Заключение
региональной службы по тарифам Кировской области
об установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Союз», на 2024 – 2028 годы

Эксперт региональной службы по тарифам Кировской области (далее – Служба) провел экспертизу предложений об установлении долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям ООО «Союз» (Белохолуницкий район), на 2024 – 2028 годы и отмечает следующее.

1. Общие сведения об организации, осуществляющей регулируемую деятельность

Наименование организации, осуществляющей регулируемую деятельность: общество с ограниченной ответственностью «Союз» (далее – Общество).

Основной вид деятельности: производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

Юридический/почтовый адрес: ул. Бастракова, д. 98, г. Белая Холуница, Белохолуницкий район, Кировская область, 613200.

Адрес электронной почты: soyuz77@yandex.ru.

ИНН 4303005372. КПП 430301001. ОГРН 1064303004974.

Руководитель: директор Манин Владимир Николаевич, тел: (833-64) 4-18-55.

Система налогообложения регулируемого периода: упрощенная, с объектом налогообложения – доходы, уменьшенные на величину расходов.

Месторасположение котельных, установленная мощность, право владения имуществом, действующие и заявляемые тарифов на 2024 год:

Местонахождение котельных	Мощность котельных, Гкал/час	Право владения имуществом	Действующие тарифы, руб./Гкал	Заявляемые тарифы, руб./Гкал
котельные по адресам: ул. Школьная, 3, ул. Юбилейная, 5, ул. Смирнова, 21, ул. Бастракова д. 88, ул. Западная д. 12 в г. Белая Холуница Белохолуницкого р-на (ОКТМО 33605101)	5,52	Договоры аренды имущества от 01.12.2023 № 45, 46, 47 с администрацией Белохолуницкого городского поселения Белохолуницкого района сроком на 6 месяцев	4011,3	4916,3
котельные в дер. Быданово (ОКТМО 33605408), дер. Гуренки (ОКТМО 33605422) Белохолуницкого района	2,73	1. Концессионное соглашение с МО Быдановское сельское поселение Белохолуницкого района сроком до 15.05.2027; 2. Концессионное соглашение № 1 с МО Гуренское сельское поселение Белохолуницкого района сроком до 16.01.2028 (далее - Концессионные соглашения).	3463,7	4258,2
котельная в с. Троица Белохолуницкого района (ОКТМО 33605456)	1,03	Договор аренды недвижимого имущества от 01.12.2023 № 5 с администрацией Белохолуницкого района сроком на 1 месяц	3463,7	6770,0
котельная на ул. Школьная, д. 13 в дер. Ракалово Белохолуницкого района (ОКТМО 33605448)	0,25	Концессионное соглашение № 3 с МО Белохолуницкий муниципальный район Кировской области от 21.10.2019, сроком до 15.05.2029 (далее - Концессионное соглашение)	5061,0	6499,4

Схема теплоснабжения Белохолуницкого городского поселения Белохолуницкого района Кировской области на период с 2014 до 2029 года актуализирована постановлением администрации Белохолуницкого городского поселения от 28.04.2023 № 95-П.

Схема теплоснабжения Быдановского сельского поселения Белохолуницкого района Кировской области на 2014 – 2028 годы утверждена постановлением администрации Быдановского сельского поселения от 02.02.2015 № 5 (не актуализирована).

Схема теплоснабжения Гуренского сельского поселения Белохолуницкого района Кировской области на 2014 – 2028 годы утверждена постановлением администрации Гуренского сельского поселения от 02.03.2015 № 13 (не актуализирована).

Схема теплоснабжения Троицкого сельского поселения на 2014 – 2028 годы утверждена постановлением администрации Троицкого сельского поселения Белохолуницкого района Кировской области от 30.01.2015 № 4 (не актуализирована).

Действующие тарифы установлены решениями правления региональной службы по тарифам Кировской области от 11.12.2018 № 44/81-тэ-2019, от 08.10.2019 № 35/10-тэ-2019, от 05.11.2019 № 39/4-тэ-2020.

ООО «Союз» обратилось в Службу с заявлениями (вход. от 26.04.2023 № 66-01-09-1697, 66-01-09-1698, от 11.12.2023 № 66-01-09-6032, 66-01-09-6033) на установление долгосрочных тарифов на 2024 – 2028 годы, а также предоставило информацию о фактических затратах за 2022 год в виде электронных шаблонов TEPLO.43.v.8.5 с обосновывающими материалами.

Заявляемый метод регулирования: метод индексации установленных тарифов.

Метод регулирования, использованный Службой при регулировании тарифа: метод индексации установленных тарифов.

Дополнительная информация для корректировки тарифов на 2024 год предоставлена письмами от 11.12.2023 № 284 (вход. от 11.12.2023 № 66-01-09-6031), от 11.12.2023 № 285 (вход. от 11.12.2023 № 66-01-09-6041).

2. Описание нормативно-правовой базы, применяемой для формирования тарифов

Экспертиза предложений об установлении тарифов на тепловую энергию на 2024 – 2028 годы проведена в соответствии с:

- Федеральным законом от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования);
- приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее – Методические указания);
- прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, рассчитанным Минэкономразвития России и одобренным Правительством Российской Федерации в сентябре 2023 года (далее – Прогноз СЭР МЭР России).

3.1. Производство тепловой энергии котельными в г. Белая Холуница Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли и обоснование объёмов полезного отпуска тепловой энергии (мощности)

Отпуск тепловой энергии осуществляется от пяти котельных. Актуализированные сведения об объемах полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения отсутствуют, в связи, с чем расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии при установлении долгосрочных тарифов определен в количестве 2775,2 Гкал исходя из

фактического объема полезного отпуска тепловой энергии за предыдущий год (форма № 46-ТЭ (полезный отпуск) и на основании предложения Общества.

В соответствии с пунктом 31 Основ ценообразования потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям определены в количестве 410,994 Гкал с учетом норматива технологических потерь, утвержденного распоряжениями министерства энергетики и ЖКХ Кировской области от 22.03.2023 № 7-тп, от 05.05.2023 № 16-тп.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной определен в объеме 58,1 Гкал на уровне предложения Общества.

В результате при формировании тарифа на тепловую энергию общий годовой объём производства тепловой энергии определен в количестве 3244,3 Гкал.

При расчете долгосрочных тарифов на тепловую энергию, отпускаемую Обществом, на 2025 – 2028 годы в качестве объемов отпуска тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования экспертом применен объем, учтенный при формировании тарифа на первый год долгосрочного периода регулирования (2024 год).

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли проведен экспертом на первый расчетный период регулирования – 2024 год. Необходимая валовая выручка на 2025 – 2028 годы определена в соответствии с Методическими указаниями с учетом показателей Прогноза СЭР МЭР России.

Необходимая валовая выручка заявлена Обществом на 2024 год в размере 13643,7 тыс. руб.

Операционные (подконтрольные) расходы

По статье «Расходы на сырье и материалы» Обществом заявлены затраты в размере 393,1 тыс. руб. на приобретение материалов для ремонта котельных, горюче-смазочных материалов для бензопил, прочего инвентаря (колуны, цепи для бензопил, напильники, пилы бензиновые), рабочих перчаток. Данные расходы заявлены Обществом на уровне фактически произведенных расходов за 2022 год. В обоснование представлена оборотно-сальдовая ведомость счета 20 за 2022 год. Расходы определены в размере 262,6 тыс. руб. на основании представленных Обществом обосновывающих документов. Расходы по договору от 11.04.2022 № 052/22-СЗ с ООО «Лаборатория 100» экспертом не учтены в виду отсутствия документов, подтверждающих необходимость включения данных затрат.

Затраты по статьям «Расходы на ремонт основных средств», «Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями» Обществом не заявлены.

Расходы по статье «Оплата труда» Обществом заявлены в размере 6475,8 тыс. руб., в том числе на оплату труда основного персонала – 4657,5 тыс. руб. Фонд оплаты труда основных производственных рабочих рассчитан Обществом, исходя из численности 18,0 единиц и среднемесячной заработной платы одного работающего 28750,0 тыс. руб.

При формировании тарифа численность основных работников определена в количестве 18,0 штатных единиц на уровне факта 2022 года, поскольку фактическая численность не превышает нормативную, рассчитанную в соответствии с Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденными Приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65. Размер среднемесячной заработной платы основного работника определен в размере 28750,0 руб., так как он не превышает рассчитанный исходя из ставки первого разряда в размере 19242,0 руб., предусмотренной Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве Кировской области на 2023-2025 годы, с учетом разрядного коэффициента и выплат, связанных с режимом работы с условиями труда. Средства на оплату труда основного производственного персонала определены в размере 4657,5 тыс. руб.

Средства на оплату труда цехового персонала (мастер) определены в размере 441,3 тыс. руб., с учетом требований пункта 42 Основ ценообразования, исходя из численности

специалистов (1,06 единицы). Размер среднемесячной заработной платы цехового персонала определен в размере 34730,0 руб. на уровне предложения Общества.

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала (АУП) согласно учетной политике Общества распределяются пропорционально выручке по каждому обособленному подразделению. На данные котельные отнесен ФОТ АУП в сумме 1044,8 тыс. руб. с учетом требований пункта 42 Основ ценообразования, исходя из нормативной численности руководителей, специалистов и служащих (2,51 единиц). Размер среднемесячной заработной платы административно-управленческого персонала определен в размере 34730,0 руб. на уровне предложения Общества.

Общие расходы на оплату труда на 2024 год определены в размере 6143,6 тыс. руб. Средняя учтенная заработная плата по данным котельным сложилась в размере 29738,8 руб.

Затраты по статье «Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг» заявлены Обществом в размере 634,2 тыс. руб. Общехозяйственные расходы согласно учетной политике распределяются пропорционально выручке по каждому обособленному подразделению. Расходы по данной статье проанализированы и определены в сумме 588,4 тыс. руб., в том числе

- содержание погрузчика ПФС для погрузки и перекладки дров (оплата труда водителя, страховые взносы, ГСМ, запчасти) в сумме 187,1 тыс. руб.,
- содержание автомобиля ГАЗ-САЗ для доставки дров до котельных (оплата труда водителя, страховые взносы, ГСМ, запчасти) в сумме 111,9 тыс. руб.,
- материалы для хозяйственных нужд в сумме 50,0 тыс. руб.,
- содержание автомобиля Газель для доставки пеллет (оплата труда водителя, страховые взносы, ГСМ, запчасти) в сумме 49,2 тыс. руб.
- оплата электроэнергии конторы и производственной базы в сумме 44,1 тыс. руб. и другие затраты.

В результате, базовый уровень операционных расходов на 2024 год определен в размере 6994,5 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определены в соответствии с пунктом 39 Методических указаний методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV Методических указаний.

По статье «Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)» Обществом заявлены расходы в размере 274,0 тыс. руб. В соответствии с пунктом 45 Основ ценообразования экономически обоснованный уровень арендной платы определяется органами регулирования исходя из принципа возмещения арендодателю амортизации, налогов на имущество и землю и других установленных законодательством Российской Федерации обязательных платежей, связанных с владением имуществом, переданным в аренду. Таким образом, на основании пункта 33 Правил указанные расходы исключены в полном объеме как не обоснованные и документально не подтвержденные.

Расходы по статье «Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей» Обществом заявлены в размере 3,5 тыс. руб. Расходы по данной статье определены в размере 3,5 тыс. руб. на уплату транспортного налога согласно расчету распределения налога между подразделениями за 2022 год.

Расходы по статье «Страховые взносы на обязательное социальное страхование» определены в размере 1524,9 тыс. руб. исходя из величины расходов на оплату труда и тарифов страховых взносов (30,2%). В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, при расчете страховых взносов на обязательное социальное страхование применен пп.17 п.1 ст.427 Налогового кодекса РФ. Основание:

глава 34 НК РФ, уведомление фонда социального страхования, Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.

Расходы по статье «Амортизация основных средств» заявлены Обществом в размере 140,0 тыс. руб. и учитывают амортизацию водогрейного котла КВм-1,0. Расходы по данной статье определены в размере 140,0 тыс. руб. с учетом максимального срока полезного использования, на основании представленных Обществом данных бухгалтерского учета. В подтверждение затрат Обществом представлены документы бухгалтерской отчетности (оборотно-сальдовые ведомости по счетам 01, 02 за 2022 год).

Расходы по статье «Налог на прибыль (налог на доходы)» определены в размере 113,7 тыс. руб. и планируются на уплату налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

В результате, неподконтрольные расходы на 2024 определены в размере 1782,1 тыс. руб.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Расходы на топливо заявлены Обществом в размере 2545,4 тыс. руб.

В качестве топлива на котельных используются дрова и пеллеты. Объем топлива определен с учетом утвержденных распоряжениями министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Кировской области от 22.03.2023 № 9-ур, от 05.05.2023 № 18-ур удельных расходов топлива на отпущенную тепловую энергию по котельным. Средний удельный расход топлива сложился в размере 195,7 кг.у.т./Гкал. Структура расхода топлива, необходимого для производства тепловой энергии, составляет: дрова – 94,6%, пеллеты – 5,4%. Экспертами применены топливные эквиваленты для перевода условного топлива в натуральное: дрова – 0,266, пеллеты – 0,590. Годовая потребность в топливе составляет: дрова – 2218,2 тыс. куб. м., пеллеты – 56,7 т.

В обоснование стоимости дров Обществом представлены:

- договоры поставки дров с ИП Лапиным М.Ю. за период с января по ноябрь 2023 года, объем поставки – 1651,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Белфор» за период с января по сентябрь 2023 года, объем поставки – 1364,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Беркана» за январь – февраль 2023 года, объем поставки – 496,0 куб. м. по цене 750,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Лестехснаб плюс» за январь – март 2023 года, объем поставки – 420,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Деревообрабатывающий комбинат» в сентябре 2023 года, объем поставки – 372,0 куб. м. по цене 700,0 руб./куб. м;
- мониторинг фактических цен и объемов топлива в виде электронного шаблона «WARM.TOPL.Q3.2023» в ЕИАС по ООО «Союз» (г. Белая Холуница), фактическая цена дров за 9 месяцев 2023 года составила 722,0 руб./куб. м.

В обоснование стоимости пеллет Обществом представлены:

- договор поставки пеллет топливных с ИП Матвеевой М.В. от 07.10.2022 № 07/10, объем поставки не определен договором, цена 7500 руб./т.;
- договор поставки пеллет топливных с ООО «ДОК» от 03.10.2023 № 100, объем поставки – 4 тонны по цене 5000 руб./т.;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.06 за 9 месяцев 2023 года, согласно которой средняя цена списания пеллет составила 7253,3 руб./т.

Процедуры закупки топлива к моменту установления тарифов Обществом не проведены.

Стоимость топлива определена исходя из фактически сложившейся цены за 9 месяцев 2023 года с учетом индекса роста цен на 2024 год (106,2%) в соответствии с

Прогнозом СЭР МЭР России в следующем размере: дрова – 766,8 руб./куб. м., пеллеты – 7703,0 руб./т.

Таким образом, расходы на топливо на 2024 год определены в размере 2137,4 тыс. руб.

Расходы на электрическую энергию Обществом заявлены в размере 1192,3 тыс. руб. Объем покупной электроэнергии определен в размере 95,5 тыс. квт. ч, исходя из фактически сложившегося расхода электроэнергии за три предыдущих года. Расходы на электрическую энергию определены в размере 951,5 тыс. руб. исходя из прогнозной нерегулируемой среднегодовой цены на электрическую энергию на 2024 год с учетом НДС в размере 9,96 руб./квт. ч.

Расходы на холодную воду заявлены Обществом в размере 29,7 тыс. руб. Объем холодной воды определен в размере 339,5 куб. м., исходя из фактически сложившегося расхода воды за три предыдущих года. Расходы на холодную воду определены в размере 25,7 тыс. руб. исходя из тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на 2024 год решением правления Службы от 14.12.2021 № 44/40-кс-2022 (в ред. от 17.10.2023) для МУП «Коммунальное хозяйство».

В результате, расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год определены в размере 3114,6 тыс. руб.

Прибыль

В соответствии с пунктом 48(2) Основ ценообразования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом, на 2024 – 2028 годы расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации не учтена, поскольку общество владеет объектами теплоснабжения исключительно на основании договоров аренды, заключенных на срок менее 3 лет.

Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний по формуле 22 с применением фактических данных за 2022 год определен размер корректировки необходимой валовой выручки, учитываемый для формирования тарифов на 2024 год.

$$\Delta НВВ^{k}_{i-2} = НВВ^{ф}_{i-2} - ТВ_{i-2}$$

Величина необходимой валовой выручки в 2022 году, определенная на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 Методических указаний, составила 9992,6 тыс. руб.

Выручка от реализации тепловой энергии в 2022 году, определенная исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии в 2022 году и установленных на 2022 год тарифов на тепловую энергию без учета уровня собираемости платежей составила 10256,0 тыс. руб.

По результатам анализа фактических расходов, представленных Обществом, за 2022 год размер корректировки составляет (-298,7) тыс. руб.

Кроме того, учтена сумма корректировки, учитывающая отклонение фактических показателей расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2020 год, распределенная на три периода, в размере (-110,8) тыс. руб.

Таким образом, общий размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемый с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, составил (-409,5) тыс. руб.

В результате величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2024 год определена в размере 11481,7 тыс. руб.

3.2. Производство тепловой энергии котельными в дер. Быданово, дер. Гуренки Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли и обоснование объёмов полезного отпуска тепловой энергии (мощности)

Отпуск тепловой энергии осуществляется от двух котельных. Актуализированные сведения об объемах полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения отсутствуют, в связи, с чем расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии при установлении долгосрочных тарифов определен в количестве 1943,4 Гкал исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии за предыдущий год (форма № 46-ТЭ (полезный отпуск) и на основании предложения Общества.

Технологические потери при передаче тепловой энергии по сетям определены в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования Концессионных соглашений в размере 276,975 Гкал.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной определен в объеме 40,1 Гкал на уровне предложения Общества.

В результате при формировании тарифа на тепловую энергию общий годовой объём производства тепловой энергии определен в количестве 2260,5 Гкал.

При расчете долгосрочных тарифов на тепловую энергию, отпускаемую Обществом, на 2025 – 2028 годы в качестве объемов отпуска тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования экспертом применен объем, учтенный при формировании тарифа на первый год долгосрочного периода регулирования (2024 год).

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли проведен экспертом на первый расчетный период регулирования – 2024 год. Необходимая валовая выручка на 2025 – 2028 годы определена в соответствии с Методическими указаниями с учетом показателей Прогноза СЭР МЭР России.

Необходимая валовая выручка заявлена Обществом на 2024 год в размере 8275,4 тыс. руб.

Операционные (подконтрольные) расходы

Обществом заявлены операционные расходы на 2024 год в размере 4193,0 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 12 Правил установления долгосрочных параметров регулирования деятельности организаций в отнесенной законодательством Российской Федерации к сферам деятельности субъектов естественных монополий в сфере теплоснабжения и (или) цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, которые подлежат регулированию в соответствии с перечнем, определенным статьей 8 Федерального закона, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», базовый уровень подконтрольных расходов Общества на 2024 год определен исходя в размере 4265,0 тыс. руб., исходя из:

1) Базового уровня подконтрольных расходов с 01.01.2018 – 2981,4 тыс. руб., в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования Концессионных соглашений.

2) ИПЦ на 2018 год – 102,9%, на 2019 год – 104,7%, на 2020 год – 103,4%, на 2021 год – 106,7%, на 2022 год – 113,8%, на 2023 год – 105,8%, на 2024 год – 107,2% в соответствии с прогнозом СЭР МЭР России.

3) Индекса изменения количества активов на 2024 год – 0%. Изменение активов на 2024 год Обществом не заявлено.

На 2024 год долгосрочного периода регулирования базовый уровень операционных расходов определен экспертом по формуле 10 пункта 36 Методических указаний.

Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определены в соответствии с пунктом 39 Методических указаний методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV Методических указаний.

Расходы по статье «Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей» Обществом заявлены в размере 3,2 тыс. руб. Расходы по данной статье определены в размере 2,5 тыс. руб. на уплату транспортного налога согласно расчету распределения налога между подразделениями за 2022 год.

Расходы по статье «Страховые взносы на обязательное социальное страхование» определены в размере 807,5 тыс. руб. исходя из величины расходов на оплату труда и тарифов страховых взносов (30,2%). В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, при расчете страховых взносов на обязательное социальное страхование применен пп.17 п.1 ст.427 Налогового кодекса РФ. Основание: глава 34 НК РФ, уведомление фонда социального страхования, Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.

Расходы по статье «Амортизация основных средств» заявлены Обществом в размере 60,0 тыс. руб. и учитывают амортизацию водогрейного котла КВр-0,6, установленного в котельной дер. Быданово. Расходы по данной статье определены в размере 60,0 тыс. руб. с учетом максимального срока полезного использования, на основании представленных Обществом данных бухгалтерского учета. В подтверждение затрат Обществом представлены документы бухгалтерской отчетности (оборотно-сальдовые ведомости по счетам 01, 02 за 2022 год).

Расходы по статье «Налог на прибыль (налог на доходы)» определены в размере 69,5 тыс. руб. и планируются на уплату налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

В результате, неподконтрольные расходы на 2024 определены в размере 939,4 тыс. руб.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Расходы на топливо заявлены Обществом в размере 1628,5 тыс. руб.

В качестве топлива на котельных используются дрова. Объем топлива определен с учетом удельных расходов топлива в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования Концессионных соглашений. Средний удельный расход топлива сложился в размере 206,1 кг.у.т./Гкал. При расчёте потребности в топливе экспертами применено значение калорийного эквивалента для перевода условного топлива в натуральное 0,266. Годовая потребность в топливе составляет 1720,0 куб. м.

В обоснование стоимости топлива Обществом представлены

- договоры поставки дров с ИП Лапиным М.Ю. за период с января по ноябрь 2023 года, объем поставки – 1651,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Белфор» за период с января по сентябрь 2023 года, объем поставки – 1364,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Беркана» за январь – февраль 2023 года, объем поставки – 496,0 куб. м. по цене 750,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Лестехснаб плюс» за январь – март 2023 года, объем поставки – 420,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Деревообрабатывающий комбинат» в сентябре 2023 года, объем поставки – 372,0 куб. м. по цене 700,0 руб./куб. м;
- мониторинг фактических цен и объемов топлива в виде электронного шаблона «WARM.TOPL.Q3.2023» в ЕИАС по ООО «Союз» (Быдановское и Гуренское сельские поселения), фактическая цена дров за 9 месяцев 2023 года составила 763,0 руб./куб. м.

Процедуры закупки топлива к моменту установления тарифов Обществом не проведены.

Стоимость дров определена в размере 810,3 руб./куб. м., исходя из фактически сложившейся цены за 9 месяцев 2023 года с учетом индекса роста цен на 2024 год

(106,2%) в соответствии с Прогнозом СЭР МЭР России, так как она не превышает среднюю цену по региону с учетом индекса роста цен на 2024 год.

Таким образом, расходы на топливо на 2024 год определены в размере 1393,7 тыс. руб.

Расходы на электрическую энергию Обществом заявлены в размере 895,1 тыс. руб. Объем электрической энергии определен на заявленном Обществом уровне в размере 83,0 тыс. квт. ч. Расходы на электрическую энергию определены в размере 913,4 тыс. руб. исходя из прогнозной нерегулируемой среднегодовой цены на электрическую энергию для низкого уровня напряжения на 2024 год с учетом НДС в размере 11,0 руб./квт. ч.

Расходы на холодную воду заявлены Обществом в размере 21,4 тыс. руб. Объем холодной воды определен на заявленном Обществом уровне в размере 220,0 куб. м. Расходы на холодную воду определены в размере 13,4 тыс. руб. исходя из тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на 2024 год решениями правления Службы от 24.10.2023 № 37/34-кс-2024 для СПК «Быданово» и от 31.10.2023 № 38/30-кс-2024 для ООО «Союз».

В результате, расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год определены в размере 2320,4 тыс. руб.

Прибыль

Нормативная прибыль определена в соответствии с пунктом 12 Правил установления долгосрочных параметров регулирования деятельности организаций в отнесенной законодательством Российской Федерации к сферам деятельности субъектов естественных монополий сфере теплоснабжения и (или) цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, которые подлежат регулированию в соответствии с перечнем, определенным статьей 8 Федерального закона, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, исходя из нормативного уровня прибыли (0,5%) в размере 37,5 тыс. руб.

Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний по формуле 22 с применением фактических данных за 2022 год определен размер корректировки необходимой валовой выручки, учитываемый для формирования тарифов на 2024 год.

$$\Delta НВВ^{k}_{i-2} = НВВ^{ф}_{i-2} - ТВ_{i-2}$$

Величина необходимой валовой выручки в 2022 году, определенная на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 Методических указаний, составила 9221,3 тыс. руб.

Выручка от реализации тепловой энергии в 2022 году, определенная исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии в 2022 году и установленных на 2022 год тарифов на тепловую энергию без учета уровня собираемости платежей составила 9474,2 тыс. руб.

По результатам анализа фактических расходов по котельным в дер. Быданово, дер. Гуренки, с. Троица, представленных Обществом, за 2022 год размер корректировки составляет (-286,8) тыс. руб.

Кроме того, учтены суммы корректировок, учитывающие отклонение фактических показателей расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2020 – 2021 годы, в размере (-493,2) тыс. руб.

Таким образом, общий размер корректировки необходимой валовой выручки при установлении тарифов на 2024 год, осуществляемый с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при

установлении тарифов, составил (-780,0) тыс. руб., в том числе на котельные в дер. Быданово, дер. Гуренки отнесена величина корректировки в размере (-546,0) тыс. руб.

В результате величина необходимой валовой выручки на 2024 год для расчета тарифов на тепловую энергию, поставляемую в дер. Быданово, дер. Гуренки, определена в размере 7016,3 тыс. руб.

3.3. Производство тепловой энергии котельными в с. Троица
Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли и обоснование объёмов полезного отпуска тепловой энергии (мощности)

Отпуск тепловой энергии осуществляется от одной котельной. Актуализированные сведения об объемах полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения отсутствуют, в связи, с чем расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии при установлении долгосрочных тарифов определен в количестве 624,9 Гкал исходя из фактического среднегодового объема полезного отпуска тепловой энергии за три предшествующих периода регулирования (пункт 22 Основ ценообразования).

В соответствии с пунктом 31 Основ ценообразования потери тепловой энергии при передаче по тепловым сетям определены в количестве 97,89 Гкал с учетом норматива технологических потерь, утвержденного распоряжением министерства энергетики и ЖКХ Кировской области от 22.03.2023 № 7-тп.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной определен в объеме 13,8 Гкал на уровне предложения Общества.

В результате при формировании тарифа на тепловую энергию общий годовой объём производства тепловой энергии определен в количестве 736,6 Гкал.

При расчете долгосрочных тарифов на тепловую энергию, отпускаемую Обществом, на 2025 – 2028 годы в качестве объемов отпуска тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования экспертом применен объем, учтенный при формировании тарифа на первый год долгосрочного периода регулирования (2024 год).

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли проведен экспертом на первый расчетный период регулирования – 2024 год. Необходимая валовая выручка на 2025 – 2028 годы определена в соответствии с Методическими указаниями с учетом показателей Прогноза СЭР МЭР России.

Необходимая валовая выручка заявлена Обществом на 2024 год в размере 3918,1 тыс. руб.

Операционные (подконтрольные) расходы

Затраты по статьям «Расходы на сырье и материалы», «Расходы на ремонт основных средств», «Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями» Обществом не заявлены.

Расходы по статье «Оплата труда» Обществом заявлены в размере 1395,6 тыс. руб., в том числе на оплату труда основного персонала – 1035,0 тыс. руб. Фонд оплаты труда основных производственных рабочих рассчитан Обществом, исходя из численности 4,0 единицы и среднемесячной заработной платы одного работающего 28750,0 тыс. руб.

При формировании тарифа численность основных работников определена в количестве 4,0 штатных единицы на уровне факта 2022 года, поскольку фактическая численность не превышает нормативную, рассчитанную в соответствии с Рекомендациями по нормированию труда работников энергетического хозяйства, утвержденными Приказом Госстроя России от 22.03.1999 № 65. Размер среднемесячной заработной платы основного работника определен в размере 28750,0 руб., так как он не превышает рассчитанный исходя из ставки первого разряда в размере 19242,0 руб.,

предусмотренной Отраслевым тарифным соглашением в жилищно-коммунальном хозяйстве Кировской области на 2023-2025 годы, с учетом разрядного коэффициента и выплат, связанных с режимом работы с условиями труда. Средства на оплату труда основного производственного персонала определены в размере 1035,0 тыс. руб.

Средства на оплату труда цехового персонала (мастер) определены в размере 98,1 тыс. руб., с учетом требований пункта 42 Основ ценообразования, исходя из численности специалистов (0,24 единицы). Размер среднемесячной заработной платы цехового персонала определен в размере 34730,0 руб. на уровне предложения Общества.

Расходы на оплату труда административно-управленческого персонала (АУП) согласно учетной политике Общества распределяются пропорционально выручке по каждому обособленному подразделению. На данные котельные отнесен ФОТ АУП в сумме 225,9 тыс. руб. с учетом требований пункта 42 Основ ценообразования, исходя из нормативной численности руководителей, специалистов и служащих (0,54 единицы). Размер среднемесячной заработной платы административно-управленческого персонала определен в размере 34730,0 руб. на уровне предложения Общества.

Общие расходы на оплату труда на 2024 год определены в размере 1359,0 тыс. руб. Средняя учтенная заработная плата по данным котельным сложилась в размере 29723,1 руб.

Затраты по статье «Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг» заявлены Обществом в размере 137,1 тыс. руб. Общехозяйственные расходы согласно учетной политике распределяются пропорционально выручке по каждому обособленному подразделению. Расходы по данной статье проанализированы и определены в сумме 127,2 тыс. руб., в том числе

- содержание погрузчика ПФС для погрузки и перекладки дров (оплата труда водителя, страховые взносы, ГСМ, запчасти) в сумме 40,5 тыс. руб.,
- содержание автомобиля ГАЗ-САЗ для доставки дров до котельных (оплата труда водителя, страховые взносы, ГСМ, запчасти) в сумме 24,2 тыс. руб.,
- материалы для хозяйственных нужд в сумме 10,8 тыс. руб.,
- оплата электроэнергии конторы и производственной базы в сумме 9,5 тыс. руб. и другие затраты.

В результате, базовый уровень операционных расходов на 2024 год определен в размере 1486,2 тыс. руб.

Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определены в соответствии с пунктом 39 Методических указаний методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV Методических указаний.

Расходы по статье «Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей» Обществом заявлены в размере 3,2 тыс. руб. Расходы по данной статье определены в размере 0,8 тыс. руб. на уплату транспортного налога согласно расчету распределения налога между подразделениями за 2022 год.

Расходы по статье «Страховые взносы на обязательное социальное страхование» определены в размере 337,4 тыс. руб. исходя из величины расходов на оплату труда и тарифов страховых взносов (30,2%). В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, при расчете страховых взносов на обязательное социальное страхование применен пп.17 п.1 ст.427 Налогового кодекса РФ. Основание: глава 34 НК РФ, уведомление фонда социального страхования, Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.

Расходы по статье «Амортизация основных средств» заявлены Обществом в размере 60,0 тыс. руб. и учитывают амортизацию водогрейного котла КВр-0,6,

установленного в котельной дер. Быданово. Расходы по данной статье исключены, как ошибочно заявленные.

Расходы по статье «Налог на прибыль (налог на доходы)» определены в размере 22,9 тыс. руб. и планируются на уплату налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

В результате, неподконтрольные расходы на 2024 определены в размере 361,0 тыс. руб.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Расходы на топливо заявлены Обществом в размере 687,5 тыс. руб.

В качестве топлива на котельной используются дрова. Норматив удельного расхода топлива при производстве тепловой энергии утверждён распоряжением министерства энергетики и ЖКХ Кировской области от 22.03.2023 № 9-ур. При расчёте потребности в топливе экспертами применено значение калорийного эквивалента для перевода условного топлива в натуральное 0,266. Годовая потребность в топливе составляет 495,6 куб. м.

В обоснование стоимости топлива Обществом представлены

- договоры поставки дров с ИП Лапиным М.Ю. за период с января по ноябрь 2023 года, объем поставки – 1651,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Белфор» за период с января по сентябрь 2023 года, объем поставки – 1364,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Беркана» за январь – февраль 2023 года, объем поставки – 496,0 куб. м. по цене 750,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Лестехснаб плюс» за январь – март 2023 года, объем поставки – 420,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Деревообрабатывающий комбинат» в сентябре 2023 года, объем поставки – 372,0 куб. м. по цене 700,0 руб./куб. м;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 10.06 за 9 месяцев 2022 года, согласно которой средняя цена списания дров составила 700,5 руб./куб. м.

Процедуры закупки топлива к моменту установления тарифов Обществом не проведены.

Стоимость дров определена в размере 744,0 руб./куб. м., исходя из фактически сложившейся цены за 9 месяцев 2023 года с учетом индекса роста цен на 2024 год (106,2%) в соответствии с Прогнозом СЭР МЭР России, так как она не превышает среднюю цену по региону с учетом индекса роста цен на 2024 год.

Таким образом, расходы на топливо на 2024 год определены в размере 368,7 тыс. руб.

Расходы на электрическую энергию Обществом заявлены в размере 357,9 тыс. руб. Объем покупной электроэнергии определен в размере 29,0 тыс. квт. ч, исходя из фактически сложившегося расхода электроэнергии за три предыдущих года. Расходы на электрическую энергию определены в размере 319,0 тыс. руб. исходя из прогнозной нерегулируемой среднегодовой цены на электрическую энергию для низкого уровня напряжения на 2024 год с учетом НДС в размере 10,98 руб./квт. ч.

Расходы на холодную воду заявлены Обществом в размере 50,5 тыс. руб. Объем холодной воды определен в размере 112,0 куб. м. в соответствии с дополнительно представленным Обществом расчетом. Расходы на холодную воду определены в размере 10,3 тыс. руб. исходя из тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на 2024 год решением правления Службы от 31.10.2023 № 38/31-кс-2024 для ООО «Союз».

В результате, расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год определены в размере 698,1 тыс. руб.

Прибыль

В соответствии с пунктом 48(2) Основ ценообразования при установлении тарифов на тепловую энергию, поставляемую Обществом, на 2024 – 2028 годы расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации не учтена, поскольку общество владеет объектами теплоснабжения исключительно на основании договоров аренды, заключенных на срок менее 3 лет.

Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний по формуле 22 с применением фактических данных за 2022 год определен размер корректировки необходимой валовой выручки, учитываемый для формирования тарифов на 2024 год.

$$\Delta НВВ^{k}_{i-2} = НВВ^{ф}_{i-2} - ТВ_{i-2}$$

Величина необходимой валовой выручки в 2022 году, определенная на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 Методических указаний, составила 9221,3 тыс. руб.

Выручка от реализации тепловой энергии в 2022 году, определенная исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии в 2022 году и установленных на 2022 год тарифов на тепловую энергию без учета уровня собираемости платежей составила 9474,2 тыс. руб.

По результатам анализа фактических расходов по котельным в дер. Быданово, дер. Гуренки, с. Троица, представленных Обществом, за 2022 год размер корректировки составляет (-286,8) тыс. руб.

Кроме того, учтены суммы корректировок, учитывающие отклонение фактических показателей расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на 2020 – 2021 годы, в размере (-493,2) тыс. руб.

Таким образом, общий размер корректировки необходимой валовой выручки при установлении тарифов на 2024 год, осуществляемый с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, составил (-780,0) тыс. руб., в том числе на котельную в с. Троица отнесена величина корректировки в размере (-234,0) тыс. руб.

В результате величина необходимой валовой выручки на 2024 год для расчета тарифов на тепловую энергию, поставляемую в с. Троица, определена в размере 2311,3 тыс. руб.

3.4. Производство тепловой энергии котельной в дер. Ракалово

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли и обоснование объёмов полезного отпуска тепловой энергии (мощности)

Отпуск тепловой энергии осуществляется от одной котельной. Актуализированные сведения об объемах полезного отпуска тепловой энергии в схеме теплоснабжения отсутствуют, в связи, с чем расчетный объем полезного отпуска тепловой энергии при установлении долгосрочных тарифов определен в количестве 333,9 Гкал исходя из фактического среднегодового объема полезного отпуска тепловой энергии за три предшествующих периода регулирования (пункт 22 Основ ценообразования).

Расход тепловой энергии на технологические потери при передаче ее по тепловым сетям не определялся в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования (показатели энергетической эффективности) на 2020 – 2024 гг.

Расход тепловой энергии на собственные нужды котельной определен в объеме 7,3 Гкал на уровне предложения Общества.

В результате при формировании тарифа на тепловую энергию общий годовой объём производства тепловой энергии определен в количестве 341,2 Гкал.

При расчете долгосрочных тарифов на тепловую энергию, отпускаемую Обществом, на 2025 – 2028 годы в качестве объемов отпуска тепловой энергии на каждый год долгосрочного периода регулирования экспертом применен объем, учтенный при формировании тарифа на первый год долгосрочного периода регулирования (2024 год).

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям затрат, прибыли проведен экспертом на первый расчетный период регулирования – 2024 год. Необходимая валовая выручка на 2025 – 2028 годы определена в соответствии с Методическими указаниями с учетом показателей Прогноза СЭР МЭР России.

Необходимая валовая выручка заявлена Обществом на 2024 год в размере 2434,2 тыс. руб.

Операционные (подконтрольные) расходы

Обществом заявлены операционные расходы на 2024 год в размере 1477,9 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 12 Правил установления долгосрочных параметров регулирования деятельности организаций в отнесенной законодательством Российской Федерации к сферам деятельности субъектов естественных монополий в сфере теплоснабжения и (или) цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, которые подлежат регулированию в соответствии с перечнем, определенным статьей 8 Федерального закона, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», базовый уровень подконтрольных расходов Общества на 2024 год определен исходя в размере 937,9 тыс. руб., исходя из:

1) Уровня подконтрольных расходов на 2023 год – 883,8 тыс. руб.

2) ИПЦ на 2024 год – 107,2% в соответствии с прогнозом СЭР МЭР России.

3) Индекса изменения количества активов на 2024 год – 0%. Изменение активов на 2024 год Обществом не заявлено.

Неподконтрольные расходы

Неподконтрольные расходы определены в соответствии с пунктом 39 Методических указаний методом экономически обоснованных расходов в соответствии с главой IV Методических указаний.

Расходы по статье «Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей» Обществом заявлены в размере 0,6 тыс. руб. Расходы по данной статье определены в размере 0,6 тыс. руб. на уплату транспортного налога согласно расчету распределения налога между подразделениями за 2022 год.

Расходы по статье «Страховые взносы на обязательное социальное страхование» определены в размере 237,4 тыс. руб. исходя из величины расходов на оплату труда и тарифов страховых взносов (30,2%). В связи с тем, что Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, при расчете страховых взносов на обязательное социальное страхование применен пп.17 п.1 ст.427 Налогового кодекса РФ. Основание: глава 34 НК РФ, уведомление фонда социального страхования, Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.

Расходы по статье «Налог на прибыль (налог на доходы)» определены в размере 16,3 тыс. руб. и планируются на уплату налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения в соответствии с Налоговым кодексом РФ.

В результате, неподконтрольные расходы на 2024 определены в размере 254,3 тыс. руб.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя

Расходы на топливо заявлены Обществом в размере 300,0 тыс. руб.

В качестве топлива на котельной используются дрова. Объем топлива определен с учетом удельного расхода топлива в соответствии с долгосрочными параметрами регулирования Концессионного соглашения в размере 243,7 кг.у.т./Гкал. При расчёте потребности в топливе экспертами применено значение калорийного эквивалента для перевода условного топлива в натуральное 0,266. Годовая потребность в топливе составляет 305,9 куб. м.

В обоснование стоимости топлива Обществом представлены

- договоры поставки дров с ИП Лапиным М.Ю. за период с января по ноябрь 2023 года, объем поставки – 1651,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Белфор» за период с января по сентябрь 2023 года, объем поставки – 1364,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Беркана» за январь – февраль 2023 года, объем поставки – 496,0 куб. м. по цене 750,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Лестехснаб плюс» за январь – март 2023 года, объем поставки – 420,0 куб. м. по цене 800,0 руб./куб. м;
- договоры поставки дров с ООО «Деревообрабатывающий комбинат» в сентябре 2023 года, объем поставки – 372,0 куб. м. по цене 700,0 руб./куб. м;
- мониторинг фактических цен и объемов топлива в виде электронного шаблона «WARM.TOPL.Q3.2023» в ЕИАС по ООО «Союз» (г. Белая Холуница), фактическая цена дров за 9 месяцев 2023 года составила 722,0 руб./куб. м.

Процедуры закупки топлива к моменту установления тарифов Обществом не проведены.

Стоимость дров определена в размере 766,8 руб./куб. м., исходя из фактически сложившейся цены за 9 месяцев 2023 года с учетом индекса роста цен на 2024 год (106,2%) в соответствии с Прогнозом СЭР МЭР России, так как она не превышает среднюю цену по региону с учетом индекса роста цен на 2024 год.

Таким образом, расходы на топливо на 2024 год определены в размере 234,5 тыс. руб.

Расходы на электрическую энергию Обществом заявлены в размере 134,6 тыс. руб. Объем электрической энергии определен на заявленном Обществом уровне в размере 13,9 тыс. квт. ч. Расходы на электрическую энергию определены в размере 153,0 тыс. руб. исходя из прогнозной нерегулируемой среднегодовой цены на электрическую энергию для низкого уровня напряжения на 2024 год с учетом НДС в размере 11,01 руб./квт. ч.

Расходы на холодную воду заявлены Обществом в размере 2,7 тыс. руб. Объем холодной воды определен на заявленном Обществом уровне в размере 57,0 куб. м. Расходы на холодную воду определены в размере 2,9 тыс. руб. исходя из тарифов на питьевую воду (питьевое водоснабжение), установленных на 2024 год решением правления Службы от 31.10.2023 № 38/30-кс-2024 для ООО «Союз».

В результате, расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя на 2024 год определены в размере 390,4 тыс. руб.

Прибыль

В соответствии с пунктом 48(1) Основ ценообразования расчетная предпринимательская прибыль определена в размере 66,6 тыс. руб. или 5,0 процентов от расходов, включенных в необходимую валовую выручку на очередной период регулирования, указанных в подпунктах 2 – 8 пункта 33 Основ ценообразования, за исключением расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя).

Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов

В соответствии с пунктом 52 Методических указаний по формуле 22 с применением фактических данных за 2022 год определен размер корректировки необходимой валовой выручки, учитываемый для формирования тарифов на 2024 год.

$$\Delta НВВ^{k}_{i-2} = НВВ^{ф}_{i-2} - ТВ_{i-2}$$

Величина необходимой валовой выручки в 2022 году, определенная на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных в соответствии с пунктом 55 Методических указаний, составила 1496,8 тыс. руб.

Выручка от реализации тепловой энергии в 2022 году, определенная исходя из фактического объема полезного отпуска тепловой энергии в 2022 году и установленных на 2022 год тарифов на тепловую энергию без учета уровня собираемости платежей составила 1654,6 тыс. руб.

По результатам анализа фактических расходов, представленных Обществом, за 2022 год размер корректировки составляет (-179,0) тыс. руб. Величина корректировки распределена на 2025 – 2026 годы.

В результате величина необходимой валовой выручки для расчета тарифов на 2024 год определена исходя из годовых показателей деятельности в размере 1649,2 тыс. руб.

4. Долгосрочные параметры регулирования деятельности Общества для формирования тарифов на тепловую энергию с использованием метода индексации установленных тарифов

В соответствии с Правилами установления долгосрочных параметров регулирования деятельности организаций в отнесенной законодательством Российской Федерации к сферам деятельности субъектов естественных монополий сфере теплоснабжения и (или) цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, которые подлежат регулированию в соответствии с перечнем, определенным статьей 8 Федерального закона «О теплоснабжении», утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075, долгосрочные параметры регулирования деятельности ООО «Союз» (Белохолуницкий район) для формирования тарифов на тепловую энергию с использованием метода индексации установленных тарифов определены с учетом представленных регулируемой организацией документов.

Наименование документа	Отметка о наличии
Норматив технологических потерь при передаче тепловой энергии, теплоносителя по тепловым сетям	распоряжения министерства энергетики и ЖКХ Кировской области от 22.03.2023 № 7-тп, от 05.05.2023 № 16-тп
Норматив удельного расхода топлива на производство единицы тепловой энергии, отпускаемой с коллекторов источников тепловой энергии	распоряжения министерства энергетики и ЖКХ Кировской области от 22.03.2023 № 9-ур, от 05.05.2023 № 18-ур
Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	представлена
Инвестиционная программа	не представлена

Эксперт предлагает установить на 2024 – 2028 годы следующие долгосрочные параметры регулирования ООО «Союз» (Белохолуницкий район) для формирования тарифов на тепловую энергию с использованием метода индексации установленных тарифов:

Год	Базовый уровень операционных расходов	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли	Уровень надежности теплоснабжения	Показатели энергосбережения энергетической эффективности		Реализация программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности	Динамика изменения расходов на топливо
					удельный расход топлива на единицу тепловой энергии, отпускае-мой в сеть	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям		
	тыс. руб.	%	%		кг.у.т/Гкал	Гкал		
Котельные в г. Белая Холуница								
2024	6994,5	-	-	-	195,7	410,994	-	-
2025	-	1	-	-	195,7	410,994	-	-
2026	-	1	-	-	195,7	410,994	-	-
2027	-	1	-	-	195,7	410,994	-	-
2028	-	1	-	-	195,7	410,994	-	-
Котельные в дер. Быданово, дер. Гуренки								
2024	4265,0	-	0,5	-	206,1	276,975	-	-
2025	-	1	0,5	-	206,1	276,975	-	-
2026	-	1	0,5	-	206,1	276,975	-	-
2027	-	1	0,5	-	206,1	276,975	-	-
2028	-	1	-	-	206,1	276,975	-	-
Котельная в с. Троица								
2024	1486,2	-	-	-	182,4	97,89	-	-
2025	-	1	-	-	182,4	97,89	-	-
2026	-	1	-	-	182,4	97,89	-	-
2027	-	1	-	-	182,4	97,89	-	-
2028	-	1	-	-	182,4	97,89	-	-
Котельная в дер. Ракалово								
2024	937,9	-	0	-	243,7	0	-	-
2025	-	1	0	-	243,7	0	-	-
2026	-	1	0	-	243,7	0	-	-
2027	-	1	0	-	243,7	0	-	-
2028	-	1	0	-	243,7	0	-	-

5. Прогноз СЭР МЭР России и величина необходимой валовой выручки для формирования тарифов на тепловую энергию с использованием метода индексации установленных тарифов

В соответствии с прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, разработанным Минэкономразвития России в сентябре 2023 года, экспертами при установлении тарифов на 2024 – 2028 годы использовались следующие индексы:

Наименование	2025 год	2026 год	2027 год	2027 год
Индекс потребительских цен	104,2	104,0	104,0	104,0
Индекс цены на электрическую энергию	106,0	105,0	105,0	105,0

Величина необходимой валовой выручки Общества в соответствии с Основами ценообразования определена в размере:

Период	Ед. изм.	г. Белая Холуница	дер. Быданово, дер. Гуренки	с. Троица	дер. Ракалово
на 2025 год	тыс. руб.	12287,8	7937,6	2700,6	1649,2
на 2026 год	тыс. руб.	12709,1	8224,1	2798,7	1643,7
на 2027 год	тыс. руб.	13121,3	8499,2	2892,3	1824,7
на 2028 год	тыс. руб.	13567,7	8760,7	2996,1	1888,4

На основании вышеизложенного, предлагается установить для потребителей ООО «Союз» (Белохолуницкий район) долгосрочные одноставочные тарифы на тепловую энергию с календарной разбивкой в следующих размерах:

1. Котельные в г. Белая Холуница

Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	4011,3
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	4322,6
с 01 января по 30 июня 2025 года	4322,6
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	4582,4
с 01 января по 30 июня 2026 года	4579,5
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	4579,5
с 01 января по 30 июня 2027 года	4579,5
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	4946,7
с 01 января по 30 июня 2028 года	4888,9
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	4888,9
Для населения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	4011,3
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	4322,6
с 01 января по 30 июня 2025 года	4322,6
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	4582,4
с 01 января по 30 июня 2026 года	4579,5
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	4579,5
с 01 января по 30 июня 2027 года	4579,5
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	4946,7
с 01 января по 30 июня 2028 года	4888,9
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	4888,9

Налог на добавленную стоимость не взимается в соответствии со ст. 346.11 НК РФ.

2. Котельные в дер. Быданово, дер. Гуренки

Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	3463,7
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	3801,2
с 01 января по 30 июня 2025 года	3801,2
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	4453,0
с 01 января по 30 июня 2026 года	4231,8
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	4231,8
с 01 января по 30 июня 2027 года	4231,8
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	4557,6
с 01 января по 30 июня 2028 года	4507,8
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	4507,8

Для населения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	3463,7
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	3801,2
с 01 января по 30 июня 2025 года	3801,2
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	4453,0
с 01 января по 30 июня 2026 года	4231,8
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	4231,8
с 01 января по 30 июня 2027 года	4231,8
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	4557,6
с 01 января по 30 июня 2028 года	4507,8
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	4507,8

Налог на добавленную стоимость не взимается в соответствии со ст. 346.11 НК РФ.

3. Котельная в с. Троица

Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	3463,7
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	4036,5
с 01 января по 30 июня 2025 года	4036,5
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	4731,7
с 01 января по 30 июня 2026 года	4478,5
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	4478,5
с 01 января по 30 июня 2027 года	4478,5
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	4843,8
с 01 января по 30 июня 2028 года	4794,5
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	4794,5
Для населения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	-
с 01 января по 30 июня 2025 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	-
с 01 января по 30 июня 2026 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	-
с 01 января по 30 июня 2027 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	-
с 01 января по 30 июня 2028 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	-

Налог на добавленную стоимость не взимается в соответствии со ст. 346.11 НК РФ.

4. Котельная в дер. Ракалово

Для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	4940,1
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	4940,1
с 01 января по 30 июня 2025 года	4940,1
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	4940,1
с 01 января по 30 июня 2026 года	4923,4
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	4923,4
с 01 января по 30 июня 2027 года	4923,4
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	6144,5
с 01 января по 30 июня 2028 года	5656,5
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	5656,5

Для населения	
с 01 января по 30 июня 2024 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2024 года	-
с 01 января по 30 июня 2025 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2025 года	-
с 01 января по 30 июня 2026 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2026 года	-
с 01 января по 30 июня 2027 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2027 года	-
с 01 января по 30 июня 2028 года	-
с 01 июля по 31 декабря 2028 года	-

Налог на добавленную стоимость не взимается в соответствии со ст. 346.11 НК РФ.

Приложения:

1. Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по ООО «Союз» (котельные в г. Белая Холуница Белохолуницкого района) – на 2 л. в 1 экз.;
2. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по ООО «Союз» (котельные в г. Белая Холуница Белохолуницкого района) – на 1 л. в 1 экз.;
3. Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по ООО «Союз» (котельные в дер. Быданово, дер. Гуренки Белохолуницкого района) – на 2 л. в 1 экз.;
4. Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по ООО «Союз» (котельная в с. Троица Белохолуницкого района) – на 2 л. в 1 экз.;
5. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по ООО «Союз» (котельные в дер. Быданово, дер. Гуренки, с. Троица Белохолуницкого района) – на 1 л. в 1 экз.;
6. Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по ООО «Союз» (котельная ул.Школьная д. 13 в дер. Ракалово, Белохолуницкого района) – на 2 л. в 1 экз.;
7. Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по ООО «Союз» (котельная ул.Школьная д. 13 в дер. Ракалово, Белохолуницкого района) – на 1 л. в 1 экз.

Уполномоченный по делу (эксперт),
консультант отдела
регулирования в сфере теплоэнергетики З.Л. Ивонина

Приложение 1

Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по
(методам индексации установленных тарифов)
ООО «Союз» (котельные в г. Белая Холуница Белохолуницкого района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ТСО	Расчет РСТ														
			2022	2023	с 01.07.2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Производственные показатели																			
1	*Произведено тепловой энергии*	Гкал	3 195,2	2 908,0	3 195,2	3 244,3	1 931,9	1 312,4	3 244,3	1 931,9	1 312,4	3 244,3	1 931,9	1 312,4	3 244,3	1 931,9	1 312,4	3 244,3	1 931,9	1 312,4
	собственные нужды	Гкал	58,1	57,5	58,1	58,1	34,6	23,5	58,1	34,6	23,5	58,1	34,6	23,5	58,1	34,6	23,5	58,1	34,6	23,5
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	3 137,1	2 850,6	3 137,1	3 186,2	1 897,3	1 288,9	3 186,2	1 897,3	1 288,9	3 186,2	1 897,3	1 288,9	3 186,2	1 897,3	1 288,9	3 186,2	1 897,3	1 288,9
	потери тепловой энергии в сети	Гкал	361,9	359,2	361,9	411,0	244,7	166,3	411,0	244,7	166,3	411,0	244,7	166,3	411,0	244,7	166,3	411,0	244,7	166,3
3	*Полезный отпуск тепловой энергии, всего, в том числе*	Гкал	2 775,2	2 491,4	2 775,2	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7
	на собственное производство	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	сторонним потребителям, в том числе	Гкал	2 775,2	2 491,4	2 775,2	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7	2 775,2	1 652,6	1 122,7
	- бюджетные потребители	Гкал	2 612,2	2 250,0	2 612,2	2 612,2	1 553,5	1 058,7	2 612,2	1 553,5	1 058,7	2 612,2	1 553,5	1 058,7	2 612,2	1 553,5	1 058,7	2 612,2	1 553,5	1 058,7
	- прочие потребители	Гкал	80,0	136,5	80,0	80,0	47,7	32,3	80,0	47,7	32,3	80,0	47,7	32,3	80,0	47,7	32,3	80,0	47,7	32,3
	- население	Гкал	83,0	104,9	83,0	83,0	51,4	31,7	83,0	51,4	31,7	83,0	51,4	31,7	83,0	51,4	31,7	83,0	51,4	31,7
II	Параметры расчета расходов																			
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		6,0%					4,2%			4,0%			4,0%			4,0%		
	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%		1,0%					1,0%			1,0%			1,0%			1,0%		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по производству тепловой энергии			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по передаче тепловой энергии			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
	установленная тепловая мощность источников тепловой энергии		5,52	5,52	5,52	5,52			5,52			5,52			5,52			5,52		
	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления		12,0	12,0	12,0	12,0			12,0			12,0			12,0			12,0		
	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кат)			0,75					0,75			0,75			0,75			0,75		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по производству тепловой энергии			1,049					1,032			1,030			1,030			1,030		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии			1,049					1,032			1,030			1,030			1,030		
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	7 503,1	5 301,2	7 503,1	6 994,5	4 006,1	2 988,4	7 215,4	4 193,1	3 022,3	7 429,8	4 452,6	2 976,4	7 648,9	4 356,2	3 292,7	7 875,3	4 730,4	3 144,9
1	Расходы на сырье и материалы	тыс.руб	393,1	168,2	393,1	262,6	150,4	112,2	270,9	157,4	113,5	278,9	167,1	111,7	287,1	164,6	122,5	295,6	177,6	118,1
2	Расходы на ремонт основных средств	тыс.руб																		
3	Оплата труда, всего	тыс.руб	6475,8	4393,1	6 475,8	6 143,6	3 518,7	2 624,9	6 337,6	3 683,0	2 654,6	6 525,2	3 910,9	2 614,3	6 718,4	3 852,6	2 865,8	6 917,2	4 154,9	2 762,3
	в т.ч. оплата АУП	тыс.руб	1069,2	793,0	1336,4	1 044,8	598,4	446,4	1 077,8	626,4	451,5	1 109,7	665,1	444,6	1 142,6	655,2	487,4	1 176,4	706,6	469,8
	численность	чел	3,21	2,84	3,21	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51	2,51
	средний размер заработной платы	руб.	27784,0	23245,0	34730,0	34 730,0	34 730,0	34 730,0	35 826,8	35 826,8	35 826,8	36 887,2	36 887,2	36 887,2	37 979,1	37 979,1	37 979,1	39 103,3	39 103,3	39 103,3
	в т.ч. оплата ИТР	тыс.руб.	749,1	109,0	749,1	441,3	252,7	188,5	455,2	264,5	190,7	468,7	280,9	187,8	482,6	276,7	205,8	496,8	298,4	198,4
	численность	чел.	1,80	0,39	1,80	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06	1,06
	средний размер заработной платы	руб.	34730,0	23245,0	34730,0	34 730,0	34 730,0	34 730,0	35 826,8	35 826,8	35 826,8	36 887,2	36 887,2	36 887,2	37 979,1	37 979,1	37 979,1	39 103,3	39 103,3	39 103,3
	в т.ч. оплата основного производственного персонала	тыс.руб.	4 657,5	3 491,0	4 657,5	4 657,5	2 667,6	1 989,9	4 804,6	2 792,1	2 012,5	4 946,8	2 964,9	1 981,9	5 093,2	2 920,6	2 172,6	5 244,0	3 149,9	2 094,1
	численность	чел.	18,0	20,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0	18,0
	средний размер заработной платы	руб.	28 750,0	19 394,6	28 750,0	28 750,0	28 750,0	28 750,0	29 657,9	29 657,9	29 657,9	30 535,8	30 535,8	30 535,8	31 439,7	31 439,7	31 439,7	32 370,3	32 370,3	32 370,3
4	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними	тыс.руб																		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг	тыс.руб	634,2	739,8	634,2	588,4	337,0	251,4	606,9	352,7	254,2	624,9	374,5	250,4	643,4	369,0	274,5	662,4	397,9	264,5
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб																		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб																		
8	Лизинговый платеж (по прочему имуществу)	тыс.руб.																		
9	Арендная плата (по прочему имуществу)	тыс.руб.																		
10	Другие расходы	тыс.руб.																		
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	2 373,2	1 370,0	2 373,2	1 782,1	1 023,3	758,8	1 838,4	1 065,3	773,0	1 889,2	1 129,3	759,9	1 941,4	1 113,7	827,7	1 995,3	1 195,2	800,1
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс.руб				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб	274,0		274,0															
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.																		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе	тыс.руб	3,5	2,7	3,5	3,5	2,0	1,5	3,6	2,1	1,5	3,8	2,3	1,5	3,9	2,2	1,7	4,1	2,4	1,6
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие	тыс.руб.																		
	расходы на обязательное страхование	тыс.руб.																		
	иные расходы	тыс.руб.	3,5	2,7	3,5	3,5	2,0	1,5	3,6	2,1	1,5	3,8	2,3	1,5	3,9	2,2	1,7	4,1	2,4	1,6
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс.руб.	1 955,7	1 125,7	1 955,7	1 524,9	873,4	651,5	1 573,1	914,2	658,9	1 619,6	970,7	648,9	1 667,6	956,2	711,3	1 716,9	1 031,3	685,6
6	Расходы по соответствующим долгам	тыс.руб.																		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	140,0	140,0	140,0	140,0	80,2	59,8	140,0	81,4	58,6	140,0	83,9	56,1	140,0	80,3	59,7	140,0	84,1	55,9
8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб																		

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ТСО	Расчет РСТ													
			2022	2023	с 01.07.2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
9	Налог на прибыль (налог на доходы)	тыс.руб		101,6		113,7	67,7	46,0	121,7	67,7	54,0	125,8	72,4	53,4	129,9	74,9	55,0	134,3	77,4	57,0
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде	тыс.руб																		
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, в том числе	тыс.руб.	3 314,7	3 589,6	3 767,4	3 114,6	1 834,1	1 280,5	3 234,1	1 884,9	1 349,1	3 390,8	1 985,9	1 404,9	3 531,0	2 068,0	1 463,0	3 697,1	2 163,6	1 533,5
I	Расходы на топливо, всего	тыс.руб.	2 310,8	2 663,0	2 545,4	2 137,4	1 272,8	864,6	2 168,5	1 272,8	895,8	2 247,5	1 318,6	928,9	2 330,7	1 367,4	963,3	2 416,9	1 418,0	998,9
	средняя цена топлива:	руб./тут	2 486,9	3 812,7	2 739,6	3 428,2	3 428,2	3 428,2	3 478,1	3 428,2	3 551,6	3 604,7	3 551,6	3 683,0	3 738,1	3 683,0	3 819,2	3 876,4	3 819,2	3 960,6
	Расход топлива, всего	т.у.т	929,2	698,4	929,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2
	Топливо на технологические цели	тыс.руб	2 310,8	2 663,0	2 545,4	2 137,4	1 272,8	864,6	2 168,5	1 272,8	895,8	2 247,5	1 318,6	928,9	2 330,7	1 367,4	963,3	2 416,9	1 418,0	998,9
	расход топлива	т.у.т	929,2	698,4	929,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2	623,5	371,3	252,2
	дрова	т.у.т	847,9	665,4	847,9	590,1	351,4	238,7	590,1	351,4	238,7	590,1	351,4	238,7	590,1	351,4	238,7	590,1	351,4	238,7
		м³	2 375,0	2 501,4	2 420,0	2 218,2	1 320,9	897,3	2 218,2	1 320,9	897,3	2 218,2	1 320,9	897,3	2 218,2	1 320,9	897,3	2 218,2	1 320,9	897,3
	- цена топлива:	руб./м³	735,9	884,8	793,1	766,8	766,8	766,8	777,9	766,8	794,4	806,3	794,4	823,8	836,1	823,8	854,2	867,0	854,2	885,8
	пеллеты	т.у.т	81,3	33,1	81,3	33,4	19,9	13,5	33,4	19,9	13,5	33,4	19,9	13,5	33,4	19,9	13,5	33,4	19,9	13,5
		м³	58,7	56,0	60,0	56,7	33,7	22,9	56,7	33,7	22,9	56,7	33,7	22,9	56,7	33,7	22,9	56,7	33,7	22,9
	- цена топлива:	руб./м³	9 589,7	8 026,0	10 435,9	7 703,0	7 703,0	7 703,0	7 815,2	7 703,0	7 980,3	8 099,8	7 980,3	8 275,6	8 399,5	8 275,6	8 581,8	8 710,3	8 581,8	8 899,3
2	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб	974,2	893,1	1 192,3	951,5	546,5	405,0	1 018,1	596,2	441,9	1 114,4	650,4	464,0	1 170,1	683,0	487,2	1 248,6	717,1	531,5
		руб./квт.ч	9,70	10,78	10,80	9,96	9,61	10,48	10,87	10,48	11,44	11,67	11,44	12,01	12,25	12,01	12,61	13,07	12,61	13,75
		тыс.квт.ч	100,4	82,9	110,4	95,5	56,9	38,6	95,5	56,9	38,6	95,5	56,9	38,6	95,5	56,9	38,6	95,5	56,9	38,6
3	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб																		
4	Расходы на холодную воду	тыс.руб	29,7	33,5	29,7	25,7	14,9	10,8	27,4	16,0	11,5	28,9	16,9	12,0	30,2	17,7	12,5	31,6	18,5	13,1
		руб./м³	65,06	75,46	65,06	75,77	73,61	78,94	80,86	78,94	83,68	85,20	83,68	87,44	89,03	87,44	91,38	93,04	91,38	95,49
		м³	456,7	443,6	456,7	339,5	202,1	137,3	339,5	202,1	137,3	339,5	202,1	137,3	339,5	202,1	137,3	339,5	202,1	137,3
5	Расходы на теплоноситель	тыс.руб																		
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы на обслуживание заемных средств,	тыс.руб																		
VI	Прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб																		
2	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	тыс.руб.																		
3	Резервный фонд	тыс.руб.																		
4	Прочие расходы	тыс.руб																		
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений,	*тыс.руб.*		-267,2		-409,5	-234,6	-175,0	0,0			0,0								
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществленная в связи с изменением (неизменением)	*тыс.руб.*																		
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	13 191,0	9 993,6	13 643,7	11 481,7	6 628,9	4 852,8	12 287,8	7 143,3	5 144,5	12 709,1	7 567,9	5 141,2	13 121,3	7 567,9	5 553,4	13 567,7	8 079,2	5 488,5
	Тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	4 753,2	4 011,3	4 916,3	4 137,2	4 011,3	4 322,6	4 427,7	4 322,6	4 582,4	4 579,5	4 579,5	4 579,5	4 728,0	4 579,5	4 946,7	4 888,9	4 888,9	4 888,9
	Индекс роста тарифа	%		107,9			100,0	107,8		100,0	106,0		99,9	100,0		100,0	108,0		98,8	100,0
	Нормативный уровень прибыли	%		0,0%	#ДЕЛ/0!	0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%		
	Удельные расходы, в том числе																			
	топливная составляющая	руб./Гкал	832,6	1 068,9	917,2	770,2	770,2	770,2	781,4	770,2	797,9	809,8	797,9	827,4	839,8	827,4	858,0	870,9	858,0	889,8
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг.у.т/Гкал	290,8	240,2	290,8	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2	192,2
	топлива на единицу тепловой энергии, отпущенной	кг.у.т/Гкал	296,2	245,0	296,2	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7	195,7
	воды	куб.м/Гкал	0,1	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	электроэнергии	кВт ч/Гкал	31,4	28,5	34,6	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4	29,4
	Справочно:																			
	Количество котельных	ед.	5	5	5	5			5			5			5			5		
	Суммарная установленная тепловая мощность генерирующих источников	Гкал/час	5,52	5,52	5,52	5,52			5,52			5,5			5,5			5,5		
	Протяженность тепловых сетей в однотрубном исчислении	км	2,36	2,36	2,36	2,36			2,36			2,36			2,36			2,36		

Иванова Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб.4333

Приложение 2

Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по
ООО «Союз» (котельные в г. Белая Холуница Белохолуницкого района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт	Установлено среднегод НВВ	Расчетный факт	Примечание
			2022	2022	2022	
I	Производственные показатели					
1	*Производство тепловой энергии*	Гкал	3 195,2	2 993,7	3 195,7	
	собственные нужды	Гкал	58,1	57,5	61,3	
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	3 137,1	2 936,3	3 134,4	
	потери тепловой энергии в сети	Гкал	361,9	359,2	359,2	установлено ДПР
3	*Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:*	Гкал	2 775,2	2 577,1	2 775,2	на основании формы № 46-ТЭ
	на собственное производство	Гкал	0,0	0,0	0,0	
4	сторонним потребителям, в том числе:	Гкал	2 775,2	2 577,1	2 775,2	
	- бюджетные потребители	Гкал	2 612,2	2 427,9	2 612,2	
	- прочие потребители	Гкал	80,0	48,0	80,0	
	- население	Гкал	83,0	101,1	83,0	
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	7 503,1	4 886,8	5 090,3	установлено ДПР, формула 27 МУ №760-э
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	2 373,2	1 200,4	1 292,6	
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.	274,0	1,3	0,0	нет обосновывающих документов в соответствии с п.45 Основ ценообразования
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.	0,0	0,0		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	3,5	4,3	3,5	
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
	расходы на обязательное страхование	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
	иные расходы	тыс.руб.	3,5	4,3	3,5	расчет транспортного налога за 2022 год с распределением между подразделениями
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс.руб.	1 955,7	1 103,2	1 149,1	пересчитаны с учетом роста операционных расходов, т.к. среднемесячная зарплата выше, чем предусмотрено тарифным решением
6	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.	0,0	0,0		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	140,0	0,0	140,0	котел водогрейный КВм-1,0, ОСВ по сч.01, 02 за 2022 год
8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
9	Налог на прибыль (налог на доходы)	тыс.руб.	0,0	91,6		
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, в том числе	тыс.руб.	3 314,7	3 316,0	3 593,7	
1	Расходы на топливо, всего	тыс.руб.	2 310,8	2 448,5	2 752,9	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 29 МУ №760-э
	средняя цена топлива:	руб./тут	2 486,9	3 403,4	3 584,6	
	Расход топлива, всего	т.у.т	929,2	719,4	768,0	
	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	2 310,8	2 448,5	2 752,9	
	расход топлива	т.у.т	929,2	719,4	768,0	фактическая цена
	дрова	т.у.т	847,9	685,4	700,8	фактический каллорийный эквивалент
		м^3	2 375,0	2 576,6	2 634,7	0,266
	- цена топлива:	руб./м^3	735,93	777,86	733,00	фактическая цена, соответствует бухг. учету
	пеллеты	т.у.т	81,3	34,1	67,2	
		м^3	58,7	57,7	113,8	0,590
	- цена топлива:	руб./м^3	9 589,65	7 696,02	7 217,89	
2	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	974,2	838,4	809,5	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 30 МУ №760-э
		руб./квт.ч.	9,70	9,83	8,81	фактическая цена, соответствует бухг. учету
		тыс.квт.ч	100,4	85,3	91,9	
3	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
4	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	29,7	29,0	31,3	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 30 МУ №760-э
		руб./м^3	65,06	63,59	68,52	фактическая цена, соответствует бухг. учету
		м^3	456,7	456,7	456,7	
5	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
VI	Прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,0		
2	Денежные выплаты социального характера	тыс.руб.	0,0	0,0		
3	Резервный фонд	тыс.руб.	0,0	0,0		
4	Прочие расходы	тыс.руб.	0,0	0,0		
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	*тыс.руб.*	0,0	15,9	15,9	
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	*тыс.руб.*	0,0	0,0	0,0	
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	13 191,0	9 419,1	9 992,6	
	Тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	4 753,2	3 655,0	3 600,7	
	Нормативный уровень прибыли	%			0,00%	
	Товарная выручка	тыс.руб.	10 256,0			
	ИПЦ 2023			1,058		
	ИПЦ 2024			1,072		
	Корректировка по факту	тыс.руб.		-298,7		
	Удельные расходы, в том числе					
	топливная составляющая	руб./Гкал	832,6	950,1	992,0	
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг.у.т/Гкал	290,8	240,3	240,3	
	топлива на единицу тепловой энергии, отпускаемой в сеть	кг.у.т/Гкал	296,2	245,0	245,0	
	воды	куб м/Гкал	0,14	0,15	0,14	
	электроэнергии	кВт.ч/Гкал	31,4	28,5	28,7	
	водоотведение	куб.м/Гкал	0,00	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	

Иванина Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб.4333

Приложение 3

Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по
(методом индексации установленных тарифов)
ООО «Союз» (котельные в дер. Быданово, дер. Гуренки Белокалитвинского района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ТСО	Расчет РСТ														
			2022	2023	с 01.07 2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Производственные показатели																			
1	*Произведено тепловой энергии*	Гкал	2 956,6	3 095,1	2 251,8	2 260,5	1 277,7	982,8	2 260,5	1 277,7	982,8	2 260,5	1 277,7	982,8	2 260,5	1 277,7	982,8	2 260,5	1 277,7	982,8
	собственные нужды	Гкал	53,9	53,9	40,1	40,1	22,6	17,5	40,1	22,6	17,5	40,1	22,6	17,5	40,1	22,6	17,5	40,1	22,6	17,5
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	2 902,7	3 041,3	2 211,7	2 220,4	1 255,1	965,3	2 220,4	1 255,1	965,3	2 220,4	1 255,1	965,3	2 220,4	1 255,1	965,3	2 220,4	1 255,1	965,3
	потери тепловой энергии в сети	Гкал	365,1	364,5	268,3	277,0	155,9	121,1	277,0	155,9	121,1	277,0	155,9	121,1	277,0	155,9	121,1	277,0	155,9	121,1
3	*Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:*	Гкал	2 537,5	2 676,7	1 943,4	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2
	на собственное производство	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	сторонним потребителям, в том числе:	Гкал	2 537,5	2 676,7	1 943,4	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2	1 943,4	1 099,2	844,2
	- бюджетные потребители	Гкал	2 207,6	2 346,5	1 613,6	1 613,6	907,5	706,1	1 613,6	907,5	706,1	1 613,6	907,5	706,1	1 613,6	907,5	706,1	1 613,6	907,5	706,1
	- прочие потребители	Гкал	219,8	214,2	219,8	219,8	132,0	87,8	219,8	132,0	87,8	219,8	132,0	87,8	219,8	132,0	87,8	219,8	132,0	87,8
	- население	Гкал	110,1	116,0	110,1	110,1	59,8	50,3	110,1	59,8	50,3	110,1	59,8	50,3	110,1	59,8	50,3	110,1	59,8	50,3
II	Параметры расчета расходов																			
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		6,0%		7,2%			4,2%			4,0%			4,0%			4,0%		
	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%		1,0%		1,0%			1,0%			1,0%			1,0%			1,0%		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по производству тепловой энергии			0,0		-0,3			0,0			0,0			0,0			0,0		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по передаче тепловой энергии			0,0		-0,3			0,0			0,0			0,0			0,0		
	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		3,76	3,76	2,73	2,73			2,73			2,73			2,73			2,73		
	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления		15,5	15,5	10,8	10,8			10,8			10,8			10,8			10,8		
	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75		0,75			0,75			0,75			0,75			0,75		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по производству тепловой энергии			1,049		0,844			1,032			1,030			1,030			1,030		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии			1,049		0,820			1,032			1,030			1,030			1,030		
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	6 130,6	4 627,1	4 193,0	4 265,0	2 282,8	1 982,2	4 399,7	2 268,9	2 130,8	4 529,9	2 595,5	1 944,5	4 664,0	2 536,1	2 127,9	4 802,1	2 750,8	2 051,2
1	Расходы на сырье и материалы	тыс.руб.		237,7																
2	Расходы на ремонт основных средств	тыс.руб		108,1																
3	Оплата труда, всего	тыс.руб.	5242,8	3373,5	3 743,7															
	в т.ч. оплата АУП	тыс.руб.	988,6	1055,0	757,5															
	численность	чел	2,97	4,00	2,27															
	средний размер заработной платы	руб	27784,0	21979,3	27784,0															
	в т.ч. оплата цехового персонала	тыс.руб	554,1	0,0	424,6															
	численность	чел	1,66		1,27															
	средний размер заработной платы	руб	27784,0		27784,0															
	в т.ч. оплата основного производственного персонала	тыс.руб	3 700,1	2 318,5	2 561,6															
	численность	чел	13,0	20,0	9,0															
	средний размер заработной платы	руб.	31 625,0	12 880,4	31 625,0															
4	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними	тыс.руб																		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг	тыс.руб.	887,8	907,9	449,3															
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб																		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.																		
8	Лизинговый платеж (по прочему имуществу)	тыс.руб																		
9	Арендная плата (по прочему имуществу)	тыс.руб																		
10	Другие расходы	тыс.руб.																		
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1 646,4	1 137,3	1 537,5	939,4	504,9	434,5	1 072,6	551,9	520,7	1 103,1	627,6	475,5	1 134,3	617,1	517,2	1 166,3	666,0	500,3
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс.руб.				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.																		
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.																		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб	3,2	3,4	3,2	2,5	1,3	1,1	2,6	1,3	1,2	2,7	1,5	1,1	2,8	1,5	1,3	2,9	1,7	1,2
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие	тыс.руб.																		
	расходы на обязательное страхование	тыс.руб																		
	иные расходы	тыс.руб.	3,2	3,4	3,2	2,5	1,3	1,1	2,6	1,3	1,2	2,7	1,5	1,1	2,8	1,5	1,3	2,9	1,7	1,2
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс.руб.	1 583,2	979,6	1 474,3	807,5	432,2	375,3	931,5	480,4	451,1	959,0	547,4	411,7	987,4	536,9	450,5	1 016,6	582,4	434,3
6	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.																		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб	60,0	60,0	60,0	60,0	32,1	27,9	60,0	30,9	29,1	60,0	34,2	25,8	60,0	32,6	27,4	60,0	34,4	25,6
8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.																		

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ГСО	Расчет РСТ													
			2022	2023	с 01.07.2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
9	Налог на прибыль (такое на доходы)	тыс.руб.		94,3		69,5	39,3	30,2	78,6	39,3	39,3	81,4	44,5	37,0	84,2	46,1	38,1	86,7	47,6	39,1
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	тыс.руб.																		
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, в том числе	тыс.руб.	3 233,3	3 367,5	2 544,9	2 320,4	1 291,9	1 028,5	2 426,0	1 337,3	1 088,6	2 550,3	1 415,4	1 134,9	2 658,7	1 475,6	1 183,1	2 792,3	1 538,3	1 254,0
1	Расходы на топливо, всего	тыс.руб	2 057,8	2 114,2	1 628,5	1 393,7	787,8	605,9	1 415,5	787,8	627,7	1 467,1	816,2	650,9	1 521,3	846,4	675,0	1 577,6	877,7	700,0
	средняя цена топлива:	руб/тут	2 282,1	2 992,9	2 401,7	3 046,1	3 046,1	3 046,1	3 093,7	3 046,1	3 155,7	3 206,5	3 155,7	3 272,5	3 325,1	3 272,5	3 393,6	3 448,2	3 393,6	3 519,1
	Расход топлива, всего	т.у.т	901,7	706,4	678,1	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9
	Топливо на технологические цели	тыс.руб	2 057,8	2 114,2	1 628,5	1 393,7	787,8	605,9	1 415,5	787,8	627,7	1 467,1	816,2	650,9	1 521,3	846,4	675,0	1 577,6	877,7	700,0
	расход топлива	т.у.т	901,7	706,4	678,1	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9
	дрова	т.у.т	901,7	706,4	678,1	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9	457,5	258,6	198,9
		$м^3$	2 649,0	2 655,6	2 040,0	1 720,0	972,3	747,8	1 720,0	972,3	747,8	1 720,0	972,3	747,8	1 720,0	972,3	747,8	1 720,0	972,3	747,8
	- цена топлива.	руб./$м^3$	776,8	796,1	798,3	810,3	810,3	810,3	822,9	810,3	839,4	852,9	839,4	870,5	884,5	870,5	902,7	917,2	902,7	936,1
2	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1 125,0	1 207,2	895,1	913,4	496,6	416,7	996,5	541,8	454,7	1 068,5	591,1	477,4	1 122,0	620,7	501,3	1 198,6	651,7	546,9
		руб./квт.ч	9,68	10,78	10,78	11,00	10,58	11,54	12,00	11,54	12,60	12,87	12,60	13,23	13,51	13,23	13,89	14,44	13,89	15,15
		тыс квт.ч	116,2	112,0	83,0	83,0	46,9	36,1	83,0	46,9	36,1	83,0	46,9	36,1	83,0	46,9	36,1	83,0	46,9	36,1
3	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.																		
4	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	50,5	46,1	21,4	13,4	7,5	5,9	14,0	7,7	6,3	14,7	8,2	6,6	15,4	8,5	6,9	16,1	8,9	7,2
		руб./$м^3$	97,08	97,56	97,08	60,92	60,13	61,96	63,58	61,96	65,68	66,96	65,68	68,63	69,97	68,63	71,72	73,12	71,72	74,95
		$м^3$	520,0	472,2	220,0	220,0	124,3	95,6	220,0	124,3	95,6	220,0	124,3	95,6	220,0	124,3	95,6	220,0	124,3	95,6
5	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.																		
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы на обслуживание заемных средств,	тыс.руб.																		
VI	Прибыль	тыс.руб.	0,0	391,6	0,0	37,5	20,1	17,4	39,3	20,3	19,1	40,8	23,3	17,5	42,1	22,9	19,2	0,0	0,0	0,0
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.																		
2	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	тыс.руб.																		
3	Резервный фонд	тыс.руб.																		
4	Прочие расходы	тыс.руб.		45,5		37,5	20,1	17,4	39,3	20,3	19,1	40,8	23,3	17,5	42,1	22,9	19,2	0,0	0,0	0,0
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.		346,2		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений,	*тыс.руб.*		-257,2		-546,0	-292,3	-253,8	0,0			0,0								
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществленная в связи с изменением (неприменением)	*тыс.руб.*																		
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	11 010,3	9 271,4	8 275,4	7 016,3	3 807,4	3 208,9	7 937,6	4 178,4	3 759,2	8 224,1	4 651,8	3 572,3	8 499,2	4 651,7	3 847,5	8 760,7	4 955,1	3 805,5
	Тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	4 339,0	3 463,7	4 258,2	3 610,3	3 463,7	3 601,2	4 084,3	3 801,2	4 453,0	4 231,8	4 231,8	4 231,8	4 373,3	4 231,8	4 557,6	4 507,8	4 507,8	4 597,8
	Индекс роста тарифов	%		90,6			100,0	109,7		100,0	117,1		95,0	100,0		100,0	107,7		98,9	100,0
	Нормативный уровень прибыли	%		0,50%	#ДЕЛ/0!	0,50%			0,50%			0,50%			0,50%			0,00%		
	Удельные расходы, в том числе																			
	топливная составляющая	руб./Гкал	811,0	789,8	837,9	717,1	716,7	717,7	728,3	716,7	743,5	754,9	742,5	771,0	782,8	769,9	799,6	811,8	798,4	819,2
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг.у.т/Гкал	305,0	228,2	301,1	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4	202,4
	топлива на единицу тепловой энергии, отпускаемой	кг.у.т/Гкал	310,7	232,3	306,6	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1	206,1
	воды	куб.м/Гкал	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	электроэнергии	кВт.ч/Гкал	39,3	36,2	36,9	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7	36,7
	Справочно.																			
	Количество котельных	ед.	3	3	2	2			2			2			2			2		
	Суммарная установленная тепловая мощность генерирующих источников	Гкал/час	3,76	3,76	2,73	2,73			2,73			2,73			2,73			2,73		
	Протяженность тепловых сетей в однотрубном исчислении	км	2,78	2,78	2,06	2,06			2,06			2,06			2,06			2,06		

Иванова Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб.4333

Приложение 4

Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по
(методом индексации установленных тарифов)
ООО «Союз» (котельная в с. Трошна Белохолуницкого района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, также ТСО	Расчет РСТ														
			2022	2023	с 01.07.2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Производственные показатели																			
1	*Произведено тепловой энергии*	Гкал	2 956,6	3 095,1	704,6	736,6	429,9	306,7	736,6	429,9	306,7	736,6	429,9	306,7	736,6	429,9	306,7	736,6	429,9	306,7
	собственные нужды	Гкал	53,9	53,9	13,8	13,8	7,7	6,1	13,8	7,7	6,1	13,8	7,7	6,1	13,8	7,7	6,1	13,8	7,7	6,1
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	2 902,7	3 041,3	690,8	722,8	422,2	300,6	722,8	422,2	300,6	722,8	422,2	300,6	722,8	422,2	300,6	722,8	422,2	300,6
	потери тепловой энергии в сети	Гкал	365,1	364,5	96,8	97,9	53,6	44,3	97,9	53,6	44,3	97,9	53,6	44,3	97,9	53,6	44,3	97,9	53,6	44,3
3	*Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:*	Гкал	2 537,5	2 676,7	594,0	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3
	на собственное производство	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	сторонним потребителям, в том числе:	Гкал	2 537,5	2 676,7	594,0	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3
	- бюджетные потребители	Гкал	2 207,6	2 346,5	594,0	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3	624,9	368,6	256,3
	- прочие потребители	Гкал	219,8	214,2		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- население	Гкал	110,1	116,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II	Параметры расчета расходов																			
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		6,0%					4,2%			4,0%			4,0%			4,0%		
	Индекс эффективности операционных расходов (НОР от 1% до 5%)	%		1,0%					1,0%			1,0%			1,0%			1,0%		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по производству тепловой энергии			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по передаче тепловой энергии			0,0					0,0			0,0			0,0			0,0		
	установленная тепловая мощность источников тепловой энергии		3,76	3,76	1,03	1,03			1,03			1,03			1,03			1,03		
	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления		15,5	15,5	2,3	2,3			2,3			2,3			2,3			2,3		
	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэз)			0,75					0,75			0,75			0,75			0,75		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по производству тепловой энергии			1,019					1,032			1,030			1,030			1,030		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии			1,019					1,032			1,030			1,030			1,030		
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	6 130,6	4 627,1	1 532,7	1 486,2	806,0	680,3	1 533,2	835,1	698,1	1 578,5	911,5	637,0	1 625,3	925,9	699,4	1 673,4	1 001,6	671,8
1	Расходы на сырье и материалы	тыс руб		237,7																
2	Расходы на ремонт основных средств	тыс руб		108,1																
3	Оплата труда, всего	тыс руб.	5242,8	3373,5	1 395,6	1 359,0	737,0	622,0	1 401,9	763,6	638,3	1 443,4	860,9	582,5	1 486,1	846,6	639,5	1 530,1	915,8	614,3
	в т.ч. оплата АУП	тыс руб.	988,6	1055,0	231,1	225,9	122,5	103,4	233,1	126,9	106,1	240,0	143,1	96,8	247,1	140,7	106,3	254,4	152,3	102,1
	численность	чел.	2,97	4,00	0,55	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54	0,54
	средний размер заработной платы	руб	27784,0	21979,3	34730,0	34 730,0	34 730,0	34 730,0	35 826,8	35 826,8	36 887,2	36 887,2	36 887,2	36 887,2	37 979,1	37 979,1	37 979,1	39 103,3	39 103,3	39 103,3
	в т.ч. оплата низового персонала	тыс руб	554,1	0,0	129,5	98,1	53,2	44,9	101,2	55,1	46,1	104,2	62,1	42,0	107,2	61,1	46,1	110,4	66,1	44,3
	численность	чел	1,66		0,31	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24
	средний размер заработной платы	руб	27784,0		34730,0	34 730,0	34 730,0	34 730,0	35 826,8	35 826,8	36 887,2	36 887,2	36 887,2	36 887,2	37 979,1	37 979,1	37 979,1	39 103,3	39 103,3	39 103,3
	в т.ч. оплата основного производственного персонала	тыс руб	3 700,1	2 318,5	1 035,0	1 035,0	561,3	473,7	1 067,7	581,6	486,1	1 099,3	655,7	443,6	1 131,8	644,8	487,0	1 165,3	697,5	467,8
	численность	чел	13,0	20,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
	средний размер заработной платы	руб.	31 625,0	12 850,4	28 750,0	28 750,0	28 750,0	28 750,0	29 657,9	29 657,9	29 657,9	30 535,8	30 535,8	30 535,8	31 439,7	31 439,7	31 439,7	32 370,3	32 370,3	32 370,3
4	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними	тыс руб																		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг	тыс руб.	887,8	907,9	137,1	127,2	69,0	58,2	131,2	71,5	59,8	135,1	80,6	54,5	139,1	79,3	59,9	143,2	85,7	57,5
6	Расходы на служебные командировки	тыс руб																		
7	Расходы на обучение персонала	тыс руб																		
8	Лицензионный платеж (по прочему имуществу)	тыс руб																		
9	Арендная плата (по прочему имуществу)	тыс руб																		
10	Другие расходы	тыс руб	1 646,4	1 137,3	1 289,5	361,0	196,9	164,2	433,6	235,7	198,9	447,6	266,2	181,4	461,0	262,7	198,4	474,8	283,4	191,5
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.																		
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс руб				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс руб																		
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс руб																		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс руб	3,2	3,4	3,2	0,8	0,4	0,3	0,8	0,4	0,4	0,8	0,5	0,3	0,8	0,5	0,4	0,9	0,5	0,4
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие	тыс руб.																		
	расходы на обязательное страхование	тыс руб																		
	иные расходы	тыс руб	3,2	3,4	3,2	0,8	0,4	0,3	0,8	0,4	0,4	0,8	0,5	0,3	0,8	0,5	0,4	0,9	0,5	0,4
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс руб	1 583,2	979,6	1 226,3	337,4	183,0	154,4	407,1	221,7	185,3	419,1	250,0	169,1	431,5	245,8	185,7	444,3	265,9	178,4
6	Расходы по сомнительным долгам	тыс руб.																		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс руб.	60,0	60,0	60,0															
8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс руб																		

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ТСО	Расчет РСТ													
			2022	2023	с 01.07.2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
9	Налог на прибыль (налог на доходы)	тыс руб.		94,3		22,9	13,5	9,4	26,7	13,5	13,2	27,7	15,8	11,9	28,6	16,3	12,3	29,7	16,9	12,8
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде регулирования и подлежащая учету в текущем долгосрочном периоде регулирования	тыс руб.																		
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносители, в том числе	тыс.руб.	3 233,3	3 367,5	1 095,9	698,1	400,8	297,3	732,9	417,1	315,8	772,5	443,0	329,5	806,0	462,3	343,8	847,9	482,3	365,6
		тыс.руб.	2 057,8	2 114,2	687,5	368,7	215,4	153,4	374,3	215,4	158,9	387,9	223,1	164,8	402,2	231,4	170,8	417,1	240,0	177,2
I	Расходы на топливо, всего	руб./тут	2 282,1	2 992,9	3 073,5	2 796,9	2 796,9	2 796,9	2 838,8	2 796,9	2 897,6	2 942,2	2 897,6	3 004,8	3 051,0	3 004,8	3 116,0	3 163,9	3 116,0	3 231,3
	средняя цена топлива	т.у.т	901,7	706,4	223,7	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8
	Расход топлива, всего	тыс.руб	2 057,8	2 114,2	687,5	368,7	215,4	153,4	374,3	215,4	158,9	387,9	223,1	164,8	402,2	231,4	170,8	417,1	240,0	177,2
	Топливо на технологические цели	т.у.т	901,7	706,4	223,7	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8
	расход топлива	т.у.т	901,7	706,4	223,7	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8
	дрова	т.у.т	901,7	706,4	223,7	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8	131,8	77,0	54,8
		м³	2 649,0	2 655,6	750,0	495,6	289,5	206,1	495,6	289,5	206,1	495,6	289,5	206,1	495,6	289,5	206,1	495,6	289,5	206,1
	- цена топлива	руб./м³	776,8	796,1	916,7	744,0	744,0	744,0	755,1	744,0	770,8	782,6	770,8	799,3	811,6	799,3	828,8	841,6	828,8	859,5
		тыс руб	1 125,0	1 207,2	357,9	319,0	179,4	139,6	348,0	195,7	152,3	373,5	213,5	159,9	392,1	224,2	167,9	418,6	235,4	183,2
2	Расходы на электрическую энергию	руб./квт.ч	9,68	10,78	10,78	10,98	10,58	11,54	11,98	11,54	12,60	12,86	12,60	13,23	13,50	13,23	13,59	14,41	13,89	15,15
		тыс квт ч	116,2	112,0	33,2	29,0	17,0	12,1	29,0	17,0	12,1	29,0	17,0	12,1	29,0	17,0	12,1	29,0	17,0	12,1
		тыс руб																		
3	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб	50,5	46,1	50,5	10,3	6,0	4,3	10,6	6,0	4,6	11,1	6,4	4,8	11,6	6,7	5,0	12,2	7,0	5,2
4	Расходы на холодную воду	руб./м³	97,08	97,56	97,08	92,10	92,10	92,10	94,40	92,10	97,63	99,46	97,63	102,02	103,93	102,02	106,61	108,61	106,61	111,41
		м³	520,0	472,2	520,0	112,0	65,4	46,6	112,0	65,4	46,6	112,0	65,4	46,6	112,0	65,4	46,6	112,0	65,4	46,6
5	Расходы на теплоноситель	тыс руб																		
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию земных средств,	тыс руб.																		
		тыс.руб.	0,0	391,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VI	Прибыль	тыс руб.																		
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс руб.																		
2	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	тыс руб																		
3	Резервный фонд	тыс руб		45,5																
4	Прочие расходы	тыс руб		346,2		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс руб										0,0								
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений,	*тыс.руб.*		-252,2		-234,0	-126,9	-107,1	0,0											
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая в связи с изменением (неизменением)	*тыс.руб.*																		
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	11 010,3	9 271,4	3 918,1	2 311,3	1 276,7	1 034,6	2 700,6	1 487,9	1 212,8	2 798,7	1 650,8	1 147,9	2 892,3	1 650,8	1 241,5	2 996,1	1 767,3	1 228,9
	Тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	4 339,0	3 463,7	6 595,8	3 698,6	3 463,7	4 036,5	4 321,6	4 036,5	4 731,7	4 478,5	4 478,5	4 478,5	4 628,3	4 478,5	4 843,8	4 794,5	4 794,5	4 794,5
	Тариф на тепловую энергию, указанный в заявлении	руб./Гкал			6 770,0															
	Индекс роста тарифа	%		90,6	195,5		100,0	116,5		100,0	117,2		94,6	100,0		100,0	108,2		99,0	100,0
	Нормативный уровень прибыли	%		0,5%	0,0%	0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%		
	Удельные расходы, в том числе																			
	топливная составляющая	руб./Гкал	811,0	789,8	1 157,3	590,1	584,3	598,3	598,9	584,3	619,9	620,7	605,4	642,8	643,7	627,8	666,6	667,5	651,0	691,2
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг.у.т/Гкал	305,0	228,2	317,5	179,0	179,1	178,8	179,0	179,1	178,8	179,0	179,1	178,8	179,0	179,1	178,8	179,0	179,1	178,8
	топлива на единицу тепловой энергии, отпускаемой	кг.у.т/Гкал	310,7	232,3	323,8	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4	182,4
	воды	куб.м/Гкал	0,2	0,2	0,7	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	электроэнергии	кВт ч/Гкал	39,3	36,2	47,1	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4	39,4
	Справочно:																			
	Количество котельных	ед	3	3	1	1			1			1			1			1		
	Суммарная установленная тепловая мощность генерирующих источников	Гкал/час	3,76	3,76	1,03	1,03			1,03			1,0			1,0			1,0		
	Протяженность тепловых сетей в однотрубном исчислении	км	2,78	2,78	0,58	0,58			0,58			0,58			0,58			0,58		

Иконова Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб 4333

Приложение 5

Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по

ООО «Союз» (котельные в дер. Быданово, дер. Гурецкн, с. Троица Белохолуницкого района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт	Установлено среднегод.НВВ	Расчетный факт	Примечание
			2022	2022	2022	
I	Производственные показатели					
1	*Произведено тепловой энергии*	Гкал	2 956,6	2 838,0	2 958,2	
	собственные нужды	Гкал	53,9	53,9	56,1	
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	2 902,7	2 784,1	2 902,0	
	потери тепловой энергии в сети	Гкал	365,1	364,5	364,5	установлено ДПР
3	*Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:*	Гкал	2 537,5	2 419,6	2 537,5	на основании формы № 46-ТЭ
	на собственное производство	Гкал	0,0	0,0	0,0	
4	сторонним потребителям, в том числе:	Гкал	2 537,5	2 419,6	2 537,5	
	- бюджетные потребители	Гкал	2 207,6	2 139,6	2 207,6	
	- прочие потребители	Гкал	219,8	183,3	219,8	
	- население	Гкал	110,1	96,7	110,1	
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	6 130,6	4 325,1	4 571,0	установлено ДПР, формула 27 МУ №760-э
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	1 646,4	1 090,6	1 037,6	
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.	0,0	1,3	0,0	
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.	0,0	0,0		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	3,2	4,2	3,2	
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
	расходы на обязательное страхование	тыс руб.	0,0	0,0	0,0	
	иные расходы	тыс.руб.	3,2	4,2	3,2	расчет транспортного налога за 2022 год с распределением между подразделениями
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс.руб.	1 583,2	921,9	974,4	пересчитаны с учетом роста операционных расходов, т.к. среднемесячная зарплата выше, чем предусмотрено тарифным решением
6	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.	0,0	0,0		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	60,0	75,5	60,0	котел водогрейный КВр-0,6, ОСВ по сч.01, 02 за 2022 год
8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
9	Налог на прибыль (налог на доходы)	тыс руб	0,0	87,6	0,0	
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, в том числе	тыс.руб.	3 233,3	3 065,8	2 945,7	
1	Расходы на топливо, всего	тыс.руб.	2 057,8	1 987,5	1 823,0	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 29 МУ №760-э
	средняя цена топлива:	руб./тут	2 282,1	3 073,4	2 704,4	
	Расход топлива, всего	т.у.т	901,7	646,7	674,1	
	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	2 057,8	1 987,5	1 823,0	
	расход топлива	т.у.т	901,7	646,7	674,1	фактическая цена
	дрова	т.у.т	901,7	646,7	674,1	фактический каллорийный эквивалент
		$м^3$	2 649,0	2 431,1	2 534,1	0,266
	- цена топлива:	руб./$м^3$	776,84	817,53	719,38	фактическая цена, соответствует бухг. учету
2	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	1 125,0	1 056,5	1 089,8	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 30 МУ №760-э
		руб./квт.ч.	9,68	9,84	9,68	фактическая цена, соответствует бухг. учету
		тыс.квт.ч	116,2	107,4	112,6	
3	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
4	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	50,5	21,8	32,9	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 30 МУ №760-э
		руб./$м^3$	97,08	50,33	72,47	фактическая цена, соответствует бухг. учету
		$м^3$	520,0	432,9	454,0	
5	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
VI	Прибыль	тыс.руб.	0,0	362,6	363,4	
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,0		
2	Денежные выплаты социального характера	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
3	Резервный фонд	тыс.руб	0,0	0,0		
4	Прочие расходы	тыс.руб.	0,0	42,2	43,0	
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,0	320,3	320,3	
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	*тыс.руб.*	0,0	303,6	303,6	
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	*тыс.руб.*	0,0	0,0	0,0	
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	11 010,3	9 147,7	9 221,3	
	Тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	4 339,0	3 780,7	3 634,0	
	Нормативный уровень прибыли	%		0,50%	0,50%	
	Товарная выручка	тыс.руб.	9 474,2			
	ИПЦ 2023			1,058		
	ИПЦ 2024			1,072		
	Корректировка по факту	тыс.руб.		-286,8		
	Удельные расходы, в том числе					
	топливная составляющая	руб./Гкал	811,0	821,4	718,4	
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг.у.т/Гкал	305,0	227,9	227,9	
	топлива на единицу тепловой энергии, отпускаемой в сеть	кг.у.т/Гкал	310,7	232,3	232,3	
	воды	куб.м/Гкал	0,18	0,15	0,15	
	электроэнергии	кВт.ч/Гкал	39,3	37,8	38,1	
	водоотведение	куб.м/Гкал	0,00	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	

Ивонина Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб.4333

Приложение 6

Смета расходов на производство и передачу (продажу) тепловой энергии по
(методам индексации установленных тарифов)
ООО «Союз» (котельная ул.Школьная д. 13 в дер. Ракалово, Белохолуницкого района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ТСО	Расчет РСТ													
			2022	2023	с 01.07.2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Производственные показатели																			
1	*Произведено тепловой энергии*	Гкал	366,3	345,7	366,3	341,2	189,9	151,3	341,2	189,9	151,3	341,2	189,9	151,3	341,2	189,9	151,3	341,2	189,9	151,3
	собственные нужды	Гкал	7,3	7,3	7,3	7,3	4,3	3,0	7,3	4,3	3,0	7,3	4,3	3,0	7,3	4,3	3,0	7,3	4,3	3,0
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	359,0	338,4	359,0	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3
	потери тепловой энергии в сети	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	*Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:*	Гкал	359,0	338,4	359,0	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3
	на собственное производство	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	сторонним потребителям, в том числе:	Гкал	359,0	338,4	359,0	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3
	- бюджетные потребители	Гкал	359,0	338,4	359,0	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3	333,9	185,6	148,3
	- прочие потребители	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	- население	Гкал				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II	Параметры расчета расходов																			
	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		6,0%		7,2%			4,2%			4,0%			4,0%			4,0%		
	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%		1,0%		1,0%			1,0%			1,0%			1,0%			1,0%		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по производству тепловой энергии			0,0		0,0			0,0			0,0			0,0			0,0		
	Индекс изменения количества активов производство (ИКА) по передаче тепловой энергии			0,0		0,0			0,0			0,0			0,0			0,0		
	установленная тепловая мощность источника тепловой энергии		0,25	0,25	0,25	0,25			0,25			0,25			0,25			0,25		
	количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления		0,80	0,80	0,80	0,80			0,80			0,80			0,80			0,80		
	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75		0,75			0,75			0,75			0,75			0,75		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по производству тепловой энергии			1,049		1,061			1,032			1,030			1,030			1,030		
	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии			1,049		1,061			1,032			1,030			1,030			1,030		
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	1 477,9	883,8	1 477,9	937,9	524,4	413,5	967,5	543,7	423,8	996,2	558,7	437,5	1 025,7	495,3	530,4	1 056,0	593,7	462,3
1	Расходы на сырье и материалы	тыс.руб		63,9																
2	Расходы на ремонт основных средств	тыс.руб																		
3	Оплата труда, всего	тыс.руб	1332,4	765,2	1 332,4															
	в т.ч. оплата ЛУП	тыс.руб	174,9	55,0	174,9															
	численность	чел	0,52	0,17	0,52															
	средний размер заработной платы	руб	27784,0	26236,6	27784,0															
	в т.ч. оплата цехового персонала	тыс.руб	122,5	36,7	122,5															
	численность	чел	0,29	0,12	0,29															
	средний размер заработной платы	руб	34730,0	26236,6	34730,0															
	в т.ч. оплата основного производственного персонала	тыс.руб	1 035,0	673,5	1 035,0															
	численность	чел	4,0	4,0	4,0															
	средний размер заработной платы	руб	28 750,0	18 708,9	28 750,0															
4	Расходы на выполнение работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними	тыс.руб.																		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая расходы на оплату услуг	тыс.руб	145,5	54,7	145,5															
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб																		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб																		
8	Имущественный платеж (по прочему имуществу)	тыс.руб																		
9	Арендная плата (по прочему имуществу)	тыс.руб																		
10	Другие расходы	тыс.руб	418,1	222,7	418,1	254,3	147,1	112,2	261,9	147,0	114,8	269,1	150,9	118,2	278,4	134,7	143,6	286,7	160,7	126,0
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.																		
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс.руб				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб																		
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб																		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе	тыс.руб.	0,6	0,5	0,6	0,6	0,3	0,3	0,6	0,3	0,3	0,6	0,3	0,3	0,6	0,3	0,3	0,7	0,4	0,3
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие	тыс.руб																		
	расходы на обязательное страхование	тыс.руб																		
	иные расходы	тыс.руб	0,6	0,5	0,6	0,6	0,3	0,3	0,6	0,3	0,3	0,6	0,3	0,3	0,6	0,3	0,3	0,7	0,4	0,3
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс.руб	402,4	206,8	402,4	237,4	132,7	104,7	244,9	137,6	107,3	252,2	141,4	110,7	259,6	125,4	134,3	267,3	150,3	117,0
6	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб																		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб																		
8	Расходы на взносы по договорам займа и кредитные договоры, включая проценты по ним	тыс.руб.																		

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт завершенного периода	Установлено на базовый период	Период регулирования, заявка ТСО	Расчет РСТ													
			2022	2023	с 01 07 2024	2024	I полугодие	II полугодие	2025	I полугодие	II полугодие	2026	I полугодие	II полугодие	2027	I полугодие	II полугодие	2028	I полугодие	II полугодие
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
9	Налог на прибыль (налог на доходы)	тыс руб	15,1	15,3	15,1	16,3	9,1	7,3	16,3	9,1	7,3	16,3	9,1	7,2	18,1	9,0	9,0	18,7	10,0	8,7
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде	тыс руб																		
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, паровой воды и теплоносителя, в том числе	тыс.руб.	416,3	378,9	437,2	390,4	213,8	176,6	407,9	221,2	186,7	428,7	234,0	194,7	446,9	244,0	202,9	469,3	254,3	215,0
		тыс руб	279,1	232,5	300,0	234,5	130,4	104,2	238,3	130,4	107,9	247,0	135,1	111,9	256,1	140,1	116,0	265,6	145,2	120,3
I	Расходы на топливо, всего	руб/тут	2 713,5	2 819,5	2 916,6	2 882,6	2 882,6	2 882,6	2 928,7	2 882,6	2 986,3	3 035,4	2 986,3	3 096,8	3 147,7	3 096,8	3 211,4	3 264,2	3 211,4	3 330,2
	средняя цена топлива	тут	102,9	82,5	102,9	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,3	81,4	45,2	36,1
	Расход топлива, всего	тыс руб	279,1	232,5	300,0	234,5	130,4	104,2	238,3	130,4	107,9	247,0	135,1	111,9	256,1	140,1	116,0	265,6	145,2	120,3
	Топливо на технологические цели	тут	102,9	82,5	102,9	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1
	расход топлива	тут	102,9	82,5	102,9	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1
	дрова	тыс т	102,9	82,5	102,9	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1	81,4	45,2	36,1
		м³	390,2	310,0	400,0	305,9	170,0	135,8	305,9	170,0	135,8	305,9	170,0	135,8	305,9	170,0	135,8	305,9	170,0	135,8
	- цена топлива	руб/м³	715,3	750,0	750,0	766,8	766,8	766,8	779,0	766,8	794,4	807,4	794,4	823,8	837,3	823,8	854,2	868,3	854,2	885,8
		тыс руб	134,6	143,7	134,6	153,0	81,9	71,2	167,0	89,3	77,6	179,0	97,5	81,5	187,9	102,3	85,6	200,8	107,4	93,4
2	Расходы на электрическую энергию	руб/квт ч	9,68	10,78	9,68	11,01	10,58	11,54	12,01	11,54	12,60	12,87	12,60	13,23	13,52	13,23	13,89	14,45	13,89	15,15
		тыс квт ч	13,9	13,3	13,9	13,9	7,7	6,2	13,9	7,7	6,2	13,9	7,7	6,2	13,9	7,7	6,2	13,9	7,7	6,2
3	Расходы на тепловую энергию	тыс руб																		
4	Расходы на холодную воду	тыс руб	2,7	2,7	2,7	2,9	1,5	1,3	2,7	1,5	1,2	2,8	1,5	1,3	2,9	1,6	1,3	2,9	1,6	1,3
		руб/м³	47,14	47,14	47,14	50,02	48,68	51,71	47,51	47,51	47,51	48,68	47,51	50,14	50,17	50,14	50,21	51,42	50,21	52,93
		м³	57,0	57,0	57,0	57,0	31,7	25,3	57,0	31,7	25,3	57,0	31,7	25,3	57,0	31,7	25,3	57,0	31,7	25,3
5	Расходы на теплоноситель	тыс руб																		
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы на обслуживание заемных средств,	тыс руб																		
VI	Прибыль	тыс.руб.	0,0	61,9	100,9	66,6	36,5	30,1	69,1	37,0	32,1	71,5	38,4	33,1	73,8	39,8	34,1	76,4	41,0	35,3
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс руб																		
2	Денежные выплаты социального характера (по Коллективному договору)	тыс руб																		
3	Резервный фонд	тыс руб																		
4	Прочие расходы	тыс руб																		
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс руб		61,9	100,9	66,6	36,5	30,1	69,1	37,0	32,1	71,5	38,4	33,1	73,8	39,8	34,1	76,4	41,0	35,3
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений,	*тыс.руб.*		*165,4*		0,0			-57,2	-32,2	-25,1	-121,8	-68,3	-53,5						
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением)	*тыс.руб.*																		
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	2 312,4	1 712,5	2 434,2	1 649,2	916,8	732,4	1 649,2	916,8	732,4	1 643,7	913,7	730,0	1 824,7	913,7	911,0	1 888,4	1 049,8	838,6
	Тариф на тепловую энергию	руб/Гкал	6 441,2	5 061,0	6 780,5	4 940,1	4 940,1	4 940,1	4 940,1	4 940,1	4 940,1	4 923,4	4 923,4	4 923,4	5 465,7	4 923,4	6 144,5	5 656,5	5 656,5	5 656,5
	Тариф на тепловую энергию, указанный в заявлении	руб/Гкал			6 499,4															
	Индекс роста тарифа	%		108,2	128,4		97,6	100,0		100,0	100,0		99,7	100,0		100,0	124,8		92,1	100,0
	Нормативный уровень прибыли	%		0,0%	0,0%	0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%		
	Удельные расходы, в том числе																			
	топливная составляющая	руб/Гкал	777,5	687,1	835,7	702,5	702,5	702,5	713,7	702,5	727,8	739,7	727,8	754,7	767,1	754,7	782,6	795,5	782,6	811,6
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг у т/Гкал	280,8	238,6	280,8	238,5	238,2	238,9	238,5	238,2	238,9	238,5	238,2	238,9	238,5	238,2	238,9	238,5	238,2	238,9
	топлива на единицу тепловой энергии, отпускаемой	кг у т/Гкал	286,5	243,7	286,5	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7	243,7
	воды	куб.м/Гкал	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
	электроэнергии	кВт ч/Гкал	37,9	38,6	37,9	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7	40,7
	Справочно																			
	Количество котельных	ед	1	1	1	1			1			1			1			1		
	Суммарная установленная тепловая мощность генерирующих источников	Гкал/час	0,25	0,25	0,25	0,25			0,25			0,3			0,3			0,3		
	Протяженность тепловых сетей в однотрубном исчислении	км	0,20	0,20	0,20	0,20			0,20			0,20			0,20			0,20		

Иванова Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб 4333

Приложение 7

Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по
ООО «Союз» (котельная ул.Школьная д. 13 в дер. Ракалово, Белохолуницкого района)

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Факт	Установлено среднегод.НВВ	Расчетный факт	Примечание
			2022	2022	2022	
I	Производственные показатели					
1	*Произведено тепловой энергии*	Гкал	366,3	319,0	367,4	
	собственные нужды	Гкал	7,3	7,3	8,4	
2	Отпуск тепловой энергии	Гкал	359,0	311,7	359,0	
	потери тепловой энергии в сети	Гкал	0,0	0,0	0,0	установлено ДПР
3	*Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:*	Гкал	359,0	311,7	359,0	на основании формы № 46-ТЭ
	на собственное производство	Гкал	0,0	0,0	0,0	
4	сторонним потребителям, в том числе:	Гкал	359,0	311,7	359,0	
	- бюджетные потребители	Гкал	359,0	311,7	359,0	
	- прочие потребители	Гкал	0,0	0,0	0,0	
	- население	Гкал	0,0	0,0	0,0	
III	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс.руб.	1 477,9	811,6	838,9	установлено ДПР, формула 27 МУ №760-э
IV	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	418,1	219,5	228,5	
1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемую деятельность, всего	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
2	Арендная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.	0,0	2,4	0,0	
3	Концессионная плата (по имуществу, связанному с производством тепловой энергии)	тыс.руб.	0,0	0,0		
4	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.	0,6	0,5	0,6	
	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
	расходы на обязательное страхование	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
	иные расходы	тыс.руб.	0,6	0,5	0,6	расчет транспортного налога за 2022 год с распределением между подразделениями
5	Страховые взносы на обязательное социальное страхование	тыс.руб.	402,4	202,3	209,1	пересчитаны с учетом роста операционных расходов, т.к. среднемесячная зарплата выше, чем предусмотрено тарифным решением
6	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.	0,0	0,0		
7	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
8	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
9	Налог на прибыль (налог на доходы)	тыс.руб.	15,1	14,2	18,8	декларация по налогу УСНО за 2022 год с распределением между подразделениями
10	Экономия, определенная в прошедшем долгосрочном периоде	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
V	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя, в том числе	тыс.руб.	416,3	349,2	372,4	
1	Расходы на топливо, всего	тыс.руб.	279,1	225,4	235,3	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 29 МУ №760-э
	средняя цена топлива:	руб./тут	2 713,5	2 967,9	2 689,1	
	Расход топлива, всего	т.у.т	102,9	76,0	87,5	
	Топливо на технологические цели	тыс.руб.	279,1	225,4	235,3	
	расход топлива	т.у.т	102,9	76,0	87,5	фактическая цена
	дрова	т.у.т	102,9	76,0	87,5	фактический калорийный эквивалент
		$м^3$	390,2	285,6	328,9	0,266
	- цена топлива:	руб./$м^3$	715,30	789,47	715,30	фактическая цена, соответствует бухг. учету
2	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	134,6	120,8	134,5	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 30 МУ №760-э
		руб./квт.ч.	9,68	9,82	9,68	фактическая цена, соответствует бухг. учету
		тыс квт.ч	13,9	12,3	13,9	
3	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
4	Расходы на холодную воду	тыс руб.	2,7	3,0	2,6	исходя из фактических значений параметров расчета тарифов по формуле 30 МУ №760-э
		руб./$м^3$	47,14	52,29	45,46	фактическая цена, соответствует бухг. учету
		$м^3$	57,0	57,0	57,0	
5	Расходы на теплоноситель	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
6	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая	тыс.руб.	0,0	0,0	0,0	
VI	Прибыль	тыс.руб.	0,0	57,0	57,0	
1	Расходы на капитальные вложения (инвестиции)	тыс.руб.	0,0	0,0		
2	Денежные выплаты социального характера	тыс.руб.	0,0	0,0		
3	Резервный фонд	тыс.руб.	0,0	0,0		
4	Прочие расходы	тыс.руб.	0,0	0,0		
5	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,0	57,0	57,0	
	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	*тыс.руб.*	0,0	0,0	0,0	
	Корректировка необходимой валовой выручки, осуществляемая в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	*тыс.руб.*	0,0	0,0	0,0	
VII	Необходимая валовая выручка, всего	тыс.руб.	2 312,4	1 437,3	1 496,8	
	Тариф на тепловую энергию	руб./Гкал	6 441,2	4 611,2	4 169,4	
	Нормативный уровень прибыли	%			0,00%	
	Товарная выручка	тыс.руб.	1 654,6			
	ИПЦ 2023			1,058		
	ИПЦ 2024			1,072		
	Корректировка по факту	тыс.руб.		-179,0		
	Удельные расходы, в том числе					
	топливная составляющая	руб./Гкал	777,5	723,3	655,3	
	топлива на единицу выработанной тепловой энергии	кг.у.т/Гкал	280,8	238,1	238,1	
	топлива на единицу тепловой энергии, отпускаемой в сеть	кг.у.т/Гкал	286,5	243,7	243,7	
	воды	куб.м/Гкал	0,16	0,18	0,16	
	электроэнергии	кВт.ч/Гкал	37,9	38,6	37,8	
	водоотведение	куб.м/Гкал	0,00	#ЗНАЧ!	#ЗНАЧ!	

Ивонина Зоя Леонидовна, (8332) 27-27-43 доб.4333