

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию
(мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением культуры «Орловский
социально-культурный центр» Убинского района Новосибирской области
потребителям Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2018 год в
рамках долгосрочного периода регулирования
2016-2018 годов

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением культуры «Орловский социально-культурный центр» Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1095464000015, ИНН 5439000574) (далее МКУК «Орловский СКЦ») потребителям Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2016 - 2018 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2018 г., в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы установлены приказом департамента от 18.11.2015 № 274-ТЭ. Тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2017 год скорректированы и установлены приказом департамента от 16.12.2016 № 384-ТЭ (в ред. приказов департамента от 21.02.2017 № 40-ТЭ, от 19.05.2017 № 149-ТЭ).

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2018 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годы», разработанным Минэкономразвития России и рассмотренным в первом чтении Государственной Думой РФ 27 октября 2017 года (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2018 год, приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, дизельное топливо	Вода, стоки (с 1 июля)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2018 год	103,7	103,4	101,8	103,2	103,0	103,0	104,7

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит 1669,92 тыс. руб.

1. Величина операционных расходов составит 551,51 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2016 год, с учётом

корректировки указанных расходов в 2017 году, а также применением ИПЦ на 2018 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 114,37 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии с пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

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

- амортизационные отчисления приняты на уровне планового показателя 2017 года.

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя составит 995,74 тыс. руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э и принятых организацией показателей энергосбережения и энергетической эффективности. Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена:

- на топливо - исходя из фактических данных за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации цены топлива на 2018 год;

- на электрическую энергию - исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2017 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2018 год и составила 4,14 руб./кВтч;

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2018 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер нормативной прибыли составит 8,31 тыс.руб. и сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

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

тарифы на тепловую энергию (мощность) в горячей воде, поставляемую Муниципальным казенным учреждением культуры «Орловский социально-культурный центр» Убинского района Новосибирской области потребителям Орловского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2018 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2018 по 30.06.2018 – **1759,07 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2018 по 31.12.2018 – **1775,49 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен в связи с тем, что организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 НК РФ (часть вторая).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МКУК «Орловский СКЦ» на 2018 год отражены в Приложении к докладу.

Начальник отдела регулирования
тепло - и газоснабжения

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения


М.Б. Лим


Е.С. Саватеева

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность)
теплоснабжающей организации МКУК "Орловский СКЦ" Орловского сельсовета Убинского района
на 2018 год при долгосрочном регулировании на 2016 - 2018 годы**

ОСНО (освобождены от уплаты НДС)

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2016 год	2017г. план	2018г. план
			(базовый) План	(скорректиро ван)	(скорректиро ван)
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1021,45	1021,45	1021,45
1.1	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	1021,45	1021,45	1021,45
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1021,45	1021,45	1021,45
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	75,66	75,66	75,66
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	7,41	7,41	7,41
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	945,79	945,79	945,79
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%		103,9	103,4
	Уголь	%		102,6	101,8
	Мазут	%		100,5	103,2
	Электроэнергия	%		105,3	104,7
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%		104,0	103,0
	Железнодорожные перевозки	%		104,0	104,0
	Водоснабжение, водоотведение	%		104,0	103,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	518,27	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1%	1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%	0,50%	0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии	кг/Гкал	226,10	226,10	226,10
7.2	величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям	Гкал	75,66	75,66	75,66
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,7	103,7
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)				0
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	1,08	1,08	1,08
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (КЭл)		0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации			1,03653	1,02663
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед. изм.	2016 год	2017г. план	2018 план
			(базовый) План	(скорректиро ван)	(скорректиро ван)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс руб.	193,77	200,85	206,20
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс руб.	193,77	200,85	206,2
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс руб.	324,50	336,35	345,31
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс руб.	324,50	336,35	345,31
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10140,65	10511,09	10791,00
3.1.2.	численность	чел.	4	4,0	4,00

4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.			
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.			
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.			
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.			
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	518,27	537,20	551,51
Неподконтрольные расходы					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.			
11	Арендная плата	тыс.руб.			
12	Лизинговый платёж				
13	Концессионная плата	тыс.руб.			
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.			
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	98,00	101,58	104,28
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,2%	30,20%	30,2%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.	10,08	10,08	10,08
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.			
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	108,08	111,66	114,37
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	770,21	832,73	826,24
21.1	Газ природный	тыс.руб.			
21.2	Уголь	тыс.руб.	770,21	832,73	826,24
21.2.1	объём топлива	т	329,93	329,93	329,93
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2334,47	2523,96	2504,28
	в том числе цена райтопа	руб/т			
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	106,54	143,81	148,00
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	35,75	35,75	35,75
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	2,98	4,02	4,14
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.			
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	20,56	21,12	21,50
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м ³	1,02	1,02	1,02
24.2	тариф на воду	руб./м ³	20,13	20,68	21,05
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³	19,93	20,43	21,05
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³	20,43	21,05	21,05
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	897,31	997,66	995,74
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	7,62	8,23	8,31
27	Предпринимательская прибыль			40,69	
28	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	1531,28	1695,44	1669,92
	1 полугодие	тыс.руб.	891,39	959,84	998,23
	2 полугодие	тыс.руб.	639,89	735,61	671,70
29	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	945,79	945,79	945,79
	1 полугодие	Гкал	567,47	567,47	567,47
	2 полугодие	Гкал	378,32	378,32	378,32
30	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1619,05	1792,62	1765,64
	1 полугодие	руб/Гкал	1570,80	1691,42	1759,07
	2 полугодие	руб/Гкал	1691,42	1944,42	1775,49
	рост тарифа	%	107,7%	115,0%	100,93%
	<i>Приведение тарифов в соответствие с решением Губернатора о 4% (тарифы с 01.07.2017)</i>			1759,07	
	<i>Рост, %</i>			104,0%	
Справочно:					
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	35,00	35,00	35,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м ³ /Гкал	1,00	1,00	1,00
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	323,00	323,00	323,00
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,70	0,70	0,70

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию
(мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением Невского сельсовета
Убинского района Новосибирской области «Услуги ЖКХ потребителям Невского сельсовета
Убинского района Новосибирской области, на 2018 год в рамках долгосрочного периода
регулируемого 2016-2018 годов

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением Невского сельсовета Убинского района Новосибирской области «Услуги ЖКХ» (ОГРН 1155476018642, ИНН 5439100709) (далее МКУ Невского сельсовета «Услуги ЖКХ») потребителям Невского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2016 - 2018 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2018 г., в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2016-2018 годы установлены приказом департамента от 18.11.2015 № 274-ТЭ. Тарифы на тепловую энергию (мощность) на 2017 год скорректированы и установлены приказом департамента от 16.12.2016 № 384-ТЭ (в ред. приказов департамента от 21.02.2017 № 40-ТЭ, от 19.05.2017 № 149-ТЭ).

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2018 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годы», разработанным Минэкономразвития России и рассмотренным в первом чтении Государственной Думой РФ 27 октября 2017 года (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2018 год, приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, дизельное топливо	Вода, стоки (с 1 июля)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2018 год	103,7	103,4	101,8	103,2	103,0	103,0	104,7

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит 2230,26 тыс. руб.

1. Величина операционных расходов составит 688,00 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2016 год, с учётом корректировки указанных расходов в 2017 году, а также применением ИПЦ на 2018 год, индекса

эффективности операционных расходов, коэффициента эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 154,19 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии с пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

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

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя составит 1376,97 тыс. руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э и принятых организацией показателей энергосбережения и энергетической эффективности. Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена:

- на топливо - исходя из фактических данных за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации цены топлива на 2018 год;

- на электрическую энергию - исходя из фактических предельных уровней нерегулируемых цен на розничных рынках электрической энергии за 8 месяцев 2017 года согласно официальной информации ОАО «Новосибирскэнергосбыт» по 1 ЦК по группе потребителей НН менее 150 кВт с учетом индекса роста цен на 2018 год и составила 4,14 руб./кВтч;

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2018 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер нормативной прибыли составит 11,10 тыс. руб. и сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

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

тарифы на тепловую энергию (мощность) в горячей воде, поставляемую Муниципальным казенным учреждением Невского сельсовета Убинского района Новосибирской области «Услуги ЖКХ» потребителям Невского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2018 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2018 по 30.06.2018 – **1794,64 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2018 по 31.12.2018 – **1848,47 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен в связи с тем, что организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 НК РФ (часть вторая).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МКУ Невского сельсовета «Услуги ЖКХ» на 2018 год отражены в Приложении к докладу.

Начальник отдела регулирования
тепло - и газоснабжения

М.Б. Лим

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения

Е.С. Саватеева

**Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность)
теплоснабжающей организации МКУ "Услуги ЖКХ" Невского сельсовета Убинского района на 2018
год при долгосрочном регулировании на 2016 - 2018 годы**

ОСНО (освобождены от уплаты НДС)

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2016 год	2017г. план	2018г. план
			(базовый) План	(скорректиро ван)	(скорректиро ван)
Баланс тепловой энергии					
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	1335,00	1335,00	1335,00
1.1	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	1335,00	1335,00	1335,00
2	Покупка тепловой энергии	Гкал			
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	1335,00	1335,00	1335,00
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	107,00	107,00	107,00
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	8,01	8,01	8,01
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	1228,00	1228,00	1228,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов					
	Природный газ (с 1 июля)	%		103,9	103,4
	Уголь	%		102,6	101,8
	Мазут	%		100,5	103,2
	Электроэнергия	%		105,3	104,7
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%		104,0	103,0
	Железнодорожные перевозки	%		104,0	104,0
	Водоснабжение, водоотведение	%		104,0	103,0
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)					
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	646,53	x	x
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1%	1%
6	нормативный уровень прибыли	%	0,50%	0,50%	0,50%
7	показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:				
7.1	<i>удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии</i>	кгут/Гкал	231,70	231,70	231,70
7.2	<i>величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям</i>	Гкал	107,00	107,00	107,00
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)					
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%		104,7	103,7
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)			0	0
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.			
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	1,27	1,27	1,27
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75	0,75	0,75
11	Коэффициент индексации			1,03653	1,02663
Расчёт необходимой валовой выручки					
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2016 год	2017 план	2018 план
			(базовый) План	(скорректиро ван)	(скорректиро ван)
Операционные расходы					
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	69,03	71,55	73,46
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	69,03	71,55	73,5
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.			
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	479,80	497,33	510,57
	в том числе:				
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	479,80	497,33	510,57
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	11846,94	12279,70	12606,71
3.1.2	численность	чел.	4,5	4,50	4,50

4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.			
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.			
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.			
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.			
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	97,70	101,27	103,97
8.1	общехозяйственные расходы	тыс.руб.	97,70	101,27	103,97
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	646,53	670,15	688,00
Неподконтрольные расходы					
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.			
11	Арендная плата	тыс.руб.			
12	Лизинговый платёж				
13	Концессионная плата	тыс.руб.			
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.			
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	144,90	150,19	154,19
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,2%	30,2	30,2%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.			
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.			
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.			
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.			
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	144,90	150,19	154,19
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя					
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	1106,86	1115,55	1141,73
21.1	Газ природный	тыс.руб.			
21.2	Уголь	тыс.руб.	1106,86	1115,55	1141,73
21.2.1	объём топлива	т	441,89	441,89	441,89
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки в том числе цена райтопа	руб/т	2504,86	2524,52	2585,72
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	145,50	198,56	204,15
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс кВт*ч	49,36	49,36	49,36
22.2	цена на электроэнергию	руб /кВт*ч	2,95	4,02	4,14
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.			
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	29,46	30,24	31,09
24.1	расход воды на технологические цели	тыс м ³	1,82	1,82	1,82
24.2	тариф на воду	руб./м ³	16,19	16,62	17,08
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³	16,03	16,42	16,91
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³	16,42	16,91	17,34
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	1281,82	1344,35	1376,97
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	10,37	10,82	11,10
27	Предпринимательская прибыль			52,46	
28	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	2083,62	2227,98	2230,26
	1 полугодие	тыс.руб.	1235,99	1271,44	1322,29
	2 полугодие	тыс.руб.	847,63	956,54	907,97
29	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	1228,00	1228,00	1228,00
	1 полугодие	Гкал	736,80	736,80	736,80
	2 полугодие	Гкал	491,20	491,20	491,20
30	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	1696,76	1814,31	1816,17
	1 полугодие	руб/Гкал	1677,51	1725,62	1794,64
	2 полугодие	руб/Гкал	1725,62	1947,35	1848,47
	рост тарифа	%	102,9%	112,8%	103,00%
	<i>Приведение тарифов в соответствие с решением Губернатора о 4% (тарифы с 01.07.2017)</i>			1794,64	
	<i>Рост, %</i>			104,0%	
	Справочно:				
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	36,98	36,98	36,98
	Удельный расход воды на технологические цели	м ³ /Гкал	1,36	1,36	1,36
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	331,00	331,00	331,00
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,70	0,70	0,70

Доклад
департамента по тарифам Новосибирской области
по результатам корректировки необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением культуры «Пешковское культурно-досуговое учреждение» Убинского района Новосибирской области потребителям на территории Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2018 год в рамках долгосрочного периода регулирования 2017-2019 годов

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 (далее – Основы ценообразования № 1075), на основании пункта 49 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждённых приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания № 760-э), департаментом по тарифам Новосибирской области (далее – департамент) в рамках дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую Муниципальным казенным учреждением культуры «Пешковское культурно-досуговое учреждение» Убинского района Новосибирской области (ОГРН 1095464000213, ИНН 5439000581) (далее – МКУК «Пешковское КДУ») потребителям на территории Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, и долгосрочных параметров регулирования на долгосрочный период 2017 - 2019 годы, произведена корректировка необходимой валовой выручки (далее НВВ) и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2018 г., в том числе по полугодиям.

Тарифы на тепловую энергию (мощность) на долгосрочный период регулирования 2017-2019 годы установлены приказом департамента от 19.12.2016 № 479-ТЭ (в ред. приказа департамента от 19.05.2017 № 158-ТЭ).

При проведении корректировки НВВ и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2018 год департамент руководствовался «Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годы», разработанным Минэкономразвития России и рассмотренным в первом чтении Государственной Думой РФ 27 октября 2017 года (далее Прогноз).

Основные параметры Прогноза, применяемые департаментом при проведении корректировки на 2018 год, приведены в таблице.

Индексы по Прогнозу, %	ИПЦ	Газ (с 1 июля)	Уголь	Мазут, дизельное топливо	Вода, стоки (с 1 июля)	Тепло-энергия (с 1 июля)	Электро-энергия
на 2018 год	103,7	103,4	101,8	103,2	103,0	103,0	104,7

Корректировка НВВ произведена в соответствии с формулой 20 Методических указаний № 760-э. Распределение НВВ по полугодиям для целей расчёта тарифов с учётом календарной разбивки произведено пропорционально полезному отпуску тепловой энергии (I полугодие – 60 %, II полугодие – 40 %). Балансовые показатели выработки тепловой энергии, технологических потерь тепловой энергии в сетях организации, полезного отпуска тепловой энергии приняты на уровне показателей базового периода.

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

В результате проведённой корректировки общий размер необходимой валовой выручки составит 1010,85 тыс. руб.

1. Величина операционных расходов составит 442,48 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом с учётом пункта 36 Методических указаний № 760-э исходя из базовых расходов, установленных на 2017 год, с применением ИПЦ на 2018 год, индекса эффективности операционных расходов, коэффициента

эластичности подконтрольных расходов по количеству активов и индекса изменения количества активов.

2. Величина неподконтрольных расходов составит 111,62 тыс. руб.

Корректировка расходов на 2018 год проведена департаментом в соответствии с пунктом 39 Методических указаний № 760-э:

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

3. Величина расходов на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды, теплоносителя составит 451,73 тыс. руб.

Корректировка расходов на энергетические ресурсы проведена департаментом с учётом требований пункта 50 Методических указаний № 760-э и принятых организацией показателей энергосбережения и энергетической эффективности. Объёмы приобретаемых ресурсов учтены на уровне базового периода. Стоимость ресурсов определена:

- на топливо - исходя из фактических данных за 1 полугодие 2017 года с учётом индексации цены топлива на 2018 год;

- на электрическую энергию - исходя из планового показателя 2017 года с учетом индексации на 2018 год;

- на холодную воду - исходя из тарифов на 2018 год на питьевую воду (холодное водоснабжение) в соответствии с проектом департамента с разбивкой по полугодиям.

4. Размер нормативной прибыли составит 5,03 тыс. руб. и сформирован с учётом корректировки базы для определения нормативной прибыли и неизменности нормы прибыли, являющейся долгосрочным параметром.

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

тарифы на тепловую энергию (мощность) в горячей воде, поставляемую Муниципальным казенным учреждением культуры «Пешковское культурно-досуговое учреждение» Убинского района Новосибирской области потребителям на территории Пешковского сельсовета Убинского района Новосибирской области, на 2018 год в следующих размерах:

- на период с 01.01.2018 по 30.06.2018 – **2096,60 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен);

- на период с 01.07.2018 по 31.12.2018 – **2159,49 руб./Гкал** (НДС не предусмотрен).

НДС не предусмотрен в связи с тем, что организация освобождена от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость, в соответствии со статьей 145 НК РФ (часть вторая).

В составе потребителей тепловой энергии категория «население» отсутствует.

Плановые показатели МКУК «Пешковское КДУ» на 2018 год отражены в Приложении к докладу.

Начальник отдела регулирования
тепло - и газоснабжения

М.Б. Лим

Консультант отдела регулирования
тепло - и газоснабжения

Е.С. Саватеева

Корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) теплоснабжающей организации МКУК "Пешковское КДУ" Пешковского сельсовета Убинского района на 2018 год при долгосрочном регулировании на 2017 - 2019 годы

ОСНО (освобождены от уплаты НДС)

№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2017 план (базовый)	2018 план (скорректирован)
Баланс тепловой энергии				
1.	Отпуск тепловой энергии тепловым источником (выработка)	Гкал	535,50	535,50
1.1	Отпуск тепловой энергии, поставляемой с коллекторов источника тепловой энергии	Гкал	535,50	535,50
2	Покупка тепловой энергии	Гкал		
3.	Отпуск тепловой энергии в тепловую сеть	Гкал	535,50	535,50
3.1	Потери тепловой энергии в сети	Гкал	59,50	59,50
	то же в % к отпуску тепловой энергии в тепловую сеть	%	11,11	11,11
3.2	Отпуск тепловой энергии из тепловой сети (полезный отпуск)	Гкал	476,00	476,00
Индексы Минэкономразвития по видам ресурсов				
	Природный газ (с 1 июля)	%	103,9	103,4
	Уголь	%	102,6	101,8
	Мазут	%	100,5	103,2
	Электроэнергия	%	105,3	104,7
	Тепловая энергия (с 1 июля)	%	104,0	103
	Железнодорожные перевозки	%	104,0	104
	Водоснабжение, водоотведение	%	104,0	103
Долгосрочные параметры регулирования (не меняются в течение долгосрочного периода регулирования)				
4	Базовый уровень операционных расходов	тыс.руб.	431,00	х
5	Индекс эффективности операционных расходов (ИР)			1%
6	Нормативный уровень прибыли	%	0,50%	0,50%
7	Показатели энергосбережения энергетической эффективности, в том числе:			
7.1	<i>удельный расход топлива на производство единицы тепловой энергии</i>	кгут/Гкал	204,08	204,08
7.2	<i>величина технологических потерь при передаче тепловой энергии по тепловым сетям</i>	Гкал	59,50	59,50
Планируемые значения параметров расчета тарифов (определяются перед началом каждого года долгосрочного периода регулирования)				
8	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)	%	104,7	103,7
9	Индекс изменения количества активов по производству (передаче) тепловой энергии (ИКА)		0	0
9.1	- количество условных единиц, относящихся к активам, необходимым для осуществления регулируемой деятельности	усл.ед.		
9.2	- установленная тепловая мощность источника тепловой энергии	Гкал/ч	0,25	0,25
10	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)			0,75
11	Коэффициент индексации			1,02663
Расчёт необходимой валовой выручки				
№ п/п	Наименование расходов	Ед.изм.	2017 план (базовый)	2018 год (скорректирован)
Операционные расходы				
1	Расходы на приобретение сырья и материалов, в том числе:	тыс.руб.	50,00	51,33
1.1	На текущий и капитальный ремонт (хозяйственный способ)	тыс.руб.	50,00	51,33
2	Расходы на ремонт основных средств, выполняемый подрядным способом	тыс.руб.		
3	Расходы на оплату труда всего	тыс.руб.	360,00	369,59
	в том числе:			
3.1	Оплата труда основных производственных рабочих	тыс.руб.	360,00	369,59
3.1.1.	среднемесячная оплата труда	руб./мес.	10000,00	10266,30
3.1.2	численность	чел.	4,0	4,0

4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс.руб.		
5	Расходы на оплату иных работ и услуг выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс.руб.		
6	Расходы на служебные командировки	тыс.руб.		
7	Расходы на обучение персонала	тыс.руб.		
8	Прочие операционные расходы	тыс.руб.	21,00	21,56
8.1	иные расходы	тыс.руб.	21,00	21,56
9	ИТОГО операционные расходы	тыс.руб.	431,00	442,48
Неподконтрольные расходы				
10	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности (затраты на оплату услуг по передаче тепловой энергии)	тыс.руб.		
11	Арендная плата	тыс.руб.		
12	Лизинговый платёж			
13	Концессионная плата	тыс.руб.		
14	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс.руб.		
15	Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	108,72	111,62
	процент отчислений на социальные нужды	%	30,20%	30,20%
16	Расходы по сомнительным долгам	тыс.руб.		
17	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс.руб.		
18	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс.руб.		
19	Налог на прибыль (налог при УСН)	тыс.руб.		
20	Итого неподконтрольные расходы	тыс.руб.	108,72	111,62
Расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя				
21	Расходы на топливо (по видам топлива)	тыс.руб.	392,47	394,93
21.1	Газ природный	тыс.руб.		
21.2	Уголь	тыс.руб.	392,47	394,93
21.2.1	объём топлива	т	156,12	156,12
21.2.2	цена топлива с учётом транспортировки	руб/т	2513,88	2532,78
	в том числе цена райтопа	руб/т		
22	Расходы на электрическую энергию	тыс.руб.	50,61	52,99
22.1	расход электроэнергии на технологические цели	тыс.кВт*ч	13,39	13,39
22.2	цена на электроэнергию	руб./кВт*ч	3,78	3,96
23	Расходы на тепловую энергию	тыс.руб.		
24	Расходы на холодную воду	тыс.руб.	3,70	3,81
24.1	расход воды на технологические цели	тыс.м ³	0,27	0,27
24.2	тариф на воду	руб./м ³	13,82	14,24
24.2.1	1 полугодие	руб./м ³	13,66	14,07
24.2.2	2 полугодие	руб./м ³	14,07	14,49
25	ИТОГО расходы на приобретение энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	446,78	451,73
26	Прибыль (расходы из прибыли)	тыс.руб.	4,93	5,03
27	ИТОГО необходимая валовая выручка (расходы всего)	тыс.руб.	991,43	1010,85
	1 полугодие	тыс.руб.	575,76	568,85
	2 полугодие	тыс.руб.	415,67	442,00
28	Полезный отпуск тепловой энергии	Гкал	476,00	476,00
	1 полугодие	Гкал	285,60	271,32
	2 полугодие	Гкал	190,40	204,68
29	Тарифы на тепловую энергию	руб/Гкал	2082,83	2123,64
	1 полугодие	руб/Гкал	2015,97	2096,60
	2 полугодие	руб/Гкал	2183,13	2159,49
	рост тарифа	%	108,3%	103,0%
	<i>Приведение тарифов в соответствие с решением Губернатора о 4% (тарифы с 01.07.2017)</i>		2096,60	
	<i>Рост, %</i>		104%	
	Справочно:			
	Удельный расход электроэнергии на технологические цели	кВтч/Гкал	25,00	25,00
	Удельный расход воды на технологические цели	м3/Гкал	0,50	0,50
	Удельный расход топлива на технологические цели	кгнт/Гкал	291,54	291,54
	Переводной коэффициент (качество топлива)		0,70	0,70