

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки
и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Государственным автономным
учреждением стационарного социального обслуживания Новосибирской области
«Болотнинский психоневрологический интернат» потребителям города Болотное
Болотнинского 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 (мощность), поставляемую Государственным автономным учреждением стационарного социального обслуживания Новосибирской области «Болотнинский психоневрологический интернат» (далее – ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат», организация, ТСО) потребителям города Болотное Болотнинского 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 2025 г., в том числе по полугодиям.

ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат» является теплоснабжающей организацией, осуществляющей регулируемую деятельность по производству и передаче тепловой энергии в системе теплоснабжения, источником тепловой энергии в которой является котельная, расположенная по адресу: Новосибирская область, Болотнинский район, город Болотное, улица Промышленная, дом 37.

Вышеуказанный источник тепловой энергии находится в муниципальной собственности и передан ТСО в оперативное управление на основании распоряжения департамента имущества и земельных отношений администрации Новосибирской области № 204-р от 01.03.2002., акт закрепления государственного имущества за государственным учреждением от 01.03.2002 года (свидетельство о государственной регистрации права № 54 АГ 312436 от 31.07.2008). Установленная мощность котельной 2,4 Гкал/ч. (4 котла).

Информация о тепловых сетях в перечне имущества, закрепляемого на праве оперативного управления за ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат» отсутствует.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов установлены приказом департамента от 18.11.2022 № 425-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), теплоснабжающими организациями потребителям на территории Болотнинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2023-2027 годов» (с учетом изменений, внесенных приказами департамента по тарифам Новосибирской области от 28.03.2023 № 60-ТЭ/НПА, от 17.08.2023 № 174-ТЭ/НПА, от 5.12.2023 г. № 471-ТЭ/НПА).

Организация обратилась в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2025 год при долгосрочном периоде регулирования 2023-2027 годов (входящий от 19.04.2024 № 557/33).

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, руководствуясь пунктами 3, 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, департамент письмом от 06.05.2023 № 557/33 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.

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 прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, одобренным на заседании Правительства Российской Федерации 24 сентября 2024 г. (протокол № 28) (далее – Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые при проведении корректировки на 2025 год, приведены в таблице.

Индексы цен по Прогнозу, %	ИПЦ	Уголь	Электроэнергия
2025 год	105,8	104,0	109,8

Баланс тепловой энергии

На территории города Болотное действует «Схема теплоснабжения муниципального образования г. Болотное на период 2015 – 2033 годы», утвержденная постановлением администрации города Болотное Болотнинского района Новосибирской области от 10.04.2024 № 153 (далее – Схема теплоснабжения г. Болотное).

Схема теплоснабжения г. Болотное актуализирована на 2025 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 тем, что в Схеме теплоснабжения г. Болотное некорректно отражена информация о полезном отпуске тепловой энергии на 2025 год, а именно отсутствует информация об объёме полезного отпуска с учетом собственного потребления тепловой энергии ТСО, расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии определен согласно пункту 9 Методических указаний № 760-э исходя из требований главы III Методических указаний № 760-э и Основ ценообразования № 1075.

В соответствии с пунктом 18 Методических указаний № 760-э, пунктом 22 Основ ценообразования № 1075 предлагается предусмотреть объём полезного отпуска тепловой энергии (мощности) в размере 5430,00 Гкал, что не превышает объёма полезного отпуска, рассчитанного исходя из количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии, тепловой нагрузки с учетом данных, предоставленных регулируемой организацией, в том числе договорных (заявленных на расчетный период регулирования потребителями) объемов, и статистических данных, в том числе среднегодового фактического потребления за три предыдущих года и других параметров, используемых при расчете объемов.

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), расхода тепловой энергии на собственные нужды котельной, определенного в базовом периоде.

В составе потребителей тепловой энергии присутствует категория «Население».

Корректировка необходимой валовой выручки (НВВ) ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат» на осуществление деятельности по производству 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 **8198,32 тыс. руб.**

1. Величина операционных расходов на 2025 год составит 1883,46 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 468,09 тыс. руб.

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

- расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, заявленные ТСО в размере 82,30 тыс. руб., исключены в полном объеме ввиду отсутствия обосновывающих документов;

- отчисления на социальные нужды учтены в размере 468,09 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).

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя составит 5846,77 тыс. руб.

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

Объёмы приобретаемых ресурсов (топливо, вода) 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 2025 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 2025 год организацией не предоставлена. В связи с этим цена на топливо определена в соответствии с пунктом 28 Основ ценообразования № 1075 в размере 3995,30 руб./т (без НДС) (исходя из фактической цены по организации за I полугодие 2024 года по данным шаблона ЕИАС «WARM.TOPL.Q2.2024» с учётом индекса роста цен на 2025 год согласно Прогнозу).

В обоснование представлены копии договоров поставки угля от 03.07.2023 №121756, от 04.09.2023, 02.08.2024 с ИП Голянц П.А.

2) Цена на электрическую энергию является нерегулируемой, договором не устанавливается и определена в размере 6,40 руб./кВтч (без НДС) исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен, сложившихся на розничном рынке электрической энергии за 10 месяцев 2024 года, согласно официальной информации АО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН с максимальной мощностью менее 670 кВт с учетом индекса роста цен согласно Прогнозу.

В обоснование представлены копии документов: договор энергоснабжения, с АО «Новосибирскэнергосбыт» от 14.12.2022 № ДЭ-18519, счета-фактуры, детализация начислений за электрическую энергию за 2023 год.

3) Стоимость воды определена исходя из тарифов на холодную воду, планируемых департаментом к утверждению на 2025 год, с разбивкой по полугодиям для ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат», осуществляющего на территории города Болотное Болотнинского 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 ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат» на территории города Болотное Болотнинского района Новосибирской области, на 2024 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 1 441,22 руб./Гкал (без НДС);
- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 1 612,72 руб./Гкал (без НДС).

для населения:

- на период с 01.01.2025 по 30.06.2025 – 1 729,46 руб./Гкал (с НДС);
- на период с 01.07.2025 по 31.12.2025 – 1 935,26 руб./Гкал (с НДС).

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

Плановые показатели ГАУССО НСО «Болотнинский психоневрологический интернат» на 2025 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования теплоснабжения



Ю.Н. Дегтярева



Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию теплоснабжающей организации ГАУССО НСО "Болотнинский психоневрологический интернат" г. Болотное Болотнинского района на 2025 год в рамках долгосрочного периода регулирования на 2023 - 2027 гг.

ОСН

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	План ДТ на 2023 (базовый)	План ДТ на 2024	предложение ТСО на 2025	Проект ДТ на 2025
Баланс тепловой энергии						
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	5 601,00	5 157,00	5 430,00	5 430,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал				
	то же в % от выработки тепловой энергии	%				
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	5601,00	5157,00	5430,00	5430,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал				
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	5601,00	5157,00	5430,00	5430,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	0,00	0,00		0,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%				
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	5 601,00	5 601,00	5 430,00	5 430,00
	- население		46,00	46,00		46,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов						
	Природный газ (с 1 июля)	%	108,5	0,0		121,3
	Уголь	%	87,5	105,0		104,0
	Мазут	%	98,6	107,7		106,0
	Электроэнергия	%	108,0	105,6		109,8
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	109,0	109,5		111,9
	Железнодорожные перевозки	%	108,0	110,8		113,8
	Водоснабжение, водоотведение	%	109,0	109,5		109,8
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)						
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1694,36			
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/т/Гкал	176,37	176,37		176,37
6.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	0,00	0,00		0,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)						
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	106	107,2		105,8
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)		0	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	2,40	2,40		2,40
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						
№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	план ДТ на 2023	проект ДТ на 2024	предложение ТСО на 2025	Проект ДТ на 2025
Операционные расходы						
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	300,00	318,38	65,00	333,48
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.	300,0	318,4	65,0	333,5
1.4	На текущее содержание и техническое обслуживание	тыс.руб.				
1.5	Прочие расходы	тыс.руб.				
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.				
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	1394,36	1479,80	2773,96	1549,97
	в том числе:					
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	871,73	925,15	1643,36	969,02
3.1.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	24214,75	25698,63	34236,56	26917,26
3.1.2	численность	чел.	4,00	4,00	4,00	4,00
3.2	Оплата труда ремонтного персонала	тыс.руб.	242,94	257,82	329,70	270,05
3.2.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	20244,68	21485,27	27475,00	22504,11
3.2.2	численность	чел.	1,00	1,00	1,00	1,00
3.3	Оплата труда цехового персонала	тыс.руб.				
3.3.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.				
3.3.2	численность	чел.				
3.4	Оплата труда АУП	тыс.руб.	279,69	296,83	800,90	310,90
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	54203,30	57524,88	66742,00	60252,71
3.4.2	численность	чел.	0,43	0,43	1,00	0,43
3.4	Оплата труда прочего персонала	тыс.руб.				
3.4.1	среднемесячная оплата труда	руб./мес.				
3.4.2	численность	чел.				
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.			13,0	
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			113,0	
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.			113,0	
8.2	иные расходы	тыс.руб.				
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1694,36	1798,19	2964,96	1883,46
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					
13	Концессионная плата	тыс.руб.				
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.			82,30	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.			1,30	
14.2	расходы на страхование	тыс.руб.				
14.3	налог на имущество	тыс.руб.			66,00	
14.4	налог на землю	тыс.руб.			15,00	
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	421,10	446,90	870,60	468,09
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,2%	30,2%	31,4%	30,2%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.				
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.			340,0	
18	Прочие неподконтрольные расходы	тыс.руб.				
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.				
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	421,10	446,90	1292,90	468,09
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя						
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	4317,12	4397,89	5590,00	5126,09
21.1	Газ природный	тыс.руб.				
21.2	Уголь	тыс.руб.	4317,12	4397,89	5590,00	5126,09
21.2.1	объём топлива	т	1355,87	1248,39	1300,00	1283,03
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	3184,02	3522,85	4300,00	3995,30
	в том числе цена райтопа	руб/т				
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	845,66	926,71	1980,00	625,54
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	168,03	154,71	275,00	97,74
22.2	цена на электроэнергию	руб/кВт*ч	5,03	5,99	7,20	6,40
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.				
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	93,80	82,44	280,50	95,14
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м³	2,80	2,58	6,60	2,72
24.2	тариф на воду	руб/м³	33,50	31,97	42,50	35,04
24.2.1	1 полугодие	руб/м³		30,80		33,72
24.2.2	2 полугодие	руб/м³		33,73		37,02
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.	5256,59	5407,04	7850,50	5846,77
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.				
29	Предпринимательская прибыль					
31	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	7372,04	7652,13	12108,36	8198,32
	1 полугодие	тыс.руб.		4423,22		4695,49
	2 полугодие	тыс.руб.		3228,91		3502,82
32	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	5601,00	5601,00	5430,00	5430,00
	1 полугодие	Гкал		3360,60		3258,00
	2 полугодие	Гкал		2240,40		2172,00
33	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1316,20	1366,21	2229,90	1509,82
	1 полугодие	руб/Гкал		1316,20		1441,22
	2 полугодие	руб/Гкал		1441,22		1612,72
	рост тарифа	%	106,8%	109,5%		111,9%
	1 полугодие с НДС			1579,44		1729,46
	2 полугодие с НДС			1729,46		1935,26
Справочно:						
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	30	30	51	18
	Удельный расход воды на технологические цели	м³/Гкал	0,50	0,50	1,22	0,50
	Удельный расход топлива на технологические цели	кг/Гкал	242,08	242,08		236,29
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	176,37	176,37		176,37
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,73		0,75
	Мощность источников тепловой энергии	Гкал/час	2,4	2,4		2,4
	Количество установленных котлов	ед	4	4		4
	Протяженность тепловых сетей	км	3,5	3,5		3,5
	Средний диаметр тепловых сетей	мм	108	108		108
	Материальная характеристика	Гкал/м²	0	0		0