новосибирскэнергосбыт», счета-фактуры, детализации начислений по месяцам за 2024 год.

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

тарифы на тепловую энергию поставляемую МУП «Чикское ППЖКХ» на территории Чистопольского сельсовета Коченевского района Новосибирской области (в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: ул. Школьная 17а, с. Чистополье, Коченевский район, Новосибирская область и ул. Садовая 10а, п. Речник, Коченевский район, Новосибирская область), на 2025 год в следующих размерах:

для потребителей в случае отсутствия дифференциации по схеме подключения:

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – **1 958,55 руб./Гкал** (без НДС);
- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – **2 191,61 руб./Гкал** (без НДС);

для населения:

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – **2 350,26 руб./Гкал** (с НДС);
- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – **2 629,93 руб./Гкал** (с НДС).

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

Плановые показатели МУП «Чикское ППЖКХ» на 2025 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела регулирования теплоснабжения



Р.А. Дюдин



Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации МУП «Чикское ППЖКХ» (Чистопольский сельсовет) в системах теплоснабжения, источниками тепловой энергии в которых являются котельные, расположенные по адресам: Новосибирская область, Коченевский район, с.Чистополье, ул.Школьная 17а и Новосибирская область, Коченевский район, п.Речник, ул.Садовая 10а на 2025 год при долгосрочном периоде регулирования на 2023 - 2025 годы

ОСН

Наименование расходов	Ед.изм.	2023	2024	2025	
		план ДТ	план ДТ	предложение ТСО	проект ДТ
Баланс тепловой энергии					
Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2 685,60	2 922,13	2 801,81	2 688,65
Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	0,00	0,00	113,16	0,00
то же в % от выработки тепловой энергии	%	0,00%	0,00%	4,04%	0,00%
Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	2 685,60	2 922,13	2 688,65	2 688,65
Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2 685,60	2 922,13	2 688,65	2 688,65
Потери тепловой энергии в сети	Гкал	244,40	244,40	244,40	244,40
то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	9,10%	8,36%	9,09%	9,09%
Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	2 441,20	2 677,73	2 444,25	2 444,25
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
Природный газ (с 1 июля)	%	108,50			121,30
Электроэнергия	%	108,00	105,60		109,80
Водоснабжение, водоотведение	%	109,00	109,50		111,90
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1 563,24	x		x
Индекс эффективности операционных расходов (ИР)		1,00%	1,00%		1,00%
Нормативный уровень прибыли	%				
Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:					
удельный расход условного топлива на отпуск т/з с коллекторов источника (на отпуск в тепловую сеть)	кгут/Гкал	155,28	155,28		155,28
величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	244,40	244,40		244,40
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	106,00	107,20		105,80
Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)		0	0		0
- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.				
- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	4,05	4,05		4,05
Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0	0,75		0,75
Коэффициент индексации			1,06128		1,04742
Расчёт необходимой валовой выручки					
Наименование расходов	Ед.изм.	2023	2024	2025	
Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
ГСМ	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Прочие расходы	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1563,24	1659,04	1711,43	1737,71
в том числе:				0,00	
Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	1457,62	1546,94	1595,79	1620,30
среднемесячная оплата труда	руб./мес.	20244,68	21485,27	22163,77	22504,11
численность	чел.	6,00	6,00	6,00	6,00
Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
среднемесячная оплата труда	руб./мес.	0,00	0,00	0,00	0,00
численность	чел.	0,00	0,00	0,00	0,00
Оплата труда АУП	тыс.руб.	105,63	112,10	115,64	117,42
среднемесячная оплата труда	руб./мес.	20244,68	21485,27	22163,77	22504,11
численность	чел.	0,43	0,43	0,43	0,43
Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
среднемесячная оплата труда	руб./мес.	0,00	0,00		0,00
численность	чел.	0,00	0,00		-1,00
Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование расходов	Ед.изм.	2023	2024	2025	
		план ДТ	план ДТ	предложение ТСО	проект ДТ
расходы на оплату услуг связи	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
расходы на оплату коммунальных услуг	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
расходы на оплату других работ и услуг	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на служебные командировки	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Прочие операционные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00
общехозяйственные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
иные расходы	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1563,24	1659,04	1711,43	1737,71
Неподконтрольные расходы					
Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в т.ч. затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Арендная плата	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Лизинговый платёж		0,00	0,00		0,00
Концессионная плата	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	33,00	33,00	33,00	0,00
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.	0,00	0,00		0,00
расходы на страхование	тыс.руб.	33,00	33,00	33,00	0,00
налог на имущество	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
налог на землю	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
транспортный налог	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
прочие налоги	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	472,10	501,03	516,51	524,79
процент отчислений на социальные нужды	%	30,2%	30,2%	30,2%	30,2%
Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	505,10	534,03	549,51	524,79
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	2 054,92	2 335,36	2 401,41	2 433,69
Газ природный	тыс.руб.	2 054,92	2 335,36	2 401,41	2 433,69
объём топлива	тыс. м3	369,05	401,55	369,47	369,47
цена топлива с учётом транспортировки и ПССУ	руб/тыс м3	5 568,12	5 815,80	6 499,62	6 586,98
Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	243,15	315,06	1 219,13	318,86
расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	48,34	52,60	195,48	50,16
цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	5,03	5,99	6,24	6,36
Расходы на холодную воду	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	2 298,07	2 650,42	3 620,54	2 752,55
Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	0,00	0,00		0,00
Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс.руб.		127,98		
ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	4 366,41	4 971,47	5 881,48	5 015,05
1 полугодие	тыс.руб.	2619,8	2873,7	2872,3	2872,3
2 полугодие	тыс.руб.	1746,6	2097,8	3009,2	2142,7
Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	2441,2	2677,7	2444,3	2444,3
1 полугодие	Гкал	1464,7	1606,6	1466,6	1466,6
2 полугодие	Гкал	976,5	1071,1	977,7	977,7
Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1788,63	1856,60	2406,25	2051,78
1 полугодие	руб/Гкал	1788,63	1788,63	1958,55	1958,55
2 полугодие	руб/Гкал	1788,63	1958,55	3077,81	2191,61
Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2146,36	2227,92	2887,50	2462,13
1 полугодие	руб/Гкал	2146,36	2146,36	2350,26	2350,26
2 полугодие	руб/Гкал	2146,36	2350,26	3693,37	2629,93
рост тарифа	%	109,00%	109,50%	157,15%	111,90%