

**Комитет государственного регулирования цен и тарифов
Чукотского автономного округа**

**Заключение
по результатам экспертизы необходимой валовой выручки и расчета
тарифов на тепловую энергию, производимую филиалами
АО «Чукотэнерго» Анадырская ТЭЦ и Эгвекинотская ГРЭС
на 2024-2028 годы**

Экспертиза необходимой валовой выручки и расчет тарифов на тепловую энергию (мощность), производимую филиалами АО «Чукотэнерго» Анадырская ТЭЦ и Эгвекинотская ГРЭС на 2024-2028 годы (дело от 16 мая 2023 года № 72) проведена начальником отдела регулирования тарифов и контроля ценообразования в энергетической отрасли Комитета государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа Савоновой М.А. (приказ о назначении уполномоченного по делу от 16 мая 2023 года № 72).

Анализ представленных материалов выполнен экспертом Комитета государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа (далее – Комитет) в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации:

Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;

Налоговым кодексом;

Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования № 1075);

Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина Российской Федерации;

Приказом Федеральной службы по тарифам от 13 июня 2013 г. № 760-э «Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» (далее - Методические указания № 760-э);

Приказом Федеральной службы по тарифам от 7 июня 2013 года № 163 «Об утверждении Регламента открытия дел об установлении регулируемых цен (тарифов) и отмене регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;

Приказом Федеральной антимонопольной службы от 18 октября 2023 № 747/23 «Об установлении предельных минимальных и максимальных уровней тарифов на тепловую энергию (мощность), производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более, в среднем по субъекту Российской Федерации на 2024 год» в среднем по Чукотскому автономному округу установлены:

с 01.01.2024 г. по 30.06.2024 г. минимальный уровень тарифа – 2 857,02 руб./Гкал, максимальный уровень тарифа – 4 584,22 руб./Гкал без роста к уровню 2023 года.

с 01.07.2024 г. по 31.12.2024 г. минимальный уровень тарифа – 2 857,02 руб./Гкал, максимальный уровень тарифа – 5 131,62 руб./Гкал (рост к максимальному уровню первого полугодия 2024 года 111,9%).

Отмечается, что в мае 2023 года при формировании предложений по предельным максимальным и минимальным уровням тарифов на тепловую энергию, производимую в режиме комбинированной выработки на 2024 год, тариф на тепловую энергию в целом по округ с 1 июля 2024 года Комитетом заявлен в размере 5 625,25 руб./Гкал (130% к уровню тарифа декабря 2023 года). Данное предложение ФАС России не поддержано.

АО «Чукотэнерго» представлены:

- заявление о выборе метода регулирования с 01.01.2024 - 31.12.2028 гг. (№ 20/53-07-1662 от 27.04.2023), Обществом предложен метод установления долгосрочных тарифов на тепловую энергию (не менее 5 лет) – метод индексации установленных тарифов;

- заявление об установлении тарифов в сфере теплоснабжения с 01.01.2024 по 31.12.2028 гг. (№ 20/53-07-1621 от 27.04.2023 г.).

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении тарифов.

В 2024 году для АО «Чукотэнерго» начинается очередной долгосрочный период регулирования тарифов на тепловую энергию на 2024-2028 годы.

В соответствии с требованиями нормативных правовых актов в сфере теплоснабжения регулируемой организацией соблюден порядок, форма, сроки представления заявления и предложений об установлении тарифов в орган регулирования.

Представленные Обществом заявления подписаны Генеральным директором АО «Чукотэнерго» Д.П. Сливко (на бумажном носителе).

Достоверность фактических данных, представленных организацией, подтверждается бухгалтерской, налоговой и статистической отчетностью.

АО «Чукотэнерго» представлен Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах за 2022 год. В соответствии с отчетом по итогам 2022 года регулируемой организацией получена чистая прибыль в размере 306 853 тыс. рублей.

В соответствии с Отчетом о финансовых результатах за 2022 год расходы регулируемой организации всего составили 12 425 402 тыс. рублей:

- на производство, передачу и сбыт электрической энергии за 2022 год – 10 922 393 тыс. рублей; выручка по утвержденным тарифам 3 549 359 тыс. рублей (32,5% от объема расходов);

- на производство тепловой энергии 1 387 247 тыс. рублей, выручка по утвержденным тарифам 1 553 096 тыс. рублей (112% от расходов);

- субсидия на возмещение выпадающих доходов 9 039 357 тыс. рублей (из них: 8 133 041 тыс. рублей субсидия на возмещение

недополученных доходов в связи с доведением цен (тарифов) на электрическую энергию (мощность) до базовых уровней цен (тарифов), 906 317 тыс. рублей субсидия на компенсацию недополученных доходов, связанных с предоставлением населению коммунальных услуг (ресурсов) по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек), что составляет 8% от совокупного объема расходов.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета АО «Чукотэнерго» утверждена приказом от 13.04.2022 № 145 «Об утверждении учетной политики АО «Чукотэнерго» (в новой редакции).

Ответственным за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций является руководитель Общества.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Экспертное заключение выполнено на основании расчетных материалов, представленных АО «Чукотэнерго» к заявлению от 27.04.2023 № 20/53-07-1621.

Предложения к расчетам тарифов выполнены в соответствии с Методическими указаниями от 13.06.2023 № 760-э, пояснительная записка, обосновывающие документы, бухгалтерская и статистическая отчетность с описью представлены в электронной форме на 2-х CD дисках подписанные ЭЦП.

Общие сведения.

АО «Чукотэнерго» осуществляет деятельность по производству электрической и тепловой энергии, передаче электрической энергии, сбыту (реализации) электрической энергии потребителям, является единственным потребителем (покупателем) электрической энергии (мощности), произведенной филиалами АО «Концерн Росэнергоатом» «Билибинская атомная станция» и «Плавучая атомная теплоэлектростанция».

Производство тепловой энергии (мощности), осуществляется АО «Чукотэнерго» в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии источниками тепловой энергии с установленной генерирующей мощностью производства электрической энергии 25 мегаватт и более филиалами Анадырская ТЭЦ (Анадырская ТЭЦ и ГМТЭЦ), Эгвекинотская ГРЭС. Тепловая энергия отпускается с коллекторов станций в сети коммунальных организаций МУП городского округа Анадырь «Городское коммунальное хозяйство» и МУП ЖКХ «Иульгинское» для дальнейшей реализации потребителям.

Тарифы на тепловую энергию устанавливаются по каждому источнику теплоснабжения.

Распределение затрат по видам деятельности осуществляется пропорционально расходу условного топлива в соответствии требованиями

Учетной политики (приказ от 13.04.2022 № 145, с учетом изменений от 01.12.2022 № 451).

В соответствии с представленной АО «Чукотэнерго» статистической отчетностью за 2022 год по форме № 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии отдельным категориям потребителей» объем реализованной тепловой энергии составляет:

– Анадырская ТЭЦ – 190,309 тыс.Гкал (на 1,1% меньше плана 2022 года), стоимость тепловой энергии (выручка от продаж) – 813 009 тыс. рублей. Планируемый на 2022 год объем полезного отпуска тепловой энергии - 192,486 тыс.Гкал,

- Эгвекинтская ГРЭС – 87,382 тыс.Гкал (на 9,7% больше плана 2022 года), стоимость тепловой энергии (выручка от продаж) – 544 394 тыс. рублей. Планируемый на 2022 год объем полезного отпуска тепловой энергии - 79,627 тыс.Гкал,

- Чаунская ТЭЦ – 43,357 тыс.Гкал (на 29,2% больше плана 2022 года), стоимость тепловой энергии (выручка от продаж) – 195 694 тыс. рублей. Планируемый на 2022 год объем полезного отпуска тепловой энергии – 33,567 тыс.Гкал.

Отмечается, что начиная с января 2023 года филиал АО «Чукотэнерго» Чаунская ТЭЦ прекратила осуществлять деятельность по производству тепловой энергии (находится в резерве). Снабжение тепловой энергией потребители г. Певек в полном объеме осуществляет филиал АО «Концерн Росэнергоатом» «Плавучая атомная теплоэлектростанция».

Предложения АО «Чукотэнерго» на 2024-2028 годы по формированию необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность).

В соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2023 года и плановый период 2024 и 2025 годов актуальным на день предоставления тарифных предложений, индекс потребительских цен на апрель 2023 года составляет:

- 2024 год - 104,9%,
- 2025-2028 годы – 104,0%.

Индекс на уголь и энергетические ресурсы по предложению Общества 2025-2028 годы - 104%.

В представленных тарифных предложениях в установленный законодательством срок к 1 мая 2023 года АО «Чукотэнерго» предлагает принять необходимую валовую выручку на производство тепловой энергии на 2024 год в размере - 1 817 109 тыс. рублей (127% роста к НВВ на 2023 год), в том числе:

- Анадырская ТЭЦ – 1 005 415 тыс. рублей, рост к принятой НВВ 2023 года - 122,8%,
- Эгвекинтская ГРЭС – 811 694 тыс. рублей, рост к принятой НВВ 2023 года - 132,6 %.

Необходимая валовая выручка на долгосрочный период регулирования 2025-2028 годы по предложению Общества.

млн. рублей

№ п/п	Наименование станции	2025 год	изм. 2025 к 2024, %	2026 год	изм. 2026 к 2025, %	2027 год	изм. 2027 к 2026, %	2028 год	изм. 2028 к 2027, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Анадырская ТЭЦ	1 039,9	103,4	1 075,7	103,4	1 112,6	103,4	1 150,9	103,4
2.	Эгвекинотская ГРЭС	841,9	103,7	873,2	103,7	905,7	103,7	939,5	103,7
3.	Итого по АО «Чукотэнерго»	1 881,8	103,6	1 948,9	103,6	2 018,3	103,6	2 090,4	103,6

В октябре 2023 года (исх. № 20/53-07.1-3915), в рамках открытого тарифного дела, предприятие обратилось в Комитет с просьбой о включении в состав необходимой валовой выручки на производство электрической и тепловой энергии на 2024 год дополнительных расходов на сумму 1 450,3 млн. рублей, из них на:

- топливо – 1 246,0 млн. рублей,
- услуги по антитеррористической защите и охране филиалов – 14,4 млн. рублей,
- уплату процентов по кредитам – 189,9 млн. рублей.

С учетом представленных корректировок расходов необходимая валовая выручка на производство тепловой энергии по предложению Общества составила 2 027 803 тыс. рублей, что на 210 694 тыс. рублей больше НВВ, заявленной в мае 2023 года. Рост к НВВ, принятой на 2023 год, 141,7%.

Исходя из скорректированной НВВ среднегодовой тариф на тепловую энергию на 2024 год по предложению АО «Чукотэнерго» составил:

- Анадырская ТЭЦ - 5 313,81 руб./Гкал, с ростом к среднегодовому тарифу 2023 года 128,4 % (4 137,31 руб./Гкал),
- Эгвекинотская ГРЭС - 11 154,65 руб./Гкал, с ростом к среднегодовому тарифу 2023 года 154,4 % (7 225,86 руб./Гкал),

Среднегодовой тариф в целом по Обществу - 7 101,32 руб./Гкал, с ростом к среднегодовому тарифу 2023 года 140,2 % (5 063,35 руб./Гкал).

Баланс тепловой энергии (мощности).

Приказом Федеральной антимонопольной службы от 31 октября 2023 года № 783/23-ДСП «О внесении изменений в сводный прогнозный баланс производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России по субъектам Российской Федерации на 2024 год, утвержденный приказом ФАС России от 30 июня 2023 года № 428/23-ДСП» для АО «Чукотэнерго» утверждены следующие производственные показатели:

тыс. Гкал

№ п/п	Наименование показателей	1 полугодие 2024 года	2 полугодие 2024 года	Всего 2024 год
1	2	3	4	5
1.	Выработка тепловой энергии (отпуск с коллекторов) всего, в том числе:	184,204	126,076	310,280
1.1	Анадырская ТЭЦ	133,147	85,253	218,400
1.2	Эгвекинотская ГРЭС	51,057	40,823	91,880
2.	Полезный отпуск тепловой энергии всего, в том числе:	169,243	116,310	285,553
2.1	Анадырская ТЭЦ	120,572	77,595	198,167
2.2	Эгвекинотская ГРЭС	48,671	38,715	87,386

Объем покупки тепловой энергии согласован АО «Чукотэнерго» с МП городского округа Анадырь «Городское коммунальное хозяйство» и МУП ЖКХ «Иультинское»:

- полезный отпуск тепловой энергии Анадырской ТЭЦ принят в объеме среднего фактического отпуска за 3 года (+0,295 тыс. Гкал (рост 0,15%) к плановому уровню 2023 года),

- полезный отпуск тепловой энергии по Эгвекинотской ГРЭС принят в объеме среднего фактического отпуска тепла за 3 года (+2,652 тыс. Гкал к (рост 3,1%) к плановому уровню 2023 года).

На момент формирования сводного прогнозного баланса производства и поставки электрической энергии (мощности) в целом по Чукотскому автономному округу на 2024 год органами местного самоуправления г. Анадырь и го Эгвекинот проводилась работа по актуализации схем теплоснабжения, утвержденных постановлением Администрации го Анадырь от 05.02.2018 г. № 60 и постановлением Администрации го Эгвекинот от 23.08.2021 г. № 371-па, соответственно.

Предложения региона по балансовым показателям тепловой энергии на 2024 год учтены Федеральной антимонопольной службой в полном объеме.

Анализ основных технико-экономических показателей за 2020-2022 год, плановый 2023 год и расчетный период регулирования 2024 год.

тыс. Гкал

№ п/п	Наименование показателей	2020 год		2021 год		2022 год		Факт 3х лет	2023 год план	утв. СПБ 2024
		план	факт	план	факт	план	факт			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Выработка тепловой энергии, всего:	293,773	299,058	293,783	329,647	296,282	302,345	310,350	307,202	310,280
1.1	Анадырская ТЭЦ	209,353	213,448	208,863	231,560	211,848	210,479	218,496	217,789	218,400
1.2	Эгвекинотская ГРЭС	84,420	85,610	84,920	98,087	84,434	91,866	91,854	89,413	91,880
2.	Полезный отпуск тепловой	269,960	275,625	270,158	303,342	272,113	277,691	285,553	282,606	285,553

	энергии, всего:									
2.1	Анадырская ТЭЦ	190,038	194,458	190,038	209,734	192,486	190,309	198,167	197,872	198,167
2.2	Эгвекинотская ГРЭС	79,922	81,167	80,120	93,608	79,627	87,382	87,386	84,734	87,386
3.	Установленная тепловая мощность, Гкал/час									
3.1	Анадырская ТЭЦ	208,28	208,28	208,28	208,28	208,28	208,28		208,28	208,28
3.2	Эгвекинотская ГРЭС	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00	92,00		92,00	92,00
4.	Изменение полезного отпуска, %			100,1		100,7			103,9	101,0

Предложения Комитета по формированию необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) на 2024-2028 годы.

В базовом варианте Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов от 22.09.2023 определены прогнозные показатели, которые использовались Комитетом при формировании расходов на производство тепловой энергии:

- 2024 год – 107,2%,
- 2025 год – 104,2%,
- 2026 - 2028 годы - 104,0%.

Для определения расходов на приобретение энергетических ресурсов на 2024-2025 годы использованы индексы цен:

- 2024 год – 105,6%,
- 2025 год – 104,9%,
- 2026 - 2028 годы - 103,0%.

1. Операционные (подконтрольные) расходы, включают в себя:

1.1 Расходы на приобретение сырья и материалов.

Расходы на приобретение сырья и материалов включает в себя расходы необходимые для эксплуатации оборудования, ремонтов, запасные части, расходы на топливо (бензин, дизельное топливо, масла), строительные материалы, расходы на инвентарь и хозяйственные принадлежности, прочие расходы.

По предложению предприятия расходы на приобретение сырья и материалов относимые на производство тепловой энергии сформированы с учетом применения индекса потребительских цен на апрель 2023 года 104,9% к плановым расходам 2023 год и составляют - 41 012 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 29 484 тыс. рублей, ЭГРЭС - 11 529 тыс. рублей. Фактические расходы на приобретение сырья и материалов за 2022 год составляют 112 781 тыс. рублей, при плане 40 218 тыс. рублей, план 2023 - 39 097 тыс. рублей.

С учетом базового варианта прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов от 22.09.2023 Комитет предлагает проиндексировать расходы на приобретение сырья и материалы на 107,2%. По данным Комитета расходы составляют - 41 896 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 30 119 тыс. рублей, ЭГРЭС - 11 777 тыс. рублей.

1.2 Работы и услуги производственного характера.

Расходы на работы и услуги производственного характера, выполняемые сторонними организациями по предложению Общества, составляют – 205 162 тыс. рублей (изменение к плану 2023 года – 133,2%), в том числе: АТЭЦ – 172 428 тыс. рублей, ЭГРЭС – 32 733 тыс. рублей. Работы и услуги производственного характера включают в себя: проведение ремонтов подрядным способом услуги автотранспорта, эксплуатацию Анадырской ГМТЭЦ проведение технического аудита техническое обслуживание оборудования, анализ угля и масла, маркшейдерские замеры, испытание оборудования техническое обследование объектов, прочие работы и услуги.

Фактические расходы на работы и услуги производственного характера за 2022 год составляют 236 574 тыс. рублей, при плане 150 710 тыс. рублей, план 2023 – 153 983 тыс. рублей.

В целях недопущения резкого роста тарифов с 1 июля 2024 года, с учетом соблюдения предельного максимального уровня тарифов на тепловую энергию, установленного ФАС России для округа на 2024 год Комитет предлагает проиндексировать расходы на работы и услуги производственного характера на 107,2%. По данным Комитета расходы составляют - 165 010 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 132 549 тыс. рублей, ЭГРЭС – 32 461 тыс. рублей.

1.2 Оплата труда.

Расходы на оплату труда по предложению Общества составили – 423 022 тыс. рублей (изменение к плану 2023 года – 115,5%), в том числе: АТЭЦ – 280 128 тыс. рублей, ЭГРЭС – 142 894 тыс. рублей.

План 2023 года – 366 209 тыс. рублей, план 2022 года – 393 575 тыс. рублей, факт 2022 года – 537 462 тыс. рублей.

Расчет расходов на оплату труда произведен Обществом исходя из штатной численности:

(ед.)						
№ п/п	Наименование станции	Производственный персонал	Ремонтный персонал	Цеховой персонал	АУП	Всего
1	2	3	4	5	6	7
1.	Анадырская ТЭЦ	32	14	91	14	151
2.	Эгвекинотская ГРЭС	23	3	43	5	74
3.	Всего:	55	17	134	19	225

и минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда 11 948 рублей (108,5% роста к тарифной ставке 11 012 рублей, в соответствие с

приказом Общества от 19.07.2022 № 274 «Об индексации должностных окладов с 01.07.2022 и о внесении изменений в положение по оплате труда»).

В соответствии с пунктом 3.3 раздела 3 «Оплата труда» Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике Российской Федерации на 2022 - 2024 годы, минимальная месячная тарифная ставка рабочего первого разряда с 1 июля 2022 года устанавливается в размере 9 501 рубль.

В дальнейшем размер ММТС индексируется с периодичностью один раз в год, начиная с 1 июля 2023 года, в соответствии с индексом потребительских цен в Российской Федерации (на основании официальных данных Федеральной службы государственной статистики) за соответствующий годичный период, прошедший с момента предыдущей индексации.

Рассмотрев представленные Обществом предложения и фактическое замещение за 2022 год, Комитет предлагает рассчитать фонд оплаты труда исходя из списочной численности:

(ед.)

№ п/п	Наименование станции	Производственный персонал	Ремонтный персонал	Цеховой персонал	АУП	Всего
1	2	3	4	5	6	7
1.	Анадырская ТЭЦ	32	14	90	12	148
2.	Эгвекинотская ГРЭС	23	3	42	5	73
3.	Всего:	55	17	132	17	221

Минимальная месячная тарифная ставка рабочего 1 разряда на 2024 год определена исходя из условий, что утвержденная приказом Общества тарифная ставка в размере 11 012 рублей, индексируется с 01.07.2023 года на плановое ИПЦ 2023 - 105,2% и составляет 11 585 рублей. Далее, минимальная тарифная ставка рабочего 1 разряда с 01.01.2024 года принимается, равной тарифной ставке на 01.07.2023 - 11 585 рублей. С 01.07.2024 тарифная ставка подлежит индексации на индекс потребительских цен 2024 года - 107,2% и составляет 12 419 тыс. рублей. В расчет фонда оплаты труда Комитетом включена тарифная ставка рабочего 1 разряда $(11\ 585 + 12\ 419)/2 = 12\ 002$ рубля.

Учитывая фактические показатели за 2022 год, Комитетом в расчет фонда оплаты труда принят тарифный коэффициент соответствующий ступени по оплате труда по каждой станции, выплаты, связанные с режимом работы с условиями труда (17%), текущее премирование (50%), вознаграждение за выслугу лет (8,0%), выплаты по итогам года (2,0%), выплаты по районному коэффициенту и северные надбавки. Также включены средства на оплату проезда в отпуск работникам и членам их семей.

Плановая среднемесячная оплата труда производственного персонала на 2024 год:

- Анадырская ТЭЦ – 141 793 рубля,
- Эгвекинотская ГРЭС - 150 272 рубля.

По данным Комитета расходы по оплате труда на 2024 год составляют – 413 592 тыс. рублей, к плану 2023 года 112,9%, в том числе: АТЭЦ – 273 296

тыс. рублей, ЭГРЭС – 140 296 тыс. рублей, исключено от предложения Общества – 9 431 тыс. рублей.

1.4 Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями включают в себя: расходы на оплату услуг связи, расходы на оплату вневедомственной охраны, расходы на оплату коммунальных услуг, расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг, расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией, расходы на оплату других работ и услуг.

По предложению Общества, расходы составляют – 38 636 тыс. рублей, из них расходы по вневедомственной охране – 35 308 тыс. рублей (изменение к плану 2023 года – 145,1%), в том числе: АТЭЦ – 22 809 тыс. рублей, ЭГРЭС – 15 827 тыс. рублей.

План 2023 года – 26 629 тыс. рублей, план 2022 года – 27 095 тыс. рублей, факт 2022 года – 41 370 тыс. рублей.

В целях недопущения резкого роста тарифов с 1 июля 2024 года, с учетом соблюдения предельного максимального уровня тарифов на тепловую энергию, установленного ФАС России для округа на 2024 год Комитет предлагает проиндексировать расходы на связь, коммунальные услуги, юридические, консультационные и прочие услуги, иные услуги на ИПЦ - 107,2%.

Расходы по вневедомственной охране рассчитать исходя из применения плановых индексов 2023 и 2024 годов 1,058% и 1,072% к фактическим расходам за 2022 год.

По данным Комитета расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, составляют - 33 162 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 21 583 тыс. рублей, ЭГРЭС – 11 578 тыс. рублей.

1.5 Иные работы и услуги.

По предложению предприятия иные работы и услуги (расходы на служебные командировки, расходы на обучение персонала, лизинговые платежи), относимые на производство тепловой энергии сформированы с учетом применения индекса потребительских цен на апрель 2023 года 104,9% к плановым расходам 2023 год, кроме расходов по арендной плате производственных объектов и составляют – 5 208 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 3 941 тыс. рублей, ЭГРЭС - 1 267 тыс. рублей.

Фактические расходы за 2022 год составляют 5 404 тыс. рублей, при плане 3 932 тыс. рублей, план 2023 – 3 841 тыс. рублей.

С учетом базового варианта прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов от 22.09.2023 Комитет предлагает проиндексировать иные работы и услуги на 107,2%. По данным Комитета расходы составляют - 4 116 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 2 981 тыс. рублей, ЭГРЭС – 1 135 тыс. рублей.

1.6 Прочие расходы.

По предложению предприятия прочие расходы (автотранспорт, охрана труда, прочие общехозяйственные), относимые на производство тепловой энергии сформированы с учетом применения индекса потребительских цен на апрель 2023 года 104,9% к плановым расходам 2023 год и составляют – 17 007 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 13 048 тыс. рублей, ЭГРЭС - 3 959 тыс. рублей.

Фактические расходы за 2022 год составляют 17 769 тыс. рублей, при плане 16 161 тыс. рублей, план 2023 – 16 213 тыс. рублей.

С учетом базового варианта прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов от 22.09.2023 Комитет предлагает проиндексировать иные работы и услуги на 107,2%. По данным Комитета расходы составляют - 17 322 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 13 330 тыс. рублей, ЭГРЭС – 3 992 тыс. рублей.

Итого операционные (подконтрольные) расходы по предложению Комитета на 2024 год составляют – 675 098 тыс. рублей (к плану 2023 года 111,4%), в том числе: Анадырская ТЭЦ – 473 859 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 201 239 тыс. рублей.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов

2.1 Расходы на топливо на 2024 год по предложению АО «Чукотэнерго» составляют – 979 104 тыс. рублей (с ростом к плану 2023 года 169,1%), в том числе; Анадырская ТЭЦ – 302 038 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 677 066 тыс. рублей.

Фактические расходы за 2022 год составляют 573 412 тыс. рублей, при плане 597 008 тыс. рублей, план 2023 – 579 127 тыс. рублей.

Расходы на топливо на производство тепловой энергии рассчитаны Комитетом исходя из остатков топлива на начало периода, объема топлива, необходимого для производства тепловой энергии на 2024 год, утвержденных Министерством энергетики Российской Федерации и Департаментом промышленной политики Чукотского АО нормативов удельного расхода топлива.

- Анадырской ТЭЦ – 179,8 кг у.т./Гкал (приказ № 1185 от 06.11.2019 г.),
- АГМТЭЦ – 161,3 кг у.т./Гкал (приказ № 198-од от 27.09.2021),
- Эгвекинотской ГРЭС – 189,7 кг у.т./Гкал (приказ № 1097 от 30.11.2023 г.).

В соответствии с коммерческим предложением АО «Шахта Угольная» о прогнозной стоимости 1 тонны угля, внутрилиманной перевозки цена за 1 тонну топлива в 2023 году составляет 9 920 руб. за тонну без учета НДС, перевозка по маршруту Анадырский морской порт - Анадырская ТЭЦ 460 руб./тн. С учетом ИПЦ 1,057 цена покупка 1 тонны угля для Анадырской ТЭЦ и Эгвекинотской ГРЭС на 2024 год без услуг по доставке топлива составит – 10 971,66 руб./тн.

Одним из существенных факторов увеличения расходов по доставке топлива морскими судами является тот факт, что на 2022 год для АО «Морской порт Анадырь» постановлением Правительства Чукотского

автономного округа утверждались сниженные тарифы на перевалку угля в морских портах и в реках Анадырского водного бассейна. Морскому порту возмещалась разница (субсидия) по погрузо-разгрузочным работам между экономически обоснованными и сниженными тарифами из окружного бюджета.

В 2023 году принято решение не устанавливать сниженные тарифы на перевалку угля в морских портах, в связи, с чем тарифы на перевалку угля увеличились в 4,4 раза (на 2022 год перевалка угля сниженный тариф - 307,75 рублей, 2023 год экономически обоснованный тариф - 1 312,91 руб.). Постановление об утверждении тарифов для АО «Морской порт Анадырь» на 2023 год прилагается № 9-т/1 от 29.05.2023.

На 2024 год тариф на перевозку морским транспортом проиндексирован на 1,057%.

Средневзвешенная цена списания с учетом остатков на начало периода по Анадырской ТЭЦ составляет – 10 416,32 руб./тн. (к плану 2023 года 147,6%),

В соответствии с коммерческим предложением АО «Шахта Угольная» о прогнозной стоимости 1 тонны угля от 23.03.2023 № 5/256 морская перевозка 1 тонны угля по маршруту Анадырь-Эгвекинот в 2023 году составляет 6200 рублей без НДС. Ранее составляющая доставки в конечной цене на уголь не выделялась. Критерий закупки угля от АО «Чукотэнерго» предполагал закупку и выгрузку топлива в пункте назначения, расходы на всю цепочку поставки нес исполнитель по контракту АО «Шахта Угольная».

Предприятием представлено коммерческое предложение ООО «Владивостокская компания «Северный путь» от 20.09.2023 № 98/04-15/2023 в соответствии, с которым стоимость поставки угля в порт Эгвекинот составит 22 500 руб./тн без учета НДС.

Рассмотрев представленные документы, Комитет предлагает учесть цену закупки топлива по Эгвекинотской ГРЭС на уровне - 20 535,07 руб./тн., 172,1 % роста к цене покупки, учтенной в тарифе на 2023 год, средневзвешенная цена списания с учетом остатков на начало периода составляет – 17 587,15 руб./тн. (рост к плану 2023 года 153,3%).

С 2009 года цена на газ для ООО «Сибнефть Чукотка» не пересматривалась и составляла 5 335,70 руб. за 1000 куб. м (без НДС).

Приказом Федеральной антимонопольной службы от 28 ноября 2023 г. № 909/23 «Об утверждении оптовых цен на газ» для ООО «Сибнефть-Чукотка» установлена цена с 01.12.2023 – 5 789,23 руб. за 1000 куб. м (без НДС), с 01.07.2024 – 6 437,62 руб. за 1000 куб. м (без НДС).

Комитет в расчет тарифов принимает средневзвешенную цену на газ исходя из условий $(5\,789,23 + 6\,437,62)/2 = 6\,113,43$ руб. за 1000 куб. м (без НДС), рост к цене, учтенной в тарифе на 2023 год 114,6%.

Расходы на топливо по расчету Комитета на 2024 год составляют - 854 700 тыс. рублей (с ростом к плану 2023 года 147,6%), в том числе; Анадырская ТЭЦ – 277 763 тыс. рублей (рост к 2023 году 134,7%), Эгвекинотская ГРЭС – 576 937 тыс. рублей (рост к 2023 году 154,7%).

В целях соблюдения предельного максимального уровня тарифов на тепловую энергию, установленного ФАС России для округа на 2024 год Комитет предлагает исключить из необходимой валовой выручки на производство тепловой энергии по Эгвекинотской ГРЭС расходы на топливо в размере 139 500 тыс. рублей.

Рекомендовать АО «Чукотэнерго» в связи с отсутствием тарифных источников, обратиться в Департамент промышленной политики Чукотского автономного округа за выделением субсидии предусмотренной механизмом предоставления субсидий на финансовое обеспечение затрат в целях бесперебойного оказания услуг потребителям по электро-, тепло-, водоснабжению и водоотведению в рамках Государственной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и водохозяйственного комплекса Чукотского автономного округа», порядок финансирования утвержден постановлением Правительства Чукотского автономного от 26.05.2021 г. № 174 «Об утверждении Порядка предоставления субсидии на финансовое обеспечение затрат в целях бесперебойного оказания услуг потребителям по электро-, тепло-, водоснабжению и водоотведению» (главный распорядитель бюджетных средств Департамент промышленной политики Чукотского автономного округа).

2.3 Расходы на покупку тепловой энергии для хозяйственно-бытовых нужд у предприятий жилищно-коммунального хозяйства МП городского округа Анадырь «Городское коммунальное хозяйство», МУП ЖКХ «Иультинское» приняты Комитетом с учетом предложений Общества и ИПЦ на 2024 год 1,056%.

Расходы на покупку тепловой энергии составляют – 1 384 тыс. рублей, в том числе: Анадырская ТЭЦ - 956 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 428 тыс. рублей.

Расходы на приобретение энергетических ресурсов по предложению Комитета на 2024 год составляют – 856 083 тыс. рублей, в том числе: Анадырская ТЭЦ – 278 718 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 577 365 тыс. рублей.

3. Неподконтрольные расходы, включают в себя:

3.2 Иные работы и услуги учтены Комитетом с учетом предложений Общества либо с применением ИПЦ 1,072 к расходам 2023 года и включают в себя, арендную плату – 4 429 тыс. рублей, расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:

- плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов – 402 тыс. рублей,

- расходы на обязательное страхование – 1 796 тыс. рублей,
- налог на имущество организации – 26 810 тыс. рублей,
- земельный налог – 972 тыс. рублей,
- транспортный налог – 147 тыс. рублей,

- водный налог – 2 427 тыс. рублей

Иные работы и услуги по данным Комитета на 2024 год составляют – 36 982 тыс. рублей на уровне плана 2023 года, в том числе: Анадырская ТЭЦ – 28 945 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 8 037 тыс. рублей.

3.3 Отчисления на социальные нужды

Расходы по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование, социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, медицинское страхование включены в расчет с учетом положений Главы 34 Налогового кодекса РФ.

По предложению Комитета с учетом пересмотра расходов по оплате труда страховые взносы составляют – 106 658 тыс. рублей (25,8% от ФОТ), в том числе: Анадырская ТЭЦ – 71 469 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 35 189 тыс. рублей.

3.4 Амортизация основных средств.

Амортизация основных средств определена в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета и рассчитана предприятием в соответствии с балансовой стоимостью основных фондов, а также с учетом планируемого ввода основных фондов, и на 2024 год и на производство тепловой энергии относится сумма в размере 62 204 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 45 251 тыс. рублей, ЭГРЭС – 16 952 тыс. рублей.

План 2023 года 36 315 тыс. рублей, план 2022 года – 39 271 тыс. рублей, факт 2022 года – 94 174 тыс. рублей.

Расходы на амортизацию основных средств являются основным источником финансирования мероприятий, предусмотренных инвестиционной программой. На момент проведения экспертизы расчетов, АО «Чукотэнерго» направило в Министерство энергетики Российской Федерации предложение по корректировке инвестиционной программы АО «Чукотэнерго» на 2024 – 2027 годы.

Утвержденной инвестиционной программой АО «Чукотэнерго» на 2020-2024 гг. запланировано финансирование мероприятий в сумме 4 586 160 тыс. руб. с НДС.

Основными целями инвестиционной программы являются повышение надежности энергоснабжения потребителей, повышение эффективности и экономичности работы основного и вспомогательного оборудования, обеспечение эффективных и безопасных условий труда, обеспечение воспроизводства основных производственных фондов.

Комитет предлагает включить в расчет тарифов расходы на амортизацию в размере – 51 499 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 34 546 тыс. рублей, ЭГРЭС – 16 952 тыс. рублей.

Итого неподконтрольные расходы по предложению Комитета на 2024 год составляют – 215 461 тыс. рублей (рост к плану 2023 года 108,4%), в том числе: Анадырская ТЭЦ – 153 131 тыс. рублей, Эгвекинотская ГРЭС – 62 330 тыс. рублей.

4. Расходы за счет средств прибыли (прибыль на социальное развитие, прибыль на поощрение, прибыль на прочие цели) приняты Комитетом на 2024 год со снижением на 22% к плановым расходам 2023 года и составляют – 8 695 тыс. рублей, в том числе: АТЭЦ – 5 389 тыс. рублей, ЭГРЭС – 3 306 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 71 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения (утв. постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075) необходимая валовая выручка регулируемой организации включает в себя расчетную предпринимательскую прибыль.

Пунктом 74.1 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения определено, что расчетная предпринимательская прибыль регулируемой организации определяется в размере 5 процентов текущих расходов (за исключением расходов на топливо, расходов на приобретение тепловой энергии (теплоносителя) и услуг по передаче тепловой энергии (теплоносителя), расходов на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая возврат сумм основного долга и процентов по ним), и расходов на амортизацию основных средств.

По предложению Общества расчетная предпринимательская прибыль составляет 47 536 тыс. рублей (5% от текущих расходов), в том числе: АТЭЦ – 33 856 тыс. рублей, ЭГРЭС – 13 681 тыс. рублей.

В целях недопущения резкого роста тарифов с 1 июля 2024 года, с учетом соблюдения предельного максимального уровня тарифов на тепловую энергию, установленного ФАС России для округа на 2024 год Комитет предлагает расчетную предпринимательскую прибыль учесть в составе необходимой валовой выручки на производство тепловой энергии в меньшем объеме – 17 895 тыс. рублей (2% от текущих расходов), в том числе: АТЭЦ – 12 176 тыс. рублей, ЭГРЭС – 5 718 тыс. рублей.

Объем финансовых средств, предлагаемый в расчет тарифов АО «Чукотэнерго» на производство тепловой энергии (мощности) на 2024 год, по расчету Комитета составляет 1 633 732 тыс. рублей, в том числе:

- Анадырская ТЭЦ - 923 273 тыс. рублей,
- Эгвекинотская ГРЭС - 710 460 тыс. рублей.

Предлагаемые к утверждению тарифы на тепловую энергию (мощность):

1) Анадырская ТЭЦ:

с 01.01.2024 - 4 137,31 руб./Гкал (100 % к декабрю 2023 г.),

с 01.07.2024 - 5 469,80 руб./Гкал (рост к декабрю 2023 г. 132,2%).

2) Эгвекинотская ГРЭС:

с 01.01.2024 - 7 225,86 руб./Гкал (100 % к декабрю 2023 г.),

с 01.07.2024 – 9 266,94 руб./Гкал (рост к декабрю 2023 г. 128,2%).

С учетом изменения прогнозных индексов определена необходимая валовая выручка АО «Чукотэнерго» на производство тепловой энергии (мощности) на каждый расчетный период регулирования долгосрочного периода регулирования:

2025 год – 1 849 140 тыс. рублей,

2026 год – 1 902 626 тыс. рублей,

2027 год – 1 957 707 тыс. рублей,

2028 год – 2 014 428 тыс. рублей.

Смета расходов и расчет тарифов с календарной разбивкой на 2024 год прилагается (приложение 1-3).

Начальник отдела регулирования
тарифов и контроля ценообразования
в энергетической отрасли Комитета
государственного регулирования цен
и тарифов Чукотского автономного округа

 М.А. Савонова

«10» декабря 2023 года

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую АО «Чукотэнерго» филиал Эгвекинотская ГРЭС на 2024-2028 годы

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020 год		2021 год		2022 год			Утверждено Комитетом 2023 год			Предложение АО ЧЭ 2024 год	изменение 2024 к 2023, %	Утверждено Комитетом		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	факт-план	2023	с 01.01.2023	с 01.07.2023			2024 базовый	с 01.01.2024	
																	4
I	Производственная программа																
1	Натуральные показатели																
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	84420	85610	84920	98087	84434	91866	7432	89413	49949	39464	91880	102,8	91880	51057	
2	Расход т/эн на с/н	Гкал	4498	4443	4800	4479	4807	4484	-323	4679	2469	2210	4494	96,0	4494	2386	
	то же в % к выработке	%	5	5	6	5	6			5	5	6	4,9		4,9	4,7	
3	Покупиная т/энергия	Гкал															
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	79922	81167	80120	93608	79627	87382	7755	84734	47480	37254	87386	103,1	87386	48671	
5	Потери т/эн в сетях	Гкал															
	то же в % к отпуску в сеть	%	0		0	0	0	0		0	0	0					
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	79922	81167	80120	93608	79627	87382	7755	84734	47480	37254	87386	103,1	87386	48671	
	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал															
	продано потребителям	Гкал	79922	81167	80120	93608	79627	87382	7755	84734	47480	37254	87386	103,1	87386	48671	
	в том числе населению:	Гкал															
	городскому	Гкал															
	сельскому	Гкал															
	в т.ч. бюджетным	Гкал															
	в т.ч. прочим	Гкал	79922	81167	80120	93608	79627	87382	7755	84734	47480	37254	87386	103,1	87386	48671	
II	Параметры расчета расходов																
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		0,030		0,036		0,043			0,060							
1.2.	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%	1,00		1,00		1,00			1,00							
1.3.	Индекс изменения количества активов производств (ИКА)		0,00		0,00		0,00			0,00							
1.4.	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)		0,75		0,75		0,75			0,75							
1.5.	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов		1,0197		1,0256		1,033			1,049							
III	Расходы связанные с производством и реализацией																
I	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	159 726	171 641	163 821	218 787	169 157	223 001	53 845	177 513	105 356	72 157	208 209	117,3	201 239	99 617	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	9 889	17 474	10 143	27 472	10 473	23 325	12 852	10 990	10 220	770	11529	104,9	11777	5830	
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.															
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.															
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	111 575	115 195	114 436	126 409	118 163	147 325	29 162	124 000	64 937	59 063	142 894	115,2	140 296	69 449	
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	38 391	35 180	39 375	41 950	40 658	39 065	-1 593	42 666	26 303	16 363	44219	103,6	43015	21293	
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	6 389	5 447	6 553	5 945	6 766	5 363	-1 403	7 100	3 373	3 728	6070	85,5	5702	2823	
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	47 353	47 324	48 567	50 252	50 149	68 884	18 735	52 626	24 997	27 629	77972	148,2	77222	38226	
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	19 443	27 244	19 941	28 263	20 591	34 014	13 423	21 608	10 264	11 344	14633	67,7	14356	7107	
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.														0	
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	27 256	25 823	27 955	49 454	28 866	35 862	6 997	30 292	24 389	5 903	32733	108,1	32461	16069	
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	6 657	8 495	6 827	10 425	7 050	9 750	2 700	7 398	3 514	3 884	15 827	213,9	11 578	5 731	
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	486	663	498	702	514	216	-299	540	256	283	566	104,9	578	286	
1.5.2	Расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс. руб.	5 497	6 965	5 638	7 755	5 821	8 991	3 169	6 109	2 902	3 207	14475	236,9	10197	5048	
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	73	19	75	235	77	314	236	81	38	43	85	104,9	87	43	
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	294	261	302	346	312	226	-86	327	155	172	343	104,9	351	174	
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	307	588	315	1 386	325	3	-321	341	162	179	358	104,9	365	181	

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020 год		2021 год		2022 год			Утверждено Комитетом 2023 год			Предложение АО ЧЭ 2024 год	изменение 2024 к 2023, %	Утверждено Комитетом	
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	факт-план	2023	с 01.01.2023	с 01.07.2023			2024 базовый	с 01.01.2024
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	1 574	10 516	1 817	12 071	1 876	10 167	8 290	1 951	927	1 024	2047	104,9	2047	1013
3.7	Расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации производственных объектов	тыс. руб.														
3.8	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	тыс. руб.														
3.9	Расходы на услуги банков	тыс. руб.	304	133	133	210	137	115	-22	142	68	75	105	73,9	105	52
	Итого расходы	тыс. руб.	416 265	463 541	449 152	547 408	473 816	590 650	116 834	602 289	338 340	263 949	953 355	158,3	840 935	418 360
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0	0	19 017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (недополученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.														
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (недополученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.			19 017											
4.3	Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ	тыс. руб.														
4.4	Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	тыс. руб.														
4.5	Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы	тыс. руб.														
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	416 265	463 541,38	468 169	547 408	473 816	590 650	116 834	602 289	338 340	263 949	953 355	158,3	840 935	418 360
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.													139500	69055
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	416 265	463 541,38	468 169	547 408	473 816	590 650	116 834	602 289	338 340	263 949	953 355	158,3	701 435	349 305
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	руб./Гкал	5 208,39	5 710,96	5 843,36	5 847,87	5 950,45	6 759,41		7 107,99	7 125,95	7 085,11	10 909,70	153,5	8 026,86	7 176,86
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	416 265	463 541	468 169	547 408	473 816	590 650		602 289	338 340	263 949	953 355	158,3	701 435	349 305
10	Прибыль	тыс. руб.	2 954	-37 436	2 989	8 645	3 087	-46 256		3 179	1 510	1 669	7 725	243,0	3 306	1 637
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные)	тыс. руб.						0								
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	854	2 557	797	1 540	823	229		848	403	445	297	35,0	882	437
10.3	Прибыль на поощрение	тыс. руб.	1 399		1 286		1 328	3 219		1 368	650	718	2648	193,6	1423	704
10.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	214	7 293	523	9 401	540	5 539		557	264	292	4128	741,5	579	287
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	488		382		395			406	193	214	652	160,5	423	209
	Нормативный уровень прибыли	%	0,7		0,6		0,7			0,5		3 574	0,8		0,5	
10.6	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	0		4 208		10 841			6 808	3 234	3 574	13 681	200,9	5 718	748
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	419 219	426 106	475 367	556 053	487 744	544 394		612 276	343 084,0	269 192,34	974 761	159,2	710 460	351 690
IV	Тариф	руб./Гкал	5 245,35	5 249,74	5 933,19	5 940,23	6 125,36	6 125,36		7 225,86	7 225,86	7 225,86	11 154,65	154,4	8 130,13	7 225,86
	Индекс роста тарифа		108,7		113,1		103,2			118,0	118,0	118,0			100,0	
										118,0						

№ п/п	Показатель	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы																		
			с 01.07.2024	изменение 2024 к 2023, %	исключено/ включено +/-	Утверждено Комитетом				Утверждено Комитетом				Утверждено Комитетом				Утверждено Комитетом			
						2025	с 01.01.2025	с 01.07.2025	измене, %	2026	с 01.01.2026	с 01.07.2026	измене, %	2027	с 01.01.2027	с 01.07.2027	измене, %	2028	с 01.01.2028	с 01.07.2028	измене, %
1	2	3	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
I	Производственная программа																				
1	Натуральные показатели																				
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	40823	102,8		91880	51057	40823	100,0	91880	51057	40823	100,0	91880	51057	40823	100,0	91880	51057	40823	100,0
2	Расход т/эн на с/и	Гкал	2108	96,0		4494	2386	2108	100,0	4494	2386	2108	100,0	4494	2386	2108	100,0	4494	2386	2108	100,0
	то же в % к выработке	%	5,2																		
3	Покупная т/энергия	Гкал																			
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	38715	103,1	0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0
5	Потери т/эн в сетях	Гкал																			
	то же в % к отпуску в сеть	%																			
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	38715	103,1	0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0
	в т.ч. подразделениями предприятия	Гкал																			
	продано потребителям	Гкал	38715	103,1	0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0
	в том числе населению:	Гкал																			
	городскому	Гкал																			
	сельскому	Гкал																			
	в т.ч. бюджетным	Гкал																			
	в т.ч. прочим	Гкал	38715	103,1	0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0	87386	48671	38715	100,0
II	Параметры расчета расходов																				
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)					0,042				0,04				0,04				0,04			
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%				1				1				1				1			
1.3	Индекс изменения количества активов производства (ИКА)					0				0				0				0			
1.4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)					0,75				0,75				0,75				0,75			
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов					1,0316				1,0296				1,0296				1,0296			
III	Расходы связанные с производством и реализацией																				
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	101 622	113,4	-6 970	207 595	82 272	125 322	103,2	213 739	124 767	88 972	103,0	220 066	113 658	106 409	103,0	226 580	132 197	94 383	103,0
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	5947	107,2	249	12149	6014	6135	103,2	12509	6192	6317	103,0	12879	6375	6504	103,0	13260	6564	6696	103,0
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	0		0	0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0	
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.																			
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.																			
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	70 847	113,1	-2 599	144 726	51 151	93 575	103,2	149 010	92 725	56 285	103,0	153 421	80 667	72 754	103,0	157 962	98 230	59 732	103,0
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	21722	100,8	-1204	44374	21966	22408	103,2	45687	22616	23071	103,0	47039	23285	23754	103,0	48432	23975	24457	103,0
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	2879	80,3	-368	5882	2912	2970	103,2	6056	2998	3058	103,0	6236	3087	3149	103,0	6420	3178	3242	103,0
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	38996	146,7	-750	79661	18943	60718	103,2	82019	59563	22455	103,0	84446	46523	37923	103,0	86946	63076	23870	103,0
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	7250	66,4	-276	14810	7331	7479	103,2	15248	7548	7700	103,0	15700	7772	7928	103,0	16164	8002	8163	103,0
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.	0		0	0	0	0		0	0	0		0	0	0		0	0	0	
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	16392	107,2	-272	33486	16576	16910	103,2	34477	17067	17411	103,0	35498	17572	17926	103,0	36549	18092	18456	103,0
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	5 847	156,5	-4 249	11 944	5 912	6 032	103,2	12 298	6 088	6 210	103,0	12 662	6 268	6 394	103,0	13 036	6 453	6 583	103,0
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	292	107,2	12	597	295	301	103,2	614	304	310	103,0	632	313	319	103,0	651	322	329	103,0
1.5.2	Расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс. руб.	5149	166,9	-4278	10519	5207	5312	103,2	10831	5361	5469	103,0	11151	5520	5631	103,0	11481	5683	5798	103,0
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	44	107,2	2	90	44	45	103,2	92	46	47	103,0	95	47	48	103,0	98	48	49	103,0
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	177	107,2	7	362	179	183	103,2	372	184	188	103,0	384	190	194	103,0	395	195	199	103,0
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	184	107,2	8	377	187	190	103,2	388	192	196	103,0	399	198	202	103,0	411	204	208	103,0

№ п/п	Показатель	ед.изм.	Долгосрочный период регулирования 2024-2028 годы																		
			том	изменение 2024 к 2023, %	исключено/ включено +/-	Утверждено Комитетом				Утверждено Комитетом				Утверждено Комитетом				Утверждено Комитетом			
						с 01.07.2024				2025	с 01.01.2025	с 01.07.2025	измене, %	2026	с 01.01.2026	с 01.07.2026	измене, %	2027	с 01.01.2027	с 01.07.2027	измене, %
1	2	3	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	1034	104,9	0	2112	1045	1066	103,2	2174	1076	1098	103,0	2238	1108	1130	103,0	2305	1141	1164	103,0
3.7	Расходы на вывод из эксплуатации (в том числе на консервацию) и вывод из консервации производственных объектов	тыс. руб.																			
3.8	Расходы, связанные с созданием нормативных запасов топлива, включая расходы по обслуживанию заемных средств, привлекаемых для этих целей	тыс. руб.																			
3.9	Расходы на услуги банков	тыс. руб.	53	73,9	0	109	54	55	103,2	112	55	56	103,0	115	57	58	103,0	118	59	60	103,0
	Итого расходы	тыс. руб.	422 575	139,6	-112 420	862 972	442 743	420 228	102,6	888 252	495 792	392 460	102,9	914 287	495 552	418 735	102,9	941 100	525 288	415 812	102,9
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0		0																
4.1	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (недополученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.																			
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (недополученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.																			
4.3	Корректировка с учетом надежности и качества реализуемых товаров (оказываемых услуг), подлежащая учету в НВВ	тыс. руб.																			
4.4	Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	тыс. руб.																			
4.5	Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы	тыс. руб.																			
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	422 575	139,6	-112 420	862 972	442 743	420 228	102,6	888 252	495 792	392 460	102,9	914 287	495 552	418 735	102,9	941 100	525 288	415 812	102,9
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	70445																		
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	352 130	116,5	-112 420	862 972	442 743	420 228	123,0	888 252	495 792	392 460	102,9	914 287	495 552	418 735	102,9	941 100	525 288	415 812	102,9
8	Собстоимость 1 Гкал с учетом субсидии	руб./Гкал	9 095,43	112,9		9 875,40	9 096,66	10 854,41	123,0	10 164,69	10 186,60	10 137,15	102,9	10 462,62	10 181,67	10 815,82	102,9	10 769,46	10 792,62	10 740,35	102,9
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	352 130	116,5	-112 420	862 972	442 743	420 228	123,0	888 252	495 792	392 460	102,9	914 287	495 552	418 735	102,9	941 100	525 288	415 812	102,9
10	Прибыль	тыс. руб.	1 670	104,0	-4 419	3 411	1 688	1 722	103,2	3 512	1 739	1 774	103,0	3 616	1 790	1 826	103,0	3 723	1 843	1 880	103,0
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные)	тыс. руб.																			
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	445	104,0	585	910	450	459	103,2	937	464	473	103,0	965	477	487	103,0	993	492	501	103,0
10.3	Прибыль на поощрение	тыс. руб.	718	104,0	-1225	1468	727	741	103,2	1511	748	763	103,0	1556	770	786	103,0	1602	793	809	103,0
10.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	292	104,0	-3549	597	296	302	103,2	615	304	311	103,0	633	313	320	103,0	652	323	329	103,0
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	213	104,0	-230	436	216	220	103,2	449	222	227	103,0	463	229	234	103,0	476	236	241	103,0
	Нормативный уровень прибыли	%				0,4				0,4				0,4							
10.6	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс. руб.	4970	84,0	-7962	13 332	6599	6732	233,1	13 701	6782	6919	102,8	14 082	6971	7111	102,8	14 473	7165	7309	102,8
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	358 770	116,0	-124 801	879 714	451 031	428 683	123,8	905 465	504 313	401 152	102,9	931 985	504 313	427 672	102,9	959 297	534 295	425 001	102,9
IV	Тариф	руб./Гкал	9 266,94	112,5		10 066,99	9 266,94	11 072,79	123,8	10 361,67	10 361,67	10 361,67	102,9	10 665,15	10 361,67	11 046,67	102,9	10 977,69	10 977,69	10 977,69	102,9
	Индекс роста тарифа		128,2			100,0	119,5			93,6	93,6			100,0	106,6			99,4	99,4		