

**Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Кожурлинское
жилищно-коммунальное хозяйство» потребителям Кожурлинского сельсовета Убинского
района Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода
регулирувания 2018-2022 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 «Кожурлинское жилищно-коммунальное хозяйство» (ОГРН 1085464000115, ИНН 5439000447) (далее – МУП «Кожурлинское ЖКХ» организация, ТСО) потребителям Кожурлинского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018 - 2022 годы установлены приказом департамента 02.11.2017 № 374-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на территории Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годов» (в ред. приказов департамента от 13.02.2018 № 26-ТЭ, от 28.08.2018 № 227-ТЭ, от 11.09.2018 № 237-ТЭ, от 02.10.2018 № 268-ТЭ, от 09.10.2018 № 278-ТЭ, от 09.10.2018 № 279-ТЭ).

МУП «Кожурлинское ЖКХ» не обратилось в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов.

В ТСО направлено извещение (исх. № 1099/33) об открытии дела о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов по инициативе департамента.

Фактические данные по итогам производственно-хозяйственной деятельности МУП «Кожурлинское ЖКХ» за 2017 год организацией представлены в неполном объеме.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

Индексы цен на 2019 год по прогнозу МЭР РФ, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, диз. топливо	Вода, стоки (с 1 июля) НСО	Тепло-энергия (с 1 июля) НСО	Электро-энергия
2019 год, %	104,6	101,4	104,3	101,9	103,2	103,2	105,9

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 %).

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии учтены на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **2 557,19 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 883,01 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, а также применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 243,41 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована исходя из фактических данных по итогам 2017 года (плата за выбросы стационарными источниками);

- в части страховых взносов расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0 % от доходов) предусмотрен департаментом в размере 25,57 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 1 418,17 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- на топливо (уголь) в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу;

- на электрическую энергию предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из фактической цены на 2017 год с учётом индексации на 2018 и 2019 годы согласно Прогнозу;

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер нормативной прибыли составит 12,60 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Кожурлинское ЖКХ» потребителям Кожурлинского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 679,60 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 733,26 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Кожурлинское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МУП "Кожурлинское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018 - 2022 годов

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
Баланс тепловой энергии							
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1647,95	1600,00	1647,95	47,95	3,00
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал	43,63	75,00	43,63	-31,37	-41,82
1.2	Расход теплоэнергии на хозяйственные нужды		75,00		75,00	75,00	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%	2,65	4,69	2,65	-2,04	-43,52
1.3	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	1604,31	1525,00	1604,31	79,31	5,20
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал					
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1604,31	1525,00	1604,31	79,31	5,20
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	101,02	85,00	101,02	16,02	18,85
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	6,30	5,57	6,30	0,72	12,98
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1503,29	1440,00	1503,29	63,29	4,40
	- население	Гкал		91,60	91,58	-0,02	-0,02
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов							
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,4		
	Уголь	%	101,8		104,3		
	Мазут	%	103,2		101,9		
	Электроэнергия	%	104,7		105,9		
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%	103,0		103,2		
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,5		
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%	103,0		103,2		
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)							
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	852,71		х		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%		
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%		
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе						
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	216,74		216,74		
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	101,02		101,02		
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)							
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,6		
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	2,00		2,00		
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75		
11	Коэффициент индексации				1,03554		
Расчет необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)							
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
Операционные расходы							
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	150,00	200,00	155,33	-44,67	-22,33
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.					
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	692,00	950,40	716,60	-233,80	-24,60
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.	10,71		11,09	11,09	
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.		150,00		-150,00	
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	852,71	1300,40	883,01	-417,39	-32,10
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.					

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	2,00	7,00	1,43	-5,57	-79,57
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.	2,00	7,00	1,43	-5,57	-79,57
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	208,98	287,02	216,41	-70,61	-24,60
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	30,20%	0,00	0,00
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.					
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.					
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.					
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	24,81		25,57	25,57	
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	235,79	294,02	243,41	-50,61	-17,21
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя							
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	1205,13	1550,00	1259,35	-290,65	-18,75
21.1	Газ природный	тыс.руб.					
21.2	Уголь	тыс.руб.	1205,13	1550,00	1259,35	-290,65	-18,75
21.2.1	объем топлива	т	476,34	500,00	476,34	-23,66	-4,73
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т	2530,00	3100,00	2643,82	-456,18	-14,72
	в том числе цена райтопа	руб/т		2750,00		-2750,00	-100,00
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	156,81	348,50	140,13	-208,37	-59,79
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс. кВт*ч	38,25	85,00	38,25	-46,75	-55,01
22.2	цена на электроэнергию	руб /кВт*ч	4,10	4,10	3,66	-0,44	-10,64
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.					
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	18,14	14,38	18,69	4,31	29,99
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м ³	0,89	0,70	0,89	0,19	26,58
24.2	тариф на воду	руб /м ³	20,48	20,54	21,10	0,56	2,71
24.2.1	1 полугодие	руб /м ³	20,24	20,24	20,83	0,59	2,92
24.2.2	2 полугодие	руб /м ³	20,83	20,83	21,50	0,67	3,20
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.	1380,08	1912,88	1418,17	-494,71	-25,86
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	12,22		12,60	12,60	
29	Предпринимательская прибыль						
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	2480,80	3507,30	2557,19	-950,11	-27,09
	1 полугодие	тыс.руб.	1470,83		1514,96	1514,96	
	2 полугодие	тыс.руб.	1009,97	3507,30	1042,24	-2465,06	-70,28
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1503,29	1440,00	1503,29	63,29	4,40
	1 полугодие	Гкал	901,97	864,00	901,97	37,97	4,40
	2 полугодие	Гкал	601,32	576,00	601,32	25,32	4,40
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1650,25	2435,63	1701,06	-734,56	-30,16
	1 полугодие	руб/Гкал	1630,68		1679,60	1679,60	
	2 полугодие	руб/Гкал	1679,60	6089,06	1733,26	-4355,80	-71,53
	рост тарифа	%	103,0%		103,195%		
Справочно							
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	23,84	53,13	23,84		
	Удельный расход воды на технологические цели	м ³ /Гкал	0,55	0,44	0,55		
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	296,91	312,50	296,91		
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгт/Гкал	216,74	270,94	216,74		
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,87	0,73		

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Новоселовское жилищно-коммунальное хозяйство» потребителям Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018-2022 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 «Новоселовское жилищно-коммунальное хозяйство» (ОГРН 1105464000300, ИНН 5439000704) (далее – МУП «Новоселовское ЖКХ», организация, ТСО») потребителям Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018 - 2022 годы установлены приказом департамента 02.11.2017 № 374-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на территории Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годов» (в ред. приказов департамента от 13.02.2018 № 26-ТЭ, от 28.08.2018 № 227-ТЭ, от 11.09.2018 № 237-ТЭ, от 02.10.2018 № 268-ТЭ, от 09.10.2018 № 278-ТЭ, от 09.10.2018 № 279-ТЭ).

МУП «Новоселовское ЖКХ» не обратилось в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов.

В ТСО направлено извещение (исх. № 1219/33) об открытии дела о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов по инициативе департамента.

Фактические данные по итогам производственно-хозяйственной деятельности МУП «Новоселовское ЖКХ» за 2017 год организацией представлены в неполном объеме.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

Индексы цен на 2019 год по прогнозу МЭР РФ, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, диз. топливо	Вода, стоки (с 1 июля) НСО	Тепло-энергия (с 1 июля) НСО	Электро-энергия
2019 год, %	104,6	101,4	104,3	101,9	103,2	103,2	105,9

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 %).

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии учтены на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведенной корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **1 963,62 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 691,34 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, а также применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 216,83 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду сформирована исходя из фактических данных по итогам 2017 года (плата за выбросы стационарными источниками);

- в части страховых взносов расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- амортизация основных средств и нематериальных активов исключена как экономически необоснованная;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0 % от доходов) предусмотрен департаментом в размере 19,64 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 1 045,78 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- на топливо (уголь) в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу;

- на электрическую энергию предприятие предлагает предусмотреть средства в размере 80,20 тыс.руб. На основании представленных обосновывающих материалов департамент проверил экономическую обоснованность затрат по данной статье. Величина, заявленная организацией, не превышает экономически обоснованную величину расходов. Департаментом предлагается принять расходы по данной статье согласно проекту ТСО в размере 80,20 тыс.руб.

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер **нормативной прибыли** составит 9,67 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Новоселовское ЖКХ» потребителям Колмаковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 801,23 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 858,77 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МУП «Новоселовское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МУП "Новоселовское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018 - 2022 годов

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
Баланс тепловой энергии							
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1204,30	1204,30	1204,30	0,00	0,00
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	1204,30	1204,30	1204,30	0,00	0,00
2.0	Покупка тепловой энергии	Гкал					
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1204,30	1204,30	1204,30	0,00	0,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	127,90	127,90	127,90	0,00	0,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	10,62	10,62	10,62	0,00	0,00
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1076,40	1076,40	1076,40	0,00	0,00
	- население	Гкал	0,00	0,00	0,00		
Индексы Минэкономики по видам ресурсов							
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,4		
	Уголь	%	101,8		104,3		
	Мазут	%	103,2		101,9		
	Электроэнергия	%	104,7		105,9		
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%	103,0		103,2		
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,5		
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%	103,0		103,2		
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)							
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	667,61		x		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%		
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%		
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе						
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/т/Гкал	220,70		220,70		
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	127,90		127,90		
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)							
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,6		
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	1,08		1,08		
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (КЭз)		0,75		0,75		
11	Коэффициент индексации				1,03554		
Расчет необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)							
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
Операционные расходы							
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	20,00	20,59	20,71	0,12	0,59
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.					
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	624,29	823,22	646,48	-176,74	-21,47
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.	13,32	13,72	13,80	0,08	0,56
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.					
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	10,00	10,00	10,36	0,36	3,55
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.					
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	667,61	867,53	691,34	-176,19	-20,31
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.					

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб	1,46	3,08	1,96	-1,12	-36,36
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	1,46	3,08	1,96	-1,12	-36,36
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб	188,54	266,48	195,24	-71,24	-26,73
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	32,37%	30,20%	-0,02	-6,70
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб					
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб		54,90		-54,90	
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб					
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб	19,05	23,63	19,64	-3,99	-16,90
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	209,05	348,09	216,83	-131,25	-37,71
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя							
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб	931,85	1054,30	954,17	-100,13	-9,50
21.1	Газ природный	тыс руб					
21.2	Уголь	тыс руб	931,85	1054,30	954,17	-100,13	-9,50
21.2.1	объем топлива	т	364,80	364,80	364,80	0,00	0,00
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т	2554,39	2890,00	2615,56	-274,44	-9,50
	в том числе: цена райтопа	руб/т					
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб.	76,00	80,20	80,20	0,00	0,00
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00
22.2	цена на электроэнергию	руб/кВт*ч	3,80	4,01	4,01	0,00	0,00
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб.					
24	Расходы на холодную воду	тыс руб	11,07	13,40	11,41	-1,99	-14,87
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м ³	0,52	0,61	0,52	-0,09	-14,98
24.2	тариф на воду	руб/м ³	21,34	22,15	22,00	-0,15	-0,69
24.2.1	1 полугодие	руб/м ³	21,09	21,72	21,72	0,00	0,01
24.2.2	2 полугодие	руб/м ³	21,72	22,58	22,41	-0,17	-0,75
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.	1018,92	1147,90	1045,78	-102,12	-8,90
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб.	9,38		9,67	9,67	
29	Предпринимательская прибыль						
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	1904,96	2363,52	1963,62	-399,90	-16,92
	1 полугодие	тыс руб	1129,43		1163,31	1163,31	
	2 полугодие	тыс руб	775,54		800,31	800,31	
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1076,40	1076,40	1076,40	0,00	0,00
	1 полугодие	Гкал	645,84		645,84	645,84	
	2 полугодие	Гкал	430,56		430,56	430,56	
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1769,76	2195,76	1824,25	-371,51	-16,92
	1 полугодие	руб/Гкал	1748,77		1801,23	1801,23	
	2 полугодие	руб/Гкал	1801,23		1858,77	1858,77	
	рост тарифа	%	103,0%		103,194%		
Справочно							
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	16,61	16,61	16,61		
	Удельный расход воды на технологические цели	м ³ /Гкал	0,43	0,51	0,43		
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	302,92	302,91	302,92		
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	220,70	0,00	220,70		
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73	0,00	0,73		

Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию, поставляемую Муниципальным казённым унитарным предприятием Круглоозерного сельсовета Убинского района Новосибирской области «Круглоозёрное ЖКХ» потребителям Круглоозерного сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018-2022 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 казённым унитарным предприятием Круглоозерного сельсовета Убинского района Новосибирской области «Круглоозёрное ЖКХ» (ОГРН 11135485000199, ИНН 5439000800) (далее МКУП «Круглоозёрное ЖКХ», организация, ТСО») потребителям Круглоозерного сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018 - 2022 годы установлены приказом департамента 02.11.2017 № 374-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на территории Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годов» (в ред. приказов департамента от 13.02.2018 № 26-ТЭ, от 28.08.2018 № 227-ТЭ, от 11.09.2018 № 237-ТЭ, от 02.10.2018 № 268-ТЭ, от 09.10.2018 № 278-ТЭ, от 09.10.2018 № 279-ТЭ).

МКУП «Круглоозёрное ЖКХ» не обратилось в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов.

В ТСО направлено извещение (исх. № 1101/33) об открытии дела о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов по инициативе департамента.

Фактические данные по итогам производственно-хозяйственной деятельности МКУП «Круглоозёрное ЖКХ» за 2017 год организацией представлены в неполном объеме.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

Индексы цен на 2019 год по прогнозу МЭР РФ, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, диз. топливо	Вода, стоки (с 1 июля) НСО	Тепло-энергия (с 1 июля) НСО	Электро-энергия
2019 год, %	104,6	101,4	104,3	101,9	103,2	103,2	105,9

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 %).

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии учтены на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **3 387,28 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 717,30 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, а также применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 189,71 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0 % от доходов) предусмотрен департаментом в размере 33,87 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 2 463,59 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- на топливо (уголь) в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2-е полугодие 2019 года согласно Прогнозу;

- на электрическую энергию предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу;

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер нормативной прибыли составит 16,68 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МКУП «Круглоозёрное ЖКХ» потребителям Круглоозёрного сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 542,54 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);
 - на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 591,82 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).
- НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).*
- В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МКУП «Круглоозёрное ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУП Круглоозерного сельсовета Убинского района Новосибирской области "Круглоозерное ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018 - 2022 годов

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования		
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	2416,15		2416,15
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	2416,15		2416,15
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	2416,15		2416,15
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	247,95		247,95
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	10,26%		10,26%
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	2168,20		2168,20
	- население	Гкал			294,70
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,4
	Уголь	%	101,8		104,3
	Мазут	%	103,2		101,9
	Электроэнергия	%	104,7		105,9
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%	103,0		103,2
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,5
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%	103,0		103,2
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	692,68		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	<i>удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии</i>	кг/Гкал	223,08		223,08
7.2	<i>величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям</i>	Гкал	247,95		247,95
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,6
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	2,16		2,16
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
11	Коэффициент индексации				1,03554
Расчёт необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования		
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	169,46		175,48
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	498,30		516,00
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.	7,91		8,19
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	11,30		11,70
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	5,72		5,92
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	692,68		717,30
Неподконтрольные расходы					

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования		
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)
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	1,31		
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.	1,31		
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	150,49		155,83
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%		30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.			
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	32,86		33,87
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	184,66		189,71
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	2022,14		2065,59
21.1	Газ природный	тыс.руб.			
21.2	Уголь	тыс.руб.	2022,14		2065,59
21.2.1	объем топлива	т	739,79		739,79
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2733,38		2792,12
	в том числе цена райтопа	руб/т			6
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	350,09		377,03
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	84,57		84,57
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,14		4,46
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.			
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	20,34		20,97
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м ³	1,21		1,21
24.2	тариф на воду	руб./м ³	16,84		17,36
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³	16,64		17,14
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³	17,14		17,69
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.	2392,57		2463,59
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	16,19		16,68
29	Предпринимательская прибыль				
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	3286,10		3387,28
	1 полугодие	тыс.руб.	1948,28		2006,72
	2 полугодие	тыс.руб.	1337,81		1380,56
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	2168,20		2168,20
	1 полугодие	Гкал	1300,92		1300,92
	2 полугодие	Гкал	867,28		867,28
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1515,59		1562,25
	1 полугодие	руб/Гкал	1497,62		1542,54
	2 полугодие	руб/Гкал	1542,54		1591,82
	рост тарифа	%	103,0%		103,195%
Справочно:					
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00		35,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м ³ /Гкал	0,50		0,50
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	306,19		306,19
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгут/Гкал	223,08		223,08
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73		0,73

**Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Раисинское
жилищно-коммунальное хозяйство» потребителям Раисинского сельсовета Убинского
района Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода
регулирувания 2018-2022 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 «Раисинское жилищно-коммунальное хозяйство» (ОГРН 1075464001656, ИНН 5439000398) (далее – МУП «Раисинское ЖКХ», организация, ТСО») потребителям Раисинского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018 - 2022 годы установлены приказом департамента 02.11.2017 № 374-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на территории Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годов» (в ред. приказов департамента от 13.02.2018 № 26-ТЭ, от 28.08.2018 № 227-ТЭ, от 11.09.2018 № 237-ТЭ, от 02.10.2018 № 268-ТЭ, от 09.10.2018 № 278-ТЭ, от 09.10.2018 № 279-ТЭ).

МУП «Раисинское ЖКХ» не обратилось в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов.

В ТСО направлено извещение (исх. № 1208/33) об открытии дела о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов по инициативе департамента.

Фактические данные по итогам производственно-хозяйственной деятельности МУП «Раисинское ЖКХ» за 2017 год организацией представлены в неполном объеме.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

Индексы цен на 2019 год по прогнозу МЭР РФ, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, диз. топливо	Вода, стоки (с 1 июля) НСО	Тепло-энергия (с 1 июля) НСО	Электро-энергия
2019 год, %	104,6	101,4	104,3	101,9	103,2	103,2	105,9

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 %).

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии учтены на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **4 764,44 тыс. руб.**

1. Величина операционных расходов составит 1 322,12 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, а также применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 845,15 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- в части страховых взносов расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- амортизационные отчисления определены в размере 553,86 тыс.руб. в связи с исключением из расчёта основных средств с истекшим сроком полезного использования;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0 % от доходов) предусмотрен департаментом в размере 47,64 тыс. руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 2573,71 тыс. руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- на топливо (уголь) в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу;

- на электрическую энергию предусмотрена в соответствии с экспертной оценкой департамента, исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу;

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер нормативной прибыли составит 23,47 тыс. руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Раисинское ЖКХ» потребителям Раисинского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 562,91 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 612,88 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Раисинское ЖКХ» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МУП "Рансинское ЖКХ" на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018 - 2022 годов

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования		
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	3074,65		3074,65
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	3074,65		3074,65
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	3074,65		3074,65
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	64,70		64,70
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	2,10		2,10
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	3009,95		3009,95
	- население	Гкал			1395,20
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,4
	Уголь	%	101,8		104,3
	Мазут	%	103,2		101,9
	Электроэнергия	%	104,7		105,9
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%	103,0		103,2
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,5
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%	103,0		103,2
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	1276,74		x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	<i>удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии</i>	кг/т/Гкал	218,65		218,65
7.2	<i>величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям</i>	Гкал	64,70		64,70
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,6
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	2,68		2,68
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75
11	Коэффициент индексации				1,03554
Расчет необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования		
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	425,99		441,13
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	779,09		806,78
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.	55,66		57,64
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	16,00		16,57

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования		
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	1276,74		1322,12
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.	3,41		
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.	3,41		
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	235,29		243,65
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,2%		30,2%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	621,80		553,86
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.	46,22		47,64
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	906,72		845,15
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	2174,88		2306,84
21.1	Газ природный	тыс.руб.			
21.2	Уголь	тыс.руб.	2174,88		2306,84
21.2.1	объем топлива	т	922,73		922,73
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2357,00		2500,01
	в том числе цена райтопа	руб/т			
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	229,46		247,11
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	55,43		55,43
22.2	цена на электроэнергию	руб/кВт*ч	4,14		4,46
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.			
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	11,51		19,75
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м ³	1,49		1,49
24.2	тариф на воду	руб./м ³	7,70		13,22
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³	7,61		13,00
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³	7,84		13,54
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.	2415,84		2573,71
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	22,77		23,47
29	Предпринимательская прибыль				
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	4622,06		4764,44
	1 полугодие	тыс.руб.	2740,36		2822,57
	2 полугодие	тыс.руб.	1881,71		1941,88
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	3009,95		3009,95
	1 полугодие	Гкал	1805,97		1805,97
	2 полугодие	Гкал	1203,98		1203,98
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1535,60		1582,90
	1 полугодие	руб/Гкал	1517,39		1562,91
	2 полугодие	руб/Гкал	1562,91		1612,88
	рост тарифа	%	103,0%		103,197%
Справочно:					
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	18,03		18,03
	Удельный расход воды на технологические цели	м ³ /Гкал	0,49		0,49
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	300,11		300,11
	Удельный расход условного топлива на технологические цели	кгугт/Гкал	218,65		218,65
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,73		0,73

**Доклад
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую
энергию, поставляемую Муниципальным унитарным предприятием «Убинское
коммунальное предприятие» администрации Убинского сельсовета Убинского района
Новосибирской области, на 2019 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2018-
2022 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 Муниципальным унитарным предприятием «Убинское коммунальное предприятие» администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1065464004352, ИНН 5439000158) (далее – МУП «Убинское коммунальное предприятие», организация, ТСО») потребителям Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2018 - 2022 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию на 2019 год, в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2018 - 2022 годы установлены приказом департамента 02.11.2017 № 374-ТЭ «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям на территории Убинского района Новосибирской области, на долгосрочный период регулирования 2018-2022 годов» (в ред. приказов департамента от 13.02.2018 № 26-ТЭ, от 28.08.2018 № 227-ТЭ, от 11.09.2018 № 237-ТЭ, от 02.10.2018 № 268-ТЭ, от 09.10.2018 № 278-ТЭ, от 09.10.2018 № 279-ТЭ).

МУП «Убинское коммунальное предприятие» не обратилось в департамент с заявлением о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов.

В ТСО направлено извещение (исх. № 882/33) об открытии дела о корректировке тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2019 год при долгосрочном периоде регулирования 2018-2022 годов по инициативе департамента.

Фактические данные по итогам производственно-хозяйственной деятельности МУП «Убинское коммунальное предприятие» за 2017 год организацией представлены в неполном объеме.

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию на 2019 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации до 2024 года», утвержденным Министерством экономического развития Российской Федерации 01.10.2018 (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2019 год, приведены в таблице.

Индексы цен на 2019 год по прогнозу МЭР РФ, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, диз. топливо	Вода, стоки (с 1 июля) НСО	Тепло-энергия (с 1 июля) НСО	Электро-энергия
2019 год, %	104,6	101,4	104,3	101,9	103,2	103,2	105,9

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 %).

Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии учтены на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит **33 949,46 тыс.руб.**

1. Величина операционных расходов составит 7 762,30 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2018 год, а также применением ИПЦ на 2019 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 4 615,95 тыс.руб.

Корректировка расходов на 2019 год проведена департаментом в соответствии пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду исключена в связи с отсутствием обоснований;

- транспортный налог сформирована исходя из фактических данных по итогам 2017 года (плата за выбросы стационарными источниками);

- в части страховых взносов расчётным способом исходя из налогооблагаемой базы (скорректированного ФОТ), тарифа страховых взносов в размере 30,0 % в соответствии со ст. 426 Главы 34 НК РФ и тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, установленного для организаций, оказывающих услуги по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (тепловой энергии), в размере 0,2 % в соответствии с Федеральным законом от 24.07.1998 № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;

- амортизационные отчисления учтены со снижением относительно предложения ТСО за счет пересчета срока полезного использования имущества в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 или исключены в полном объеме ввиду того, что из расчета ТСО исключены основные средства с истекшим сроком полезного использования;

- налог при упрощённой системе налогообложения (1,0 % от доходов) предусмотрен департаментом в размере 339,49 тыс.руб. в соответствии со статьей 346.18 Налогового кодекса РФ.

3. Величина расходов на энергетические ресурсы составит 21 403,99 тыс.руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э. В связи с тем, что в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 НК РФ, в расходах на энергоресурсы департаментом предусмотрен НДС в размере 20,0 % в соответствии с пунктом 3 статьи 164 НК РФ (в ред. Федерального закона от 03.08.2018 № 303-ФЗ). Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена следующим образом:

- на топливо (природный газ) исходя из оптовых цен на газ в соответствии с приказом ФАС России от 13.06.2017 № 776/17 с учетом индексации со 2 полугодия 2019 г.; тарифов на услуги по транспортировке природного газа и транспортировке газа в транзитном потоке для потребителей ООО «Новосибирскгаз» в соответствии с приказом ФСТ России от 14.10.2014 № 229-э/1 и ООО «Газпром газораспределение Томск» (до 1 октября 2017 года услуги по

транспортировке газа оказывались АО «ГазТрансКом») в соответствии с приказом ФАС России от 11.08.2017 № 1053/17; специальной надбавки к тарифам на транспортировку газа по газораспределительным сетям ООО «Газпром газораспределение Томск.

- на топливо (уголь) в соответствии с экспертной оценкой департамента исходя из плановой цены на 2018 год с учётом индексации на 2019 год согласно Прогнозу;

- на электрическую энергию предприятие предлагает предусмотреть цену в размере 4,13 руб./кВт*ч. На основании представленных обосновывающих материалов департамент проверил экономическую обоснованность цены по данной статье. Величина, заявленная организацией, не превышает экономически обоснованную цену на электроэнергию. Департаментом предлагается принять цену по данной статье согласно проекту ТСО в размере 4,13 руб./кВт*ч.

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2019 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер **нормативной прибыли** составит 167,21 тыс.руб., сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

По результатам проведённой департаментом корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) предлагается установить на 2019 год:

тарифы на тепловую энергию в горячей воде, поставляемую МУП «Убинское коммунальное предприятие» потребителям Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2019 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2019 по 30.06.2019 – **1 679,13 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);
- на период с 01.07.2019 по 31.12.2019 – **1 732,85 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен (в отношении организации применяется упрощённая система налогообложения в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» присутствует.

Плановые показатели МУП «Убинское коммунальное предприятие» на 2019 год отражены в Приложении к докладу.

Консультант отдела
регулирования тепло - и газоснабжения



Е.П. Смолина

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МУП
"Убинское коммунальное предприятие" администрации Убинского сельсовета Убинского района Новосибирской области на 2019 год при
долгосрочном периоде регулирования 2018 - 2022 годов**

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
Баланс тепловой энергии							
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	22557,00	22960,00	22557,00	-403,00	-1,76
	в т.ч. (на газе)	Гкал	15140,00	15883,78	15140,00	-743,78	-4,68
	в т.ч. (на угле)	Гкал	7417,00	7076,22	7417,00	340,78	4,82
1.1	Расход теплоэнергии на собственные нужды	Гкал		825,00		-825,00	
1.1.1	в т.ч. (на газе)	Гкал		538,99		-538,99	
1.1.2	в т.ч. (на угле)	Гкал		286,01		-286,01	
	то же в % от выработки тепловой энергии	%		3,59		-3,59	
1.2	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	22557,00	22135,00	22557,00	422,00	1,91
2.	Покупка тепловой энергии	Гкал					
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	22557,00	22135,00	22557,00	422,00	1,91
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	2594,00	2545,00	2594,00	49,00	1,93
3.1.1	в т.ч. (на газе)	Гкал	1289,00	1663,00	1289,00	-374,00	-22,49
3.1.2	в т.ч. (на угле)	Гкал	1305,00	882,00	1305,00	423,00	47,96
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,50	11,50	11,50	0,00	0,02
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	19963,00	19590,00	19963,00	373,00	1,90
3.2.1	в т.ч. (на газе)	Гкал	13851,00	13681,79	13851,00	169,21	1,24
3.2.2	в т.ч. (на угле)	Гкал	6112,00	5908,21	6112,00	203,79	3,45
	- население	Гкал		9390,78	7624,01	-1766,77	-18,81
	в т.ч. (на газе)	Гкал		4471,30		-4471,30	
	в т.ч. (на угле)	Гкал		3482,57		-3482,57	
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов							
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,4		101,4		
	Уголь	%	101,8		104,3		
	Мазут	%	103,2		101,9		
	Электроэнергия	%	104,7		105,9		
	Тепловая энергия (с 1 июля) (НСО)	%	103,0		103,2		
	Железнодорожные перевозки	%	104,0		103,5		
	Водоснабжение, водоотведение (НСО)	%	103,0		103,2		
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)							
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	7495,90		x		
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)				1%		
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%		0,50%		
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе						
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кгут/Гкал	226,94	232,8	226,94		
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	2594,00	2545,00	2594,00		
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)							
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	103,7		104,6		
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	20,45		20,45		
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75		
11	Коэффициент индексации				1,03554		
Расчет необходимой валовой выручки (упрощенная система налогообложения)							
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
Операционные расходы							
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	1510,88	1555,60	1564,58	8,98	0,58
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.					
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	5506,66	9102,70	5702,36	-3400,34	-37,36
4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.	376,04	387,17	389,40	2,23	0,58
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.	54,52	525,93	56,46	-469,47	-89,27
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		9,00		-9,00	
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.	47,80	49,21	49,50	0,29	0,59
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	0,00	314,00		-314,00	
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	7495,90	11943,61	7762,30	-4181,31	-35,01
Неподконтрольные расходы							

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	Расчет на долгосрочный период регулирования				
			2018 план (базовый)	Предложение ТСО на 2019 год	2019 план (корректировка)	отклонение (план ДТ - предл. ТСО)	% отклонения плана ДТ от предл. ТСО
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	Комиссионная плата	тыс руб					
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб	52,11	60,30	8,20	-52,10	-86,40
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		52,1		-52,10	
14.2	расходы на страхование	тыс руб	52,11				
14.3	транспортный налог	тыс руб		8,2	8,20	0,00	0,00
15	Отчисления на социальные нужды	тыс руб	1663,0	2749,0	1722,1	-1026,90	-37,36
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%	30,20%	0,00	0,00
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб					
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб	2102,13	6001,20	2546,14	-3455,06	-57,57
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб					
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс руб	329,35	445,0	339,49	-105,51	-23,71
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	4146,59	9255,50	4615,95	-4639,55	-50,13
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя							
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс руб.	18429,29	20398,90	18701,15	-1697,75	-8,32
21.1	Газ природный	тыс руб.	13198,72	14770,94	13073,19	-1697,75	-11,49
21.1.1	объем топлива	тыс м3	2057,53	2224,00	2057,53	-166,47	-7,49
21.1.2	цена топлива с учетом транспортировки и ПССУ	руб/тыс м3	6414,85	6641,60	6353,84	-287,76	-4,33
	в том числе оптовая цена	руб/тыс м3					
21.2	Уголь	тыс руб.	5230,57	5627,96	5627,96	0,00	0,00
21.2.1	объем топлива	т	2310,33	2310,33	2310,33	0,00	0,00
21.2.2	цена топлива с учетом транспортировки	руб/т	2263,99	2436,00	2436,00	0,00	0,00
	в том числе цена райтопа	руб/т					
22	Расходы на электрическую энергию	тыс руб.	2581,84	3316,40	2581,84	-734,56	-22,15
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	625,14	803,00	625,14	-177,86	-22,15
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	4,13	4,13	4,13	0,00	0,00
23	Расходы на тепловую энергию	тыс руб.					
24	Расходы на холодную воду	тыс руб.	118,89	121,00	121,00	0,00	0,00
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м ³	6,60	6,60	6,60	0,00	0,00
24.2	тариф на воду	руб./м ³	18,01	18,33	18,33	0,00	0,02
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³	17,80	18,33	18,33	0,00	0,02
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³	18,33	18,33	18,33	0,00	0,02
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.	21130,02	23836,30	21403,99	-2432,31	-10,20
28	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс руб.	162,22	223,00	167,21	-55,79	-25,02
29	Предпринимательская прибыль						
30	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	32934,72	45258,41	33949,46	-11308,95	-24,99
	1 полугодие	тыс руб.	19526,57	19736,49	20112,28	375,79	1,90
	2 полугодие	тыс руб.	13408,15	25521,92	13837,17	-11684,74	-45,78
31	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	19963,00	19590,00	19963,00	373,00	1,90
	1 полугодие	Гкал	11977,80	11754,00	11977,80	223,80	1,90
	2 полугодие	Гкал	7985,20	7836,00	7985,20	149,20	1,90
32	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1649,79	2310,28	1700,62	-609,66	-26,39
	1 полугодие	руб/Гкал	1630,23	1679,13	1679,13	0,00	0,00
	2 полугодие	руб/Гкал	1679,13	3257,01	1732,85	-1524,16	-46,80
	рост тарифа	%	103,0%		103,199%		
Справочно:							
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	27,71	34,97	27,71		
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,29	0,29	0,29		
	Удельный расход топлива на технологические цели (газ)	кгн/Гкал	135,90	140,92	135,90		
	Удельный расход топлива на технологические цели (уголь)	кгн/Гкал	311,49	326,50	311,49		
	Удельный расход условного топлива на технологические цели (газ)	кгут/Гкал		158,20			
	Удельный расход условного топлива на технологические цели (уголь)	кгут/Гкал		238,30			
	Переводной коэффициент (качество топлива) (газ)		1,13	1,13	1,13		
	Переводной коэффициент (качество топлива) (уголь)		0,73	0,73	0,73		