

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

**Заключение
по результатам экспертизы расчета тарифов на тепловую энергию
долгосрочных тарифов
в сфере теплоснабжения МП «ЧРКХ» на 2024-2028 годы**

Экспертиза расчета тарифа в сфере теплоснабжения МП «ЧРКХ» на 2024-2028 годы (дело от 12 мая 2023 года № 47-д) проведена консультантом отдела регулирования тарифов и контроля ценообразования в энергетической отрасли Комитета государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа Таранюк А.С. (приказ о назначении уполномоченного по делу № 97-д от 13 ноября 2023 года).

Анализ соответствия расчета цен (тарифов) и формы представления предложений нормативно-методическим документам по вопросам регулирования цен (тарифов) и (или) их предельных уровней

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

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

Налоговым кодексом;

Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина Российской Федерации;

Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»;

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

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»;

иных нормативно правовых актов Российской Федерации;

с учетом фактических показателей работы предприятия за 2020-2022 годы и плановых показателей на 2023 год.

В 2023 году МП «ЧРКХ» заканчивается второй долгосрочный период регулирования тарифов на тепловую энергию МП «ЧРКХ» (2019-2023 годы).

МП «ЧРКХ» направлены:

1) заявление об установление тарифов в сфере теплоснабжения с 01 января 2024 года по 31 декабря 2028 года (исх. № ОбщИсх811/4 от 28.04.2023 года, вх. № 697 от 28.04.2023г.(17:15).

с приложением обосновывающих материалов и расчетов тарифов, предлагаемых к установлению в электронной форме и на бумажном носителе.

Форма представления предложений и расчет тарифов соответствуют нормативным и методическим документам по вопросам регулирования тарифов в сфере теплоснабжения.

Достоверность данных, приведенных в предложениях организации об установлении тарифов, подтверждается бухгалтерской, налоговой и статистической отчетностью.

В соответствии с пунктом 10 Основы ценообразования в сфере теплоснабжения утвержденных постановлением Правительства РФ от 22 октября 2012 года № 1075 (далее – Основы) регулируемые организации ведут отдельный учет объема тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с осуществлением следующих регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения.

В соответствии с пунктом 11 Основ отдельный учет объема тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов осуществляется регулируемой организацией с дифференциацией в том числе по системам теплоснабжения, субъектам Российской Федерации, а также по иным критериям в соответствии с единой системой классификации и отдельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, установленной федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов. Затраты на содержание, ремонт и эксплуатацию бесхозяйных тепловых сетей учитываются регулируемой организацией отдельно от расходов, связанных с содержанием, ремонтом и эксплуатацией тепловых сетей, которыми регулируемая организация владеет на праве собственности или на ином законном основании.

В заявлении об установлении тарифов в сфере теплоснабжения на 2024-2028 годы МП «ЧРКХ» предлагает установить следующие экономически обоснованные тарифы:

Тепловая энергия (мощность):

руб./Гкал

Наименование	период регулирования 2024 год		период регулирования 2025 год		период регулирования 2026 год		период регулирования 2027 год		период регулирования 2028 год	
	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие
участок Айон	19242,34	26076,15	26076,15	26845,68	26845,68	27638,86	27638,86	28455,51	28455,51	29296,34
Участок Рыткучи	14817,19	27739,62	27739,62	28557,45	28557,45	29399,50	29399,50	30266,46	30266,46	31159,09
Участок Биллингс	24327,28	33689,63	33689,63	34685,24	34685,24	35710,32	35710,32	36765,74	36765,74	37852,41
Участок Певек	5 777,45	5 921,30	5 921,30	6 096,48	6 096,48	6 276,85	6 276,85	6 462,55	6 462,55	6 653,76

Горячая вода в открытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения):
руб./куб.м.

Наименование	период регулирования 2024 год		период регулирования 2025 год		период регулирования 2026 год		период регулирования 2027 год		период регулирования 2028 год	
	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие
участок Айон	1 877,65	2 348,96	2 348,96	2 425,32	2 425,32	2 504,27	2 504,27	2 585,85	2 585,85	2 670,15
Участок Рыткучи	1 458,60	2 488,24	2 488,24	2 569,08	2 569,08	2 652,61	2 652,61	2 738,92	2 738,92	2 828,10
Участок Биллингс	2 766,58	5 029,08	5 029,08	5 208,28	5 208,28	5 394,01	5 394,01	5 586,49	5 586,49	5 786,00
Участок Певек	536,35	647,38	647,38	669,10	669,10	691,55	691,55	714,78	714,78	738,80

Теплоноситель:

руб./куб.м.

Наименование	период регулирования 2024 год		период регулирования 2025 год		период регулирования 2026 год		период регулирования 2027 год		период регулирования 2028 год	
	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие	I-полугодие	II-полугодие
участок Айон	575,89	670,82	670,82	697,65	697,65	725,56	725,56	754,58	754,58	784,76
Участок Рыткучи	456,20	711,27	711,27	739,72	739,72	769,31	769,31	800,08	800,08	832,09
Участок Биллингс	1 120,81	2 927,07	2 927,07	3 044,15	3 044,15	3 165,92	3 165,92	3 292,56	3 292,56	3 424,26
Участок Певек	236,18	245,63	245,63	255,45	255,45	265,67	265,67	276,30	276,30	287,35

В соответствии с пунктом 27 Стандартов раскрытия информации теплоснабжающими организациями, тепло сетевыми организациями и органами регулирования, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июля 2013 года № 570 (далее – Стандарты) информация о предложении регулируемой организации об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения на очередной расчетный период регулирования содержит копию инвестиционной программы, утвержденной в установленном законодательством Российской Федерации порядке (проекта инвестиционной программы), а также сведения:

- а) о предлагаемом методе регулирования;
- б) о расчетной величине цен (тарифов);
- в) о сроке действия цен (тарифов);
- г) о долгосрочных параметрах регулирования (в случае если их установление предусмотрено выбранным методом регулирования);
- д) о необходимой валовой выручке на соответствующий период, в том числе с разбивкой по годам;

е) о годовом объеме полезного отпуска тепловой энергии (теплоносителя);

ж) о размере экономически обоснованных расходов, не учтенных при регулировании тарифов в предыдущий период регулирования (при их наличии), определенном в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с пунктом 33. информация, указанная в пункте 27 Стандартов, раскрывается в течение 10 календарных дней с момента подачи регулируемой организацией заявления об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения в орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов).

В соответствии с подпунктом а) пункта 3 Стандартов информация, подлежащая раскрытию, размещается организациями напрямую в федеральной государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система «Федеральный орган регулирования - региональные органы регулирования - субъекты регулирования» (далее - ЕИАС) с использованием единых форматов для информационного взаимодействия (шаблонов по видам деятельности), утвержденных приказом Федеральной антимонопольной службы от 13 сентября 2018 г. № 1288/18 «Об утверждении форм размещения информации в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в области обращения с твердыми коммунальными отходами, подлежащей раскрытию в федеральной государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система «Федеральный орган регулирования - региональные органы регулирования - субъекты регулирования» (далее – приказ № 1288/18).

В соответствии с п. 11 Стандартов регулируемые организации не позднее дня, следующего за днем размещения информации в ЕИАС, уведомляют орган регулирования тарифов о размещении соответствующей информации в ЕИАС.

На основании вышеизложенного МП «ЧРКХ» в адрес Комитета направлена КВИТАНЦИЯ (что является уведомлением) 04.05.2023г.

По итогам рассмотрения поступивших документов и материалов Комитетом государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа направлено извещение организации № 47 от 12.05.2023 (исх. № 524/11-03 от 15.05.2023) «Об открытии дела об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую МП «ЧРКХ» потребителям, на 2024-2028 годы»

Оценка достоверности данных, приведенных в предложениях об установлении цен (тарифов) и (или) их предельных уровней

При проведении экспертизы во внимание принимались все обосновывающие материалы и расчеты, представленные организацией, исходя из того, что информация, содержащаяся в документах, является достоверной.

Ответственность за полноту и достоверность исходной информации несут уполномоченные лица МП «ЧРКХ». Достоверность представленных материалов подтверждается личной подписью директора МП «ЧРКХ» Е.В.

Выжанов, расчет тарифа произведен главным экономистом Р.Н. Скрипник. Следует отметить, что в соответствии с частью 2 ст. 19.7.1 Кодекса об административных правонарушениях за предоставление заведомо недостоверных сведений ИП «ЧРКХ» несет административную ответственность.

В процессе сравнительного анализа фактических показателей 2021-2022 годов, указанных в расчетных материалах организации, представленных на установление тарифов на предстоящий регулируемый период, с соответствующими показателями бухгалтерской отчетности расхождений не выявлено.

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность

ИП «ЧРКХ» представлен бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах за 2022 год. В соответствии с отчетом за 2022 год организация сработала в убыток в размере 289 607 тыс. рублей (прибыль в 2021 году – 168 345 тыс. рублей, прибыль в 2020 году – 215 030 тыс. рублей).

Необходимая валовая выручка с учетом субсидии на компенсацию разницы между экономически обоснованными и установленными тарифами для населения составила:

тыс. рублей

Наименование	2020 год		2021 год		2022 год	
	план	факт	план	факт	план	факт
1	2	3	4	5	6	7
участок Айон	34 015,04	54 072,43	39 061,41	59 669,17	43 919,83	66 381,58
участок Рыткучи	58 286,74	72 215,78	62 351,69	74 146,73	66 099,73	90 001,78
участок Биллингс	37 943,06	50 965,74	43 590,36	57 762,12	46 973,44	61 012,08
участок Певек	507 705,85	466 538,83	493 967,43	511 258,22	521 470,73	451 401,34

Анализ основных технико-экономических показателей за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования

Результаты анализа технико-экономических показателей за 2 предшествующих года, текущий год и расчетный период регулирования всего по организации:

Гкал

Натуральные показатели	2021 год		2022 год		Утвержден о Комитетом на 2023 год	2024 год план
	Утвержден о Комитетом	факт	Утвержде но Комитето м	факт		
1	4	5	6	7	8	9
Выработка тепловой энергии	16 806	23 216	17 482	22 184	17 482	22 184
Расход теп. эн. на собственные нужды	832	479	765	471	765	647

Натуральные показатели	2021 год		2022 год		Утвержден о Комитетом на 2023 год	2024 год план
	Утвержден о Комитетом	факт	Утвержде но Комитето м	факт		
1	4	5	6	7	8	9
то же к выработке в %	5	2	4	2	4	3
Покупная т/энергия	108 773	116 246	108 677	108 709	108 677	108 677
Отпуск теп.эн.в сеть	124 747	138 983	125 394	130 422	125 394	130 214
Потери теп. эн. в сетях	15 076	38 835	14 980	30 614	15 076	20 023
% к отпуску в сеть	12	28	12	24	12	15
Полезный отпуск тепловой энергии, всего в том числе:	109 671	100 147	110 414	99 808	110 318	110 191
подразделениям предприятия	19 259	14 662	20 336	13 332	20 336	19 564
Продано потребителям (реализация), всего в том числе:	90 412	85 485	90 078	86 476	89 982	90 627
населению:	56 266	51 577	56 266	53 491	56 266	56 729
городскому	49 143	43 773	49 143	45 906	49 143	49 143
сельскому	7 123	7 804	7 123	7 585	7 123	7 585
бюджетным	19 259	17 893	18 946	17 983	18 850	18 980
прочим	14 888	16 016	14 866	15 002	14 866	14918

Анализ экономической обоснованности расходов по статьям расходов

Экономическая экспертиза выполнена на основании положений нормативных правовых актов в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения с учетом представленных МП «ЧРКХ» обоснований к расчетам тарифов.

При расчете тарифов на тепловую энергию экспертами учитывались основные параметры прогноза социально-экономического развития РФ на 2023 год и плановый период 2024-2028 год, одобренного Правительством РФ 22.09.2023 г.

%

№ п/п	Показатели	2024 год	2025 год	2026-2028 год
1	Индекс потребительских цен (ИПЦ), в среднем за год	107,2	104,2	104,0
2	Добыча угля	105,7	102,9	103,0
3	Обеспечение электрической энергии, тепловой	105,6	104,9	103,0
4	Водоснабжение, водоотведение, ТКО	104,4	106,0	104,5

По расчетам организации, представленным в Комитет, необходимая валовая выручка на производство тепловой энергии на 2024-2028 годы составляет:

тыс. рублей

Наименование	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
участок Айон	77 936,10	80 236,06	82 606,69	85 047,50	87 560,55
участок Рыткучи	146 798,19	151 126,18	155 582,28	160 170,27	164 894,08
Участок Биллингс	84 587,11	87 086,87	89 660,61	92 310,55	95 038,92
Участок Певек	472 726,67	486 712,34	501 111,98	515 937,85	531 202,57

МП «ЧРКХ» является многоотраслевым предприятием и осуществляет деятельность в сфере электроэнергетики, теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения в 4 населенных пунктах Чукотского автономного округа, кроме того, организация осуществляет и не регулируемые виды деятельности.

Предприятию ежегодно из окружного бюджета предоставляются субсидии на компенсацию недополученных доходов, связанных с предоставлением населению коммунальных ресурсов (услуг) по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек.

В связи с тем, что МП «ЧРКХ» - многоотраслевое предприятие, часть произведенной электрической, тепловой энергии, воды, услуг направляется на собственное производство других видов товаров (услуг) по фактической себестоимости. Анализ расходов организации по отдельным видам деятельности осуществляется с учетом плановых балансовых показателей и производственных программ, тарифы устанавливаются только на объем продукции, реализуемой потребителям.

При определении расходов на оплату труда предприятием рассчитаны, исходя из численности работников по штатному расписанию (согласно статистической отчетности П-4 за 2022г.) и минимальной месячной тарифной ставки рабочего первого разряда (далее - ММТС) 12 639 рублей. Предприятием представлено штатное расписание на 2023 год, ММТС 19 242 рубля.

В расчет фонда оплаты труда производственного персонала включены выплаты, связанные с режимом работы доплата за ночные (40%), доплата за вредные условия труда (4%), доплата за переработку (100%), доплата за праздничные дни, текущее премирование (35%), выплаты по районному коэффициенту и северные надбавки.

Оплата труда административного персонала, в соответствии с Учетной политикой МП «ЧРКХ», подлежит отнесению на себестоимость продукции (работ, услуг) основных видов деятельности пропорционально зарплате основного производственного персонала.

Расходы на оплату труда относятся к Операционным расходам, в виду ограничения роста ОР индексом 106,0%, органом регулирования расходы на оплату труда приняты с учетом итогового коэффициента индексации операционных расходов 1,0494.

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.

При расчете размера отчислений в тарифах использовано Постановление Правительства РФ от 28.11.2018 г. № 1426 «О предельной величине базы для исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством и на обязательное пенсионное страхование с 1 января 2019 года» В соответствии с Федеральным законом от 19 декабря 2016 г. № 419-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний рассчитаны по тарифам, которые установлены Федеральным законом от 22 декабря 2005 г. № 179-ФЗ «О страховых тарифах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний на 2006 год» в размере 0,20 %.

Цеховые расходы включают в себя расходы на содержание зданий, сооружений, инвентаря, расходы на охрану труда, относящиеся к регулируемому виду деятельности, и расходы по управлению участком предприятия (в доле, приходящейся на каждый вид деятельности, в соответствии с учетной политикой предприятия).

Общехозяйственные расходы включают в себя расходы по содержанию административного персонала по управлению МП «ЧРКХ» (в доле, приходящейся на каждый участок и каждый вид деятельности, в соответствии с учетной политикой предприятия, пропорционально зарплате основного производственного персонала).

Участок Айон

1.1. Анализ фактических расходов

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс.руб.

№ пп	Показатель	2022		
		План	Факт	факт принятый Комитетом
1	2	3	4	5
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	30 243,12	43 194,20	39 140,53
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	609,96	605,55	557,84
1.2	Расходы на ремонт основных средств	2 311,12	2 877,30	
1.2.1	капитальный ремонт	2 311,12	2 877,30	
1.3	Расходы на оплату труда	9 361,13	11 556,94	11 556,94
1.3.1	оплата труда основных рабочих	6 861,85	8 335,35	8 335,35
1.3.4	оплата труда АУП	2 499,28	3 221,60	3 221,60

1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	0,00	10 020,00	10 020,00
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	102,46	75,43	75,43
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	9,45	8,83	8,83
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	93,00	66,60	66,60
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	0,00	1,90	
1.6.2	Расходы на обучение персонала	0,00	1,90	
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	17 858,45	18 057,07	16 930,31
1.7.1	автотранспорт	8 199,47	8 561,28	8 561,28
1.7.5	охрана труда	112,35	257,58	95,79
1.7.6	прочие цеховые	6 150,94	6 697,70	6 697,70
1.7.7	прочие общехозяйственные	2 246,67	1 398,46	1 398,46
1.7.8	медосмотр	0,00	103,62	103,62
1.7.11	метеослужбы		7,22	7,22
1.7.12	проезд в отпуск	1 149,02		
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации		25,00	
1.7..27	санитарно-эпид. заключение		39,97	
1.7.37	услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ТП)		900,00	
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь		66,23	66,23
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	42 603,55	50 489,91	54 653,63
2.1	Расходы на топливо	22 041,90	30 119,86	30 119,86
2.1.1	Уголь	22 041,90	30 119,86	30 119,86
2.2	Расходы на электрическую энергию	18 211,83	16 700,62	20 972,81
2.2.2	на технологические нужды	18 211,83	16 700,62	20 972,81
2.4	Расходы на холодную воду	2 349,82	3 669,43	3 560,96
3	Неподконтрольные расходы, всего	2 805,24	5 645,44	5 474,38
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	15,25	27,75	
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)	0,00	1,40	
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	15,25	26,34	
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	15,25	26,34	
3.3	Отчисления на социальные нужды	2 701,13	3 490,60	3 490,6
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	2 072,28	2 586,44	2 586,44
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	628,85	904,16	904,16
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	88,86	232,17	88,86
3.4.1	основных средств	88,86	232,17	88,86
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	0,00	1 894,92	1 894,92
	Итого расходы	75 651,91	99 329,55	99 268,54

В соответствии с пунктом 50 Основ ценообразования ТЭ по итогам расчетного периода регулирования орган регулирования исключает из необходимой валовой выручки регулируемой организации, используемой при установлении тарифов на следующий период регулирования, произведенные регулируемой организацией в течение расчетного периода за счет поступлений от регулируемой деятельности необоснованные расходы, выявленные на основании анализа представленных регулируемой организацией бухгалтерской и статистической отчетности (в том числе первичных документов бухгалтерского учета, раскрывающих порядок ведения раздельного учета доходов и расходов по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности), а также договоров, актов выполненных работ и платежных документов, подтверждающих факт понесенных расходов по этим договорам.

МП «ЧРКХ» представлены первичные документы, подтверждающие расходование средств и обосновывающие материалы в разрезе статей затрат за 2022 год.

1. Операционные (подконтрольные) расходы:

Расходы на приобретение сырья и материалов по данным предприятия за 2022 год составляет 605,55 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Экспертом пересчитаны расходы на приобретение сырья и материалов с учетом фактических данных за 2022 год (по данным оборотно-сальдовой ведомости и карточке по 20 счету за 2022 год) и предлагается принять в размере 557,84 тыс. рублей.

Расходы на капитальный ремонт основных средств на 2022 год составляет 2 877,3 тыс. рублей, предприятием предоставлены следующие документы- (договор № 18-закупки/2022 на замену участка от ТК18 до ТК20 от 15.07.2022г.(ООО «Континент»); акт о приеме выполненных работ №1 от 14.09.2022г.; справка о стоимости выполненных работ б/№ от 14.09.2022г.; акт технического осмотра б/№ от 01.04.2022г., сч.\ф №7 от 14.09.2022г.), платежные поручения подтверждающие факт оплаты отсутствуют. Согласно предоставленной оборотно-сальдовой ведомости по счету 60 (развернутую), видим что списания с расчетного счета по вышеуказанному контрагенту не производилась и у предприятия имеется кредиторская задолженность на 01.01.2023г. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов, подтверждающим оплату.

Расходы на оплату труда (по данным оборотно-сальдовой ведомости по сч .20):

- оплата труда план 2022 года - 9 361,13 тыс. рублей, в том числе включают в себя:

- оплату труда основных рабочих – 6 861,85 тыс. рублей и

- оплату труда АУП – 2 499,28 тыс. рублей

- оплата труда по факту за 2022 год всего составила – 11 556,94 тыс. рублей (перерасход средств от плановых показателей составляет 2 195,81 тыс. рублей) в том числе:

- оплату труда основных рабочих – 8 335,35 тыс. рублей

- оплату труда АУП – 3 221,60 тыс. рублей.

Подтверждающие документы по статье расходов предприятием не предоставлены.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями организация на 2022 год не планировала, но понесла фактические затраты на сумму 10 020,0 тыс. рублей и подтвердили расходы следующими документами:

- Договор № 43-ПР/2022 на выполнение проектных и изыскательских работ по объекту: «Строительство угольной котельной в с. Айон» от 18 апреля 2022 года (ООО «ИНСТРОЙПРОЕКТ»), акт выполненных работ (оказанных услуг) №1/ИСП130722 от 13.07.22г. и п/п № 1148 от 09.08.22г. на сумму 2 000,0 тыс. рублей; акт выполненных работ (оказанных услуг) №1/ИСП141122 от 14.11.22г. и п/п № 2147 от 30.12.22г. на сумму 8 000,0 тыс. рублей;

- Договор №220407/2 на выполнение работ по разработке технической документации от 7 апреля 2022 года (ООО НПП «Логос-Плюс», акт приема-передачи по договору №220407/2 от 07.04.2022г. от 30.06.2022г., п/п № 600 от 14.04.22г. на сумму 40,0 тыс. рублей, , п/п № 996 от 01.07.22г. на сумму 40,0 тыс. рублей – сумма расходов распределена на следующие участки – Айон 20,0 тыс. рублей; Певек – 20,0 тыс. рублей; Биллингс – 20 тыс. рублей; Рыткучи – 20,0 тыс. рублей. (Общая сумма выше указанного договора составляет 80,00 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактических данных предприятия.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями в 2022 году составили 75,43 тыс. рублей, что по сравнению с планом на 2022 год меньше на 27,03 тыс. рублей , включая:

- расходы на оплату услуг связи – 8,83 тыс. рублей, что меньше запланированных расходов на 0,62 тыс. рублей (предоставлены счета-фактуры с января по декабрь с распределением услуг связи по участкам и платежные поручения подтверждающие оплату понесенных расходов) ;

- расходы на оплату других работ и услуг – 66,6 тыс. рублей , что меньше запланированных расходов на 26,4 тыс. рублей (ООО «МЭК» - дог.№1024-Н от 28.11.2022г., акт №1822 сдачи-приемки оказанных услуг по дог. №1024-Н от 28.11.2022г., п/п № 1952 от 29.11.22г, п/п 2095 от 21.12.22г., дог.№1025-Н от 28.11.2022г., акт №1823 сдачи-приемки оказанных услуг по дог. №1025-Н от 28.11.2022г., п/п № 1953 от 29.11.22г, п/п 2096 от 21.12.22г.. Эксперт предлагает принять расходы на уровне предложения предприятия.

Иные работы и услуги в 2022 году составили 1,9 тыс. рублей , расходы по этой статье не планировались, в том числе:

- расходы на обучение персонала - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. по данным предприятия составили 1,9 тыс. рублей, предоставлены-следующие документы— заявка на обучение № ОбщИсх-750/1-07 от 11.04.2022г. по программе «Пожарная безопасность», акт№ 244 от 21.04.2022г. выполненных работ/оказанных услуг по счету № 225 от 12.04.2022г.(ООО «Приоритет»). Экспертом данные

расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов , подтверждающим оплату , акт является подтверждением того, что услуги оказаны или работы выполнены, но факт оплаты за работы или услуги акт не подтверждает. Также предоставлен акт сдачи-приемки оказанных услуг № 1433/1 от 05.09.2022г. (ООО «Центр ПКС») ; протокол №ПКС 69-08-2022 от 31.08.2022г.; п/п № 1274 от 31.08.2022г. (оплата счета № 1433/1 от 29.08.2022г- (не предоставлен). на сумму 46,8 тыс. рублей), договор на оказание услуг не предоставлен. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия распределения расходов по участкам и видам деятельности.

Прочие расходы по расчету организации составляют 18 057,07 тыс. рублей (план 17 858,45 тыс. рублей, израсходовано на 198,62 тыс. рублей больше или на 101.1% от плана 2022 года) , Экспертом предлагается принять сумму в размере 16 930,31 тыс. рублей в том числе:

- автотранспорт – 8 561,28 тыс. рублей (план 8 199,47 тыс. рублей), больше чем запланировано на 361,81 тыс. рублей или на 104,4 % от плана 2022 года. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- охрана труда – факт указанный организацией составляет 257,58 тыс. рублей (план 112,35 тыс. рублей) ,Экспертом скорректированы расходы по охране труда по фактически предоставленным данным (бухгалтерские справки ежемесячно за 2022 год)- 95,79 тыс. рублей;

- прочие цеховые – 6 697,7 тыс. рублей больше чем запланировано на 361,81 тыс. рублей или на 108,9 % от плана 2022 года (план 6 150 ,94 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- прочие общехозяйственные – 1398,46 тыс. рублей, израсходовано меньше , чем запланировано на 2022 год на 848,21 или на 62,2% (план 2 246,67 тыс. рублей) ;

- медосмотр – в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 103,62 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами -акт об оказании услуг № 474 от 25.04.2022г и п/п №688 от 06.05.2022г.(Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Чукотская окружная больница» филиал Чаунская районная больница). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- метеоуслуги - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 7,22 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договор №01 на возмездное оказание услуг от 01.01.2022г. (ФГБУ «Чукотское УГМС»); счет- фактуры- № 6 от 31.01.22г., № 67 от 25.02.22г.,№ 76 от 18.03.22г., № 154 от 23.05.22г., № 156 от 23.05.22г., № 192 от 21.06.22г., № 216 от 19.07.22г., № 266 от 31.08,22г., № 325 от 30.09.22г., № 386 от 16.11.22г., № 454 от 20.12.22г., № 462 от 23.12.22г.; платежные поручения - № 118 от 28.01.22г., № 266 от 21.02.22г., № 421 от 15.03.22г., № 809 от 20.05.22г., № 810 от 20.05.22г., № 944 от 17.06.22г., №

1067 от 15.07.22г., № 1203 от 16.08.22г., № 1435 от 29.09.22г., № 1826 от 15.11.22г., № 2068 от 15.12.22г., № 2092 от 21.12.22г.. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия ;

- услуги Чукоттехинвентаризации - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 25,0 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договор № 024 на проведение кадастровых работ от 20.07.2022г. (ИП Ананьин А.В.), акт сдачи приемки работ б/№ от 29.07.2022г., п/п организацией не предоставлено. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов , подтверждающим оплату , акт является подтверждением того, что услуги оказаны или работы выполнены, но факт оплаты за работы или услуги акт не подтверждает;

- санитарно- эпид. заключение - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 39,97 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договор № 129 проведение лабораторных исследований (испытаний), инструментальных измерений оказание экспертных услуг от 04.02.2022г. (ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Чукотском автономном округе»), акт № 1484 от 24.11.2022г.,сч.-ф № 1503 от 24.11.2022г., п/п организацией не предоставлено. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов , подтверждающим оплату;

- услуги по проведению экспертизы (расчет НУР и ТП) - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 900,0 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договор № 1401/22-1 на выполнение работ по обследованию от 14.01.2022г. (ООО «АЕГРО»), акт выполненных работ № 116 от 25.05.2022г., п/п организацией не предоставлено .Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов;

- расчет нормативов топлива, тепловых потерь - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 66,23 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договора № 1018-Н от 17.10.2022г., договора № 1019-Н от 17.10.2022г. (ООО «МЭК»); акт № 1780 сдачи – приемки оказанных услуг по дог.№1018-Н от 17.10.2022г. от 18.11..2022г., акт № 1781 сдачи – приемки оказанных услуг по дог.№1019-Н от 17.10.2022г. от 18.11..2022г.; п/п № 1542 от 17.10.2022г., , п/п № 1858 от 21.11.2022г., , п/п № 1543 от 17.10.2022г., , п/п № 1859 от 21.11.2022г.. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на топливо по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 30 119,86 тыс. рублей (22 041,90 тыс. рублей или 136,65 % к плану 2022 года). (дог.№ 06/0722 ТУ на поставку угля от 06.07.2022г.-ООО «Туймаада-Уголь») Экспертом произведен расчет расходов в соответствии с

Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее - МУ) определяются п.56 формула 29 и предлагает принять расходы на уровне предприятия.

Расходы на электрическую энергию на технологические нужды по факту 2022 года составили 16 700,62 тыс. рублей (план 2022 года- 18 211,83 тыс. рублей или 91,7% от плана). Экспертом произведен расчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э , которые определяются п.56 формула 30 и составил 20 972,81 тыс. рублей, что на 2 760,98 тыс. рублей больше фактических расходов за 2022 год.

Расходы на холодную воду по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 3 669,43 тыс. рублей (2 349,82 тыс. рублей или 156,16 % от плана 2022г.). Экспертом произведен перерасчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э , которые определяются п.56 формула 30 и составил 3 560,96 тыс. рублей, что на 108,47 тыс. рублей меньше фактических расходов за 2022 год.

3. Неподконтрольные расходы.

Иные работы и услуги по расчету предприятия составляют 27,75 тыс. рублей (план 15,25 тыс. рублей, израсходовано на 12,5 тыс. рублей больше или на 181,97 % от плана 2022 года) , в том числе:

- арендная плата в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 1,4 тыс. рублей, организацией предоставлен договор № 30-2022 (рег. № 15-зем) аренды земельного участка от 09.08.2022г., отсутствуют подтверждающие документы (акт сдачи приемки работ и платежные поручения)..Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов , подтверждающим оплату.

- 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 по фактическим данным организации за 2022 год составляют 26,34 тыс. рублей (172,72 % к плану на 2022 год), предоставлена декларация о плате за НВОС за 2022 год.; не предоставлены – акт, УПД, платежные поручения. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов , подтверждающим оплату.

Отчисления на социальные нужды план 2022г. – 2 701,13 тыс. рублей, факт 2022 года – 3 490,60 тыс. рублей (перерасход средств от плана за 2022 год составляет 789,47 тыс. рублей или 129,23 %) включая :

- отчисления с ФОТ производственных рабочих 2 586,44 тыс. рублей (на 514,16 тыс. рублей больше плана 2022 года или 124,81 %)

-отчисления с ФОТ управленческого персонала по данным предприятия составили 904,16 тыс. рублей (перерасход от плана за 2022 год 275,31 тыс. рублей или 143,78%).

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 232,17 тыс. рублей.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования в сфере ТЭ) п.43. *Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании. При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», на основании изложенного Эксперт предлагает принять расходы на амортизацию на уровне плана 2022 года в размере 88,86 тыс. рублей.*

Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 1 894,92 тыс. рублей, предоставлены следующие подтверждающие документы: договор № 6-з об осуществлении заимствования предприятием путем выдачи векселя от 03.12.2021г. (АО «ДЭМ»), платежные поручения- №415 от 15.03.22г., № 414 от 15.03.22г., № 528 от 04.04.22г, № 686 от 06.05.22г., № 859 от 06.06.22г., № 1006 от 06.07.22г., № 1204 от 16.08.22г, № 1353 от 16.09.22г., № 1446 от 05.10.22г., № 1646 от 02.11.22г., № 2005 от 09.12.22г.. Экспертом данные расходы на 2022 год приняты в полном объеме.

1.2. Производственная программа.

МП «ЧРКХ» осуществляет деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Айон Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной – 3,44 Гкал/ч, протяженность тепловых сетей – 3,2 км.

В расчет тарифов на тепловую энергию включены технологические затраты и потери тепловой энергии, утвержденные приказом Департамента промышленной и сельскохозяйственной политики, строительства и ЖКХ Чукотского автономного округа от 22.12.2022 года № 406-од – 542,0 Гкал.

При формировании тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ» потребителям на 2024 год учтены следующие показатели (в соответствии с представленными данными к СПБ 2024 г.):

Производственная программа	ед.изм.	2022		2023	2024-
		план	факт	план	2028 план
- Выработка теплоэнергии	Гкал	4 764	6 763	4 764	6 763
- Расход т/эн на с/н	Гкал	148	40	148	40
то же в % к выработке	%	3	1	3	1
- Покупная т/энергия	Гкал				
- Отпуск т/эн в сеть	Гкал	4 617	6 723	4 616	6 723
- Потери т/эн в сетях	Гкал	660	2 731	660	2 731
то же в % к выработке	%	14	41	14	41
- Полезный отпуск т/энергии	Гкал	3 956	3 992	3 956	3 992
- подразделениям предприятия	Гкал	1 158	1 003	1 158	1 003
- Продано потребителям	Гкал	2 798	2 989	2 798	2 989
<i>в том числе населению:</i>	Гкал	2 268	2 398	2 268	2 398
- городскому	Гкал				
- сельскому	Гкал	2 268	2 398	2 268	2 398
- бюджет	Гкал	428	472	428	472
- прочие потребители	Гкал	102	119	102	119

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МП «ЧРКХ» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей предложенных организацией.

1.3 Необходимая валовая выручка по предложению Комитета.

1.3.1 Операционные (подконтрольные расходы):

Расходы на приобретение сырья и материалов по предложению предприятия составляют 629,77 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Эксперт предлагает расходы на приобретение сырья и материалов на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 678,11 тыс. рублей.

Расходы на текущий ремонт по предложению предприятия составляют 2 271,75 тыс. рублей. (представлен план мероприятий подготовки ОЗП на 2024-2025 годы, смета) Экспертом проведен анализ периодичности несения регулируемой организацией расходов на ремонтные работы по участкам МП «ЧРКХ», из чего можно сделать вывод, что данные работы имеют единовременный характер. В виду того, что расходы на ремонты относятся к

операционным расходам необходимо относить указанные расходы равными долями на каждый год долгосрочного периода регулирования. В целях не допущения получения регулируемой организацией доходов, в 5 раз превышающих их экономически обоснованную величину, Комитет предлагает расходы на ремонт основных средств учесть в общей сумме расходов по каждому участку в доле 1/5 и принять сумму в размере 454,35 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда по предложению предприятия составляют 18 785,04 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 14 289,43 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 4 495,62 тыс. рублей.

Расчет расходов по оплате труда произведен предприятием, исходя из штатной численности производственного персонала 9 человек (фактическая численность 9 человек).

По расчету Комитета расходы на оплату труда составили 17 920,02 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 14 289,43 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 3 630,59 тыс. рублей.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включают в себя расходы на оплату услуг связи 9,18 тыс. рублей и расходы на оплату других работ и услуг (медосмотры, метеоуслуги и др.) – 9,86 тыс. рублей. Расходы по настоящей статье по предложению Эксперта составляют 9,18 тыс. рублей.

Иные работы и услуги по расчету организации составляют 1,98 тыс. рублей, в том числе

Расходы на обучение персонала – 1,98 тыс. рублей.

Прочие расходы по расчету организации составляют 21 850,93 тыс. рублей и включают в себя:

- расходы на автотранспорт – 9 524,52 тыс. рублей;
- расходы на охрану труда – 144,92 тыс. рублей;
- прочие цеховые расходы – 8 156,05 тыс. рублей;
- прочие общехозяйственные расходы – 2 154,47 тыс. рублей;
- медосмотр – 107,77 тыс. рублей;
- метеоуслуги – 7,51 тыс. рублей;
- оплата проезда в отпуск – 1 620,00 тыс. рублей;
- услуги Чукоттехинвентаризации – 25,0 тыс. рублей;
- санитарно-эпид. заключение – 110,45 тыс. рублей.

Эксперт скорректировал прочие расходы и предлагает принять на 2024 год 21 391,03 тыс. рублей, в том числе: на прочие общехозяйственные расходы (3 296,29 тыс. рублей) с учетом корректировки себестоимости коммунальных услуг, на оплату проезда в отпуск на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 18,63 тыс. рублей.

1.3.2 Энергетические ресурсы:

Расходы на топливо по расчету предприятия составляют 28 491,92 тыс. рублей и рассчитаны исходя из потребности топлива на производство

тепловой энергии (удельный расход условного топлива – 227,09 кг/Гкал, калорийность 5000,0 Ккал/кг) и средневзвешенной цены – 13 617,6 руб./тн.

Экспертом произведен перерасчет расходов на топливо исходя из следующих предоставленных документов (Протокол № 1 химического анализа твердого топлива от 10 ноября 2023 года- по данным протокола калорийность составляет 5 108,0 Ккал/кг; договор № 10-закупки/2023 на поставку угля от 13.07.2023 года (ООО «Гуймаада-Уголь» стоимость 1 тн угля составляет 15 297,00 руб/тн без НДС), с применением к цене договора ИПЦ 105,7% складывается прогнозируемая цена ($15\ 297,0 \cdot 105,7\% = 16\ 168,93$ руб/тн), необходимо отметить, что так же включена сумма доставки угля склад-производство собственным автотранспортом, расчет произведен с распределением машино-часа на все вилы деятельности, сумма доставки угля составит 3 478,12 тыс. рублей . Средневзвешенная цена на уголь по предложению Комитета составляет – 17 284,08 руб./тн.. Расходы на топливо по предложению Эксперта составляют 36 163,27 тыс. рублей.

Расходы на электрическую энергию по предложению предприятия – 22 469,14 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (274,796тыс.кВт.ч) и сложившейся себестоимости электрической энергии. Эксперт скорректировал расходы на электрическую энергию, исходя из прогнозной себестоимости на 2024 год (63 37 руб./кВт*ч) и планового объема электрической энергии на 2024 год (274,796 тыс.кВт.ч.). В расчет предлагаются расходы в размере 17 414,08 тыс. рублей.

Расходы на воду на технологические нужды по расчету предприятия составляют 3 712,3 тыс. рублей, рассчитаны исходя из объемов потребления воды на разовое наполнение и подпитку тепловых сетей, на шлакоудаление, продувку, деаэрацию в количестве 4 778,71 м. куб. и средней себестоимости воды 641,50 руб./м. куб. Эксперт предлагает включить в НВВ расходы на воду в сумме 3 065,54 тыс. рублей.

1.3.4 Неподконтрольные расходы:

Иные работы и услуги включают в себя расходы за арендную плату 3,37 тыс. рублей; на плату 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, по предложению предприятия составляют 27,4 тыс. рублей. Эксперт предлагает принять расходы за счет средств прибыли на уровне предложения предприятия в сумме 30,76 тыс. рублей.

Страховые взносы с учетом корректировки заработной платы предлагаются Экспертом в размере 4 898,6 тыс. рублей (предложения организации 5 178,99 тыс. рублей)(27,3% ФОТ)в том числе:

- отчисления с ФОТ производственных рабочих – 4 051,2 тыс. рублей (без изменений с расчетами организации);
- отчисления с ФОТ управленческого персонала – 847,4 тыс. рублей (по расчетам организации 1 127,79 тыс. рублей) .

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 126,13 тыс. рублей, Эксперт предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Необходимо отметить, что в соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования утвержденных постановлением Правительства РФ от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

МП «ЧРКХ» не представлены пояснения, на какие цели используются амортизационные отчисления.

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (22) Методических указаний с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету Комитета составил –1 945,98 тыс. рублей.

Расходы за счет средств прибыли включают в себя прибыль на социальное развитие (по расчету предприятия составляет 52,66 тыс. рублей), прибыль на прочие цели (в том числе: налог на имущество – 25,21 тыс. рублей, налог на прибыль – 5,49 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Эксперт предлагает признать экономически обоснованным объем финансовых средств, необходимых МП «ЧРКХ» для осуществления регулируемого вида деятельности в 2024 году – расходы на производство и передачу тепловой энергии в размере 104 424,79 тыс. рублей и необходимую валовую выручку принять в размере 78 237,59(приложение 2).

Участок Рыткучи

1.1. Анализ фактических расходов

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс.руб.

№ пп	Показатель	2022		
		План	Факт	факт принятый Комитетом
1	2	3	4	5
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	20 809,28	21 502,16	18 392,09
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	303,05	821,24	762,93
1.2	Расходы на ремонт основных средств	2 161,18	2 842,13	
1.2.1	капитальный ремонт	2 161,18	2 842,13	
1.3	Расходы на оплату труда	10 741,79	11 266,57	11 266,57
1.3.1	оплата труда основных рабочих	8 228,62	8 169,61	8 169,61
1.3.4	оплата труда АУП	2 513,17	3 096,96	3 096,96
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	0,00	0,00	20,0
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	131,87	100,88	75,2
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	9,40	8,60	8,6
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	122,47	92,28	66,6
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	0,00	0	
1.6.2	Расходы на обучение персонала	0,00	0	
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	7 471,39	6 471,33	6 267,39
1.7.1	автотранспорт	245,44	274,04	274,04
1.7.5	охрана труда	99,72	23,33	23,31
1.7.6	прочие цеховые	3 964,27	4 440,93	4 440,93
1.7.7	прочие общехозяйственные	2 259,15	1 344,36	1 344,36
1.7.8	медосмотр	0,00	111,32	111,32
1.7.11	метеослужбы			7,2
1.7.12	проезд в отпуск	0,00	211,12	
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации			
1.7..27	санитарно-эпид. заключение			
1.7.37	услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ТП)			
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь		66,23	66,23
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	78 218,44	90 433,23	71 667,25
2.1	Расходы на топливо	71 279,44	78 153,25	
2.1.3	Уголь			
2.1.2	Газ природный			
2.1.3	Дизельное топливо	153,51	1 101,56	1 101,56
2.1..4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	71 125,93	77 051,68	63 353,37

2.2	Расходы на электрическую энергию	4 603,03	6 915,11	4 95,41
2.2.2	<i>на технологические нужды</i>	4 603,03	6 915,11	4 095,41
2.4	Расходы на холодную воду	2 335,98	5 364,87	3 116,91
3	Неподконтрольные расходы, всего	4 250,10	5 477,41	4 928,59
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	0,00	0,03	
3.2.1	<i>арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)</i>			
3.2.3	<i>расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:</i>	0,00	0,03	
3.2.3.1	<i>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</i>	0,00	0,03	
3.3	Отчисления на социальные нужды	2 716,13	3 394,62	3 394,62
3.3.1	<i>Отчисления с ФОТ производственных рабочих</i>	2 083,79	2 525,44	2 525,44
3.3.4	<i>Отчисления с ФОТ управленческого персонала</i>	632,35	869,18	869,15
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	1 533,97	2 082,77	1 533,97
3.4.1	<i>основных средств</i>	1 533,97	2 082,77	1 533,97
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним			
	Итого расходы	103 277,83	117 412,80	94 987,93

В соответствии с пунктом 50 Основ ценообразования ТЭ по итогам расчетного периода регулирования орган регулирования исключает из необходимой валовой выручки регулируемой организации, используемой при установлении тарифов на следующий период регулирования, произведенные регулируемой организацией в течение расчетного периода за счет поступлений от регулируемой деятельности необоснованные расходы, выявленные на основании анализа представленных регулируемой организацией бухгалтерской и статистической отчетности (в том числе первичных документов бухгалтерского учета, раскрывающих порядок ведения раздельного учета доходов и расходов по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности), а также договоров, актов выполненных работ и платежных документов, подтверждающих факт понесенных расходов по этим договорам.

МП «ЧРКХ» представлены первичные документы, подтверждающие расходование средств и обосновывающие материалы в разрезе статей затрат за 2022 год.

1. Операционные (подконтрольные) расходы:

Расходы на приобретение сырья и материалов по данным предприятия за 2022 год составляет 821,24 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Экспертом пересчитаны расходы на приобретение сырья и материалов с учетом фактических данных за 2022 год (по данным оборотно-сальдовой ведомости и карточке по 20 счету за 2022 год) и предлагается принять в размере 762,93 тыс. рублей.

Расходы на капитальный ремонт основных средств на 2022 год составляет 2 352,68 тыс. рублей, предприятием предоставлены следующие документы- (договор № 19-закупки/2022 на замену участка от ТК18 до ТК20 от 15.07.2022г.(ООО «Континент»); акт о приеме выполненных работ №1 от 29.08.2022г.; справка о стоимости выполненных работ б/№ от 29.08.2022г.; акт технического осмотра б/№ от 01.04.2022г., сч.\ф №6 от 29.08.2022г), платежные поручения подтверждающие факт оплаты отсутствуют. Согласно предоставленной оборотно-сальдовой ведомости по счету 60 (развернутую), видим, что списания с расчетного счета по вышеуказанному контрагенту не производилась и у предприятия имеется кредиторская задолженность на 01.01.2023г. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов, подтверждающим оплату.

Расходы на оплату труда (по данным оборотно-сальдовой ведомости по сч.20):

- оплата труда план 2022 года – 10 741,79 тыс. рублей, в том числе включают в себя:

– оплату труда основных рабочих – 8 228,62тыс. рублей и

- оплату труда АУП – 2 513,17 тыс. рублей

- оплата труда по факту за 2022 год всего составила – 11 266,57 тыс. рублей (перерасход средств от плановых показателей составляет 524,78 тыс. рублей) в том числе:

- оплату труда основных рабочих – 8 169,61 тыс. рублей

- оплату труда АУП – 3 096,96 тыс. рублей.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями в 2022 году по данным предприятия составили 100,88 тыс. рублей, что по сравнению с планом на 2022 год меньше на 27,03 тыс. рублей, включая:

- расходы на оплату услуг связи – 8,6 тыс. рублей, что меньше запланированных расходов на 0,8 тыс. рублей (предоставлены счета-фактуры с января по декабрь с распределением услуг связи по участкам и платежные поручения подтверждающие оплату понесенных расходов). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактических данных предприятия;

- расходы на оплату других работ и услуг по данным предприятия составляют 92,28 тыс. рублей, что меньше запланированных расходов на 30,19 тыс. рублей. Эксперт предлагает принять сумму в размере 66,6 тыс. рублей, согласно подтвержденных документов(ООО «МЭК» -дог.№1024-Н от 28.11.2022г., акт №1822 сдачи-приемки оказанных услуг по дог. №1024-Н от 28.11.2022г., п/п № 1952 от 29.11.22г, п/п 2095 от 21.12.22г., дог.№1025-Н от 28.11.2022г., акт №1823 сдачи-приемки оказанных услуг по дог. №1025-Н от 28.11.2022г., п/п № 1953 от 29.11.22г, п/п 2096 от 21.12.22г., а сумму в размере 25,62 тыс. рублей исключить из расходов в связи с отсутствием подтверждающих документов. Эксперт предлагает по расходам на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями в 2022 году принять сумму в размере 75,2 тыс. рублей.

Прочие расходы по данным организации составляют 6 471,33 тыс. рублей (план 7 471,39 тыс. рублей, израсходовано на 1 000,06 тыс. рублей меньше или на 86,61% от плана 2022 года), Экспертом предлагается принять сумму в размере 6 267,39 тыс. рублей в том числе:

- автотранспорт – 274,04 тыс. рублей (план 245,04 тыс. рублей), больше чем запланировано на 29,0 тыс. рублей или на 111,83 % от плана 2022 года;

- охрана труда – факт указанный организацией составляет 23,33 тыс. рублей (план 99,72 тыс. рублей), Экспертом скорректированы расходы по охране труда по фактически предоставленным данным (бухгалтерские справки ежемесячно за 2022 год)- 23,31 тыс. рублей;

- прочие цеховые – 4 440,93 тыс. рублей больше чем запланировано на 476,66 тыс. рублей или на 112,02 % от плана 2022 года (план 3 964,27 тыс. рублей);

- прочие общехозяйственные – 1 344,36 тыс. рублей, израсходовано меньше, чем запланировано на 2022 год на 914,79 или на 59,51% (план 2 259,15 тыс. рублей);

- медосмотр – в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 111,32 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами - акт об оказании услуг № 352 от 28.03.2022г и п/п № 511 от 01.04.2022 года. (Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Чукотская окружная больница» филиал Чаунская районная больница);

- метеоуслуги - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. у предприятия отсутствуют, но согласно предоставленным подтверждающим документам расходы составили 7,22 тыс. рублей, Экспертом предлагается принять расходы по метеоуслугам в размере 7,22 тыс. рублей. (договор №01 на возмездное оказание услуг от 01.01.2022г. (ФГБУ «Чукотское УГМС»); счет- фактуры- № 6 от 31.01.22г., № 67 от 25.02.22г., № 76 от 18.03.22г., № 154 от 23.05.22г., № 156 от 23.05.22г., № 192 от 21.06.22г., № 216 от 19.07.22г., № 266 от 31.08.22г., № 325 от 30.09.22г., № 386 от 16.11.22г., № 454 от 20.12.22г., № 462 от 23.12.22г.; платежные поручения - № 118 от 28.01.22г., № 266 от 21.02.22г., № 421 от 15.03.22г., № 809 от 20.05.22г., № 810 от 20.05.22г., № 944 от 17.06.22г., № 1067 от 15.07.22г., № 1203 от 16.08.22г., № 1435 от 29.09.22г., № 1826 от 15.11.22г., № 2068 от 15.12.22г., № 2092 от 21.12.22г.);

- проезд в отпуск - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 211,12 тыс. рублей. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия подтверждающих документов по факту оплаты ;

- расчет нормативов топлива, тепловых потерь - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 66,23 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договора № 1018-Н от 17.10.2022г., договора № 1019-Н от 17.10.2022г. (ООО «МЭК»); акт № 1780 сдачи – приемки оказанных услуг по дог.№1018-Н от 17.10.2022г. от 18.11.2022г., акт № 1781 сдачи – приемки оказанных услуг по дог.№1019-Н от

17.10.2022г. от 18.11..2022г.; п/п № 1542 от 17.10.2022г., ., п/п № 1858 от 21.11.2022г., ., п/п № 1543 от 17.10.2022г., ., п/п № 1859 от 21.11.2022г.. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на топливо по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 78 153,25 тыс. рублей (71 125,93 тыс. рублей или 109,88 % к плану 2022 года). Экспертом произведен расчет расходов в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее - МУ) определяются п.56 формула 29 и предлагает принять расходы в размере 64 454,93 тыс. рублей..

Расходы на электрическую энергию на технологические нужды по факту 2022 года составили 6 915,11 тыс. рублей (план 2022 года- 4 603,03 тыс. рублей или 150,23% от плана). Экспертом произведен расчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э , которые определяются п.56 формула 30 и предлагается принять расходы в размере 4 095,41 тыс. рублей, что на 2 819,7 тыс. рублей меньше фактических расходов за 2022 год.

Расходы на холодную воду по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 5 364,87 тыс. рублей (2 335,98 тыс. рублей или 229,66 % от плана 2022г.). Экспертом произведен перерасчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э , которые определяются п.56 формула 30 и предлагается принять расходы в размере 3 116,91 тыс. рублей, что на 2 247,96 тыс. рублей меньше фактических расходов за 2022 год.

3. Неподконтрольные расходы.

Иные работы и услуги по расчету организации составляют 0,03 тыс. рублей плановые расходы не планировались , 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 по фактическим данным организации за 2022 год составляют 0,03 тыс. рублей (172,72 % к плану на 2022 год), предоставлена декларация о плате за НВОС за 2022 год.; не предоставлены – платежные поручения. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов, подтверждающим оплату.

Отчисления на социальные нужды план 2022г. – 2 716,13 тыс. рублей, факт 2022 года – 3 394,62 тыс. рублей (перерасход средств от плана за 2022 год составляет 678,49 тыс. рублей или 124,98 %) включая :

- отчисления с ФОТ производственных рабочих 2 083,79 тыс. рублей (на 441,65 тыс. рублей больше плана 2022 года или 121,19 %)

-отчисления с ФОТ управленческого персонала по данным предприятия составили 869,18 тыс. рублей (перерасход от плана за 2022 год 236,83 тыс. рублей или 137,45%).

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 2 082,77 тыс. рублей.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования в сфере ТЭ) п.43. *Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании. При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», на основании изложенного Эксперт предлагает принять расходы на амортизацию на уровне плана 2022 года в размере 1 533,97 тыс. рублей.*

Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 1 894,92 тыс. рублей, предоставлены следующие подтверждающие документы: договор № 6-з об осуществлении заимствования предприятием путем выдачи векселя от 03.12.2021г. (АО «ДЭМ»), платежные поручения- №415 от 15.03.22г., № 414 от 15.03.22г., № 528 от 04.04.22г, № 686 от 06.05.22г., № 859 от 06.06.22г., № 1006 от 06.07.22г., № 1204 от 16.08.22г, № 1353 от 16.09.22г., № 1446 от 05.10.22г., № 1646 от 02.11.22г., № 2005 от 09.12.22г.. Экспертом данные расходы на 2022 год приняты в полном объеме.

1.3. Производственная программа.

МП «ЧРКХ» осуществляет деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Рыткучи Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной – 8,94 Гкал/ч, протяженность тепловых сетей – 3,94 км.

В расчет тарифов на тепловую энергию включены технологические затраты и потери тепловой энергии, утвержденные приказом Департамента промышленной и сельскохозяйственной политики, строительства и ЖКХ Чукотского автономного округа от 22.12.2022 года № 406-од– 912 Гкал.

При формировании тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ» потребителям на 2024 год учтены следующие показатели (в соответствии с представленными данными к СПБ 2024 г.):

Производственная программа	ед.изм.	2022		2023		2024-	
		план	факт	план	план	2028	
- Выработка теплоэнергии	Гкал	8 877	8 360	8 877		8 360	
- Расход т/эн на с/н	Гкал	324	152	324		324	
то же в % к выработке	%	4	2	4		4	
- Покупная т/энергия	Гкал						
- Отпуск т/эн в сеть	Гкал	8 553	8 208	8 553		8 037	
- Потери т/эн в сетях	Гкал	1 073	1 624	1 073		1 073	
то же в % к выработке	%	13	20	13		13	
- Полезный отпуск т/энергии	Гкал	7 480	6 584	7 480		6 963	
- подразделениям предприятия	Гкал	2 371	1 292	2 371		1 671	
- Продано потребителям	Гкал	5 109	5 292	5 109		5 292	
<i>в том числе населению:</i>	Гкал	3 315	3 463	3 315		3 463	
- городскому	Гкал		0	0			
- сельскому	Гкал	3 315	3 463	3 315		3 463	
- бюджет	Гкал	1 594	1 605	1 594		1 605	
- прочие потребители	Гкал	200	224	200		224	

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МП «ЧРКХ» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей предложенных организацией.

1.3 Необходимая валовая выручка по предложению Комитета.

1.3.1 Операционные (подконтрольные расходы):

Расходы на приобретение сырья и материалов по предложению предприятия составляют 854,09 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Эксперт предлагает расходы на приобретение сырья и материалов на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 822,24 тыс. рублей.

Расходы на текущий ремонт по предложению предприятия составляют 2 823,22 тыс. рублей. (представлен план мероприятий подготовки ОЗП на 2024-2025 годы, смета) Экспертом проведен анализ периодичности несения регулируемой организацией расходов на ремонтные работы по участкам МП «ЧРКХ», из чего можно сделать вывод, что данные работы имеют единовременный характер. В виду того, что расходы на ремонты относятся к операционным расходам необходимо относить указанные расходы равными долями на каждый год долгосрочного периода регулирования. В целях не допущения получения регулируемой организацией доходов, в 5 раз превышающих их экономически обоснованную величину, Комитет предлагает расходы на ремонт основных средств учесть в общей сумме расходов по каждому участку в доле 1/5 и принять сумму в размере 470,54 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда по предложению предприятия составляют 18 310,91 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 14 393,61 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 3 917,3 тыс. рублей.

Расчет расходов по оплате труда произведен предприятием, исходя из штатной численности производственного персонала 9 человек (фактическая численность 9 человек).

По расчету Комитета расходы на оплату труда составили 18 469,43 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 14 545,34 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 3 924,09 тыс. рублей.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, по расчётам организации составляют 24,67 тыс. рублей и включают в себя

- расходы на оплату услуг связи 8,94 тыс. рублей;
- расходы на оплату других работ и услуг (медосмотры, метеоуслуги и др.) – 15,73 тыс. рублей., экспертом скорректированы расходы и составляют 9,88 тыс. рублей.

Расходы по на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, Экспертом предлагаются в следующем размере 18,82 тыс. рублей.

Прочие расходы по расчету организации составляют 9 621,65 тыс. рублей и включают в себя:

- расходы на автотранспорт – 398,31 тыс. рублей;
- расходы на охрану труда – 127,59 тыс. рублей;
- прочие цеховые расходы – 5 414,33 тыс. рублей;
- прочие общехозяйственные расходы – 2984,98 тыс. рублей;
- медосмотр – 115,78 тыс. рублей;
- провоз багажа – 18,27 тыс. рублей;
- метеоуслуги – 7,51 тыс. рублей;
- оплата проезда в отпуск – 486,0 тыс. рублей;
- санитарно-эпид. заключение – 68,88 тыс. рублей.

Эксперт скорректировал прочие расходы и предлагает принять на 2024 год 10 558,12 тыс. рублей, в том числе: расходы на автотранспорт –416,41тыс. рублей; прочие цеховые 5 573,15 тыс. рублей; прочие общехозяйственные расходы – 4 019,41 тыс. рублей с учетом корректировки себестоимости коммунальных услуг; на оплату проезда в отпуск на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 211,12 тыс. рублей.

1.3.2 Энергетические ресурсы:

Расходы на топливо по расчету предприятия составляют 142 981,07 тыс. рублей и рассчитаны исходя из потребности топлива на производство тепловой энергии (отпуск тепловой энергии- 8,037 ты. Гкал, удельный расход условного топлива – 161,46 кг/Гкал) и средневзвешенной цены – на дизельное топливо- 94 450,67 руб./тн. и электроэнергия на котлы – 16,13 тыс. рублей.

Экспертом произведен перерасчет расходов на топливо – показатель по плану выработки энергии предлагается взять средний по факту трех лет (2020-2022 годы) в количестве 0,00551 тыс.Гкал, в связи с этим количество расхода условного топлива (дизельное топливо) 0,89 тыс.тут(0,0055 тыс.Гкал*161,46 кг/Гкал),стоимость 1 тн дизельного топлива согласно письма от АО «Чукотснаб» от 03.10.2023г. № 07/03-3026/5 составляет 92 550,0 руб/тн без НДС), с применением к цене договора ИПЦ 107,7% складывается прогнозируемая цена ($92\,550,0 \cdot 107,7\% = 99\,676,35$ руб/тн). Средневзвешенная цена на дизельное топливо по предложению Эксперта составляет – 98 939,66 руб./тн.. Расходы на топливо по предложению Эксперта составляют 177 076,71 тыс. рублей.

Расходы на электрическую энергию по предложению предприятия – 8 317,54 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (501,872тыс.кВт.ч) и сложившейся прогнозной себестоимости электрической энергии. Эксперт скорректировал расходы на электрическую энергию, исходя из среднегодовой прогнозной себестоимости на 2024 год (20,69 руб./кВт*ч) и планового объема электрической энергии на 2024 год (501,872 тыс.кВт.ч.). в расчет предлагаются расходы в размере 10 383,71 тыс. рублей.

Расходы на воду на технологические нужды по расчету предприятия составляют 4 811,1 тыс. рублей, рассчитаны исходя из объемов потребления воды на разовое наполнение и подпитку тепловых сетей, на шлакоудаление, продувку, деаэрацию в количестве 7 035,96 м. куб. и среднегодовой прогнозной себестоимости воды 493,70 руб./м. куб. Эксперт предлагает включить в НВВ расходы на воду в сумме 3 473,63 тыс. рублей.

1.3.4 Неподконтрольные расходы:

Иные работы и услуги включают по данным предприятия составляют 0,03 тыс. рублей , в том числе на плату 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. Экспертом предлагается принять расходы на уровне расчетов организации.

Страховые взносы с учетом корректировки заработной платы предлагаются Экспертом в размере 4684,03 тыс. рублей (предложения организации 4 643,62 тыс. рублей)(27,3% ФОТ)в том числе:

- отчисления с ФОТ производственных рабочих – 3 746,70 тыс. рублей (расчеты организации составляют 3711,3 тыс. рублей);

- отчисления с ФОТ управленческого персонала – 937,33 тыс. рублей (по расчетам организации 932,32,79 тыс. рублей) .

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 634,71 тыс. рублей, Комитет предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Необходимо отметить, что в соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования утвержденных постановлением Правительства РФ от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

МП «ЧРКХ» не представлены пояснения, на какие цели используются амортизационные отчисления.

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (22) Методических указаний с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету Комитета составил -15 443,25 тыс. рублей.

Расходы за счет средств прибыли включают в себя прибыль на социальное развитие (по расчету предприятия составляет 21,96 тыс. рублей), прибыль на прочие цели (в том числе: налог на имущество – 72,51 тыс.

рублей, налог на прибыль – 5,49 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Эксперт предлагает признать экономически обоснованным объемом финансовых средств, необходимых МП «ЧРКХ» для осуществления регулируемого вида деятельности в 2024 году – расходы на производство и передачу тепловой энергии в размере 228 960,59 тыс. рублей и необходимую валовую выручку принять в размере 174 111,32.(приложение 5).

Участок Биллингс

1.1. Анализ фактических расходов

Фактические расходы за 2022 год организацией подтверждены оборотно-сальдовыми ведомостями по счетам 20, 25, 26.

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс.руб.

№ пп	Показатель	2022		
		План	Факт	факт принятый Комитетом
1	2	3	4	5
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	29 681,60	29 478,90	28 890,72
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	1 214,25	223,35	198,02
1.2	Расходы на ремонт основных средств	2 176,80	0,00	
1.2.1	капитальный ремонт	2 176,80	0,00	
1.3	Расходы на оплату труда	10 652,68	10 170,28	10 170,28
1.3.1	оплата труда основных рабочих	8 160,37	7 340,09	7 340,09
1.3.4	оплата труда АУП	2 492,32	2 830,19	2 830,19
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	0,00	0,00	20,0
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	67,62	173,60	66,6
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи			
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	67,62	173,60	66,6
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	53,22	0,00	
1.6.2	Расходы на обучение персонала			
1.6.3	Лизинговый платеж	53,22	0,00	
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	15 517,03	18 891,67	18 435,82
1.7.1	автотранспорт	7 382,67	11 249,27	11 249,27
1.7.5	охрана труда	96,28	241,25	97,72
1.7.6	прочие цеховые	5 633,52	5 632,93	5 632,93
1.7.7	прочие общехозяйственные	2 240,41	1 228,56	1 228,56
1.7.8	медосмотр		153,89	153,89
1.7.11	метеоуслуги			7,22
1.7.12	проезд в отпуск		319,54	

1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации			
1.7.27	санитарно-эпид. заключение			
1.7.37	услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ТП)			
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь		66,23	66,23
1.7.50	прочие непроектные расходы	164,15	0,00	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	34 390,70	55 558,31	49 717,21
2.1	Расходы на топливо	16 381,33	31 640,37	24 884,75
2.1.1	Уголь	16 381,33	31 640,37	24 884,75
2.1.2	Газ природный			
2.1.3	Дизельное топливо			
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения			
2.2	Расходы на электрическую энергию	16 647,15	17 080,89	20 797,95
2.2.2	на технологические нужды	16 647,15	17 080,89	20 797,95
2.4	Расходы на холодную воду	1 362,23	6 837,05	4 034,5
3	Неподконтрольные расходы, всего	3 186,94	3 243,25	3 186,4
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	10,01	5,76	
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)			
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	10,01	5,76	
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	10,01	5,76	
3.3	Отчисления на социальные нужды	3 091,53	3 100,99	3 100,99
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	2 464,43	2 306,68	2 306,68
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	627,10	794,31	794,31
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	85,41	136,50	85,41
3.4.1	основных средств	85,41	136,50	85,41
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним			
	Итого расходы	67 259,24	88 280,47	81 794,34

1. Операционные (подконтрольные) расходы:

Расходы на приобретение сырья и материалов по данным предприятия за 2022 год составляет 223,35 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Экспертом пересчитаны расходы на приобретение сырья и материалов с учетом фактических данных за 2022 год (по данным оборотно-сальдовой ведомости и карточке по 20 счету за 2022 год) и сумма составила 198,02 тыс. рублей.

Расходы на капитальный ремонт основных средств на 2022 год были запланированы в размере 2 176,8 тыс. рублей, а фактически ремонты в 2022 году ремонты не осуществлялись.

Расходы на оплату труда (по данным оборотно-сальдовой ведомости по сч .20):

- оплата труда план 2022 года – 10 652,68 тыс. рублей, в том числе включают в себя:

- оплату труда основных рабочих – 8 160,37 тыс. рублей и

- оплату труда АУП – 2 492,32 тыс. рублей

- оплата труда по факту за 2022 год всего составила – 10 170,28 тыс. рублей (израсходовано средств от плановых показателей меньше на 482,4 тыс. рублей) в том числе:

- оплату труда основных рабочих – 7 340,09 тыс. рублей

- оплату труда АУП – 2 830,19 тыс. рублей.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями организация на 2022 год не планировала, но понесла фактические затраты на сумму 20,0 тыс. рублей и подтвердив расходы следующими документами:

- Договор №220407/2 на выполнение работ по разработке технической документации от 7 апреля 2022 года (ООО НПП «Логос-Плюс», акт приема-передачи по договору №220407/2 от 07.04.2022г. от 30.06.2022г., п/п № 600 от 14.04.22г. на сумму 40,0 тыс. рублей, ., п/п № 996 от 01.07.22г. на сумму 40,0 тыс. рублей – сумма расходов распределена на следующие участки – Айон 20,0 тыс. рублей; Певек – 20,0 тыс. рублей; Биллингс – 20 тыс. рублей; Рыткучи – 20,0 тыс. рублей. (Общая сумма выше указанного договора составляет 80,00 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактических данных предприятия.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями в 2022 году составили 173,6 тыс. рублей, что по сравнению с планом на 2022 год больше на 105,98 тыс. рублей , включая:

- расходы на оплату других работ и услуг – 66,6 тыс. рублей , что меньше запланированных расходов на 26,4 тыс. рублей (ООО «МЭК» - дог.№1024-Н от 28.11.2022г., акт №1822 сдачи-приемки оказанных услуг по дог. №1024-Н от 28.11.2022г., п/п № 1952 от 29.11.22г, п/п 2095 от 21.12.22г., дог.№1025-Н от 28.11.2022г., акт №1823 сдачи-приемки оказанных услуг по дог. №1025-Н от 28.11.2022г., п/п № 1953 от 29.11.22г, п/п 2096 от 21.12.22г..

Эксперт предлагает принять расходы в размере 66,6 тыс. рублей на основании фактически предоставленных документов.

Иные работы и услуги в 2022 году планировались в размере 53,22 тыс. рублей , расходы по этой статье не производились, в том числе:

- лизинговый платеж – в плане 2022 года 53,22 тыс. рублей.

Прочие расходы по расчету предприятия составляют 18 891,67 тыс. рублей (план 15 517,03 тыс. рублей, израсходовано на 3 374,64 тыс. рублей больше или на 121,75% от плана 2022 года) , Экспертом предлагается принять сумму в размере 18 435,82 тыс. рублей , в том числе:

- автотранспорт – 11 249,27 тыс. рублей (план 7 382,67 тыс. рублей), больше чем запланировано на 3866,6 тыс. рублей или на 152,37 % от плана

2022 года. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- охрана труда – факт указанный предприятием составляет 241,25 тыс. рублей (план 96,28 тыс. рублей) ,Экспертом скорректированы расходы по охране труда по фактически предоставленным данным (бухгалтерские справки ежемесячно за 2022 год)- 97,72 тыс. рублей;

- прочие цеховые – 5 632,93 тыс. рублей меньше чем запланировано на 0,59 тыс. рублей или на 99,99 % от плана 2022 года (план 5 633,52 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- прочие общехозяйственные – 1 228,56 тыс. рублей, израсходовано меньше , чем запланировано на 2022 год на или на 62,2% (план 2 246,67 тыс. рублей) ;

- медосмотр – в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 153,89 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами -акты об оказании услуг № 529 от 29.04.2022, № 744 от 09.06.2022г., № 1284 от 06.10.2022г.г и платежные поручения № 718 от 10.05.2022г, № 993 от 30.06.2022г., № 1544 от 17.10.2022г..(Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Чукотская окружная больница» филиал Чаунская районная больница). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- метеоуслуги - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. у предприятия отсутствуют, но согласно предоставленным подтверждающим документам расходы составили 7,22 тыс. рублей, Экспертом предлагается принять расходы по метеоуслугам в размере 7,22 тыс. рублей. (договор №01 на возмездное оказание услуг от 01.01.2022г. (ФГБУ «Чукотское УГМС»); счет- фактуры- № 6 от 31.01.22г., № 67 от 25.02.22г.,№ 76 от 18.03.22г., № 154 от 23.05.22г., № 156 от 23.05.22г., № 192 от 21.06.22г., № 216 от 19.07.22г., № 266 от 31.08,22г., № 325 от 30.09.22г., № 386 от 16.11.22г., № 454 от 20.12.22г., № 462 от 23.12.22г.; платежные поручения - № 118 от 28.01.22г., № 266 от 21.02.22г., № 421 от 15.03.22г., № 809 от 20.05.22г., № 810 от 20.05.22г., № 944 от 17.06.22г., № 1067 от 15.07.22г., № 1203 от 16.08.22г., № 1435 от 29.09.22г., № 1826 от 15.11.22г., № 2068 от 15.12.22г., № 2092 от 21.12.22г.);

- проезд в отпуск - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. по данным предприятия составили 319,54 тыс. рублей. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия подтверждающих документов по факту оплаты . ;

- расчет нормативов топлива, тепловых потерь - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 66,23 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами – договора № 1018-Н от 17.10.2022г., договора № 1019-Н от 17.10.2022г. (ООО «МЭК»); акт № 1780 сдачи – приемки оказанных услуг по дог.№1018-Н от 17.10.2022г. от 18.11..2022г., акт № 1781 сдачи – приемки оказанных услуг по дог.№1019-Н от 17.10.2022г. от 18.11..2022г.; п/п № 1542 от 17.10.2022г., , п/п № 1858 от

21.11.2022г., , п/п № 1543 от 17.10.2022г., , п/п № 1859 от 21.11.2022г.. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия.

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на топливо по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 31640,37 тыс. рублей (16 381,33 тыс. рублей или 193,15 % к плану 2022 года). (дог.№ 9-закупки/2022 на поставку каменного угля от 27.06.2022г.- ООО «Берингпромуголь», договор № 21-закупки/2022 на оказание услуг по перевозке груза (угля) морским транспортом от 28.07.2022г.(Непубличное акционерное общество «Чукотская торговая компания»)) Экспертом произведен расчет расходов в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее - МУ) определяются п.56 формула 29 и предлагает принять расходы в размере 24 884,75 тыс. рублей.

Расходы на электрическую энергию на технологические нужды по факту 2022 года составили 17 080,89 тыс. рублей (план 2022 года- 16 647,15 тыс. рублей, 102,61 % от плана). Экспертом произведен расчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э , которые определяются п.56 формула 30 и предлагает принять расходы в размере 20 797,95 тыс. рублей, что на 3 717,06 тыс. рублей больше фактических расходов за 2022 год.

Расходы на холодную воду по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 6 837,05 тыс. рублей (план 1 362,23 тыс. рублей или 501,9 % от плана 2022г.). Экспертом произведен перерасчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э , которые определяются п.56 формула 30 и предлагается принять расходы 4 034,50 тыс. рублей, что на 2 802,55 тыс. рублей меньше фактических расходов за 2022 год.

3. Неподконтрольные расходы.

Иные работы и услуги по расчету предприятия составляют 5,76 тыс. рублей (план 10,01 тыс. рублей, израсходовано на 4,25 тыс. рублей меньше или на 57,54 % от плана 2022 года) , Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов , подтверждающим оплату, 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 по фактическим данным организации за 2022 год составляют 5,76 тыс. рублей (57,54 % к плану на 2022 год), предоставлена декларация о плате за НВОС за 2022 год.; не предоставлены – платежные поручения.

Отчисления на социальные нужды план 2022г. – 3 091,53 тыс. рублей, факт 2022 года – 3 100,99 тыс. рублей (перерасход средств от плана за 2022 год составляет 9,46 тыс. рублей или 100,31 %) включая :

- отчисления с ФОТ производственных рабочих 2 306,68 тыс. рублей (на 157,75 тыс. рублей меньше плана 2022 года или 93,6 %)

-отчисления с ФОТ управленческого персонала по данным предприятия составили 794,31 тыс. рублей (перерасход от плана за 2022 год 167,21 тыс. рублей или 126,66%).

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 136,5 тыс. рублей.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования в сфере ТЭ) п.43. *Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании. При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», на основании изложенного Эксперт предлагает принять расходы на амортизацию на уровне плана 2022 года в размере 85,41 тыс. рублей.*

1.2. Производственная программа.

МП «ЧРКХ» осуществляет деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Биллингс Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной – 2,46 Гкал/ч, протяженность тепловых сетей – 2,44 км.

В расчет тарифов на тепловую энергию включены технологические затраты и потери тепловой энергии, утвержденные приказом Департамента

промышленной и сельскохозяйственной политики, строительства и ЖКХ Чукотского автономного округа от 22.12.2022 года № 406-од – 380 Гкал.

При формировании тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ» потребителям на 2023 год учтены следующие показатели (в соответствии с представленными данными к СПБ 2023 г.):

Производственная программа	ед.изм.	2022		2023		2024-	
		план	факт	план	план	2028	план
- Выработка теплоэнергии	Гкал	3 841	7 060	3 841			7 060
- Расход т/эн на с/н	Гкал	175	168	175			164
то же в % к выработке	%	5	2	5			2
- Покупная т/энергия	Гкал						
- Отпуск т/эн в сеть	Гкал	3 666	6 892	3 666			6 896
- Потери т/эн в сетях	Гкал	505	3 381	505			3 381
то же в % к выработке	%	14	49	14			49
- Полезный отпуск т/энергии	Гкал	3 161	3 511	3 161			3 515
- подразделениям предприятия	Гкал	921	1 000	921			1 004
- Продано потребителям	Гкал	2 240	2 511	2 240			2 511
в том числе населению:	Гкал	1 540	1 724	1 540			1 724
- городскому	Гкал		0	0			0
- сельскому	Гкал	1 540	1 724	1 540			1 724
- бюджет	Гкал	617	692	617			692
- прочие потребители	Гкал	83	94	83			94

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МП «ЧРКХ» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей предложенных организацией.

1.3. Необходимая валовая выручка по предложению Комитета.

1.3.1 Операционные (подконтрольные расходы):

Расходы на приобретение сырья и материалов по предложению предприятия составляют 239,16 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Эксперт предлагает расходы на приобретение сырья и материалов на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 253,38 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда по предложению предприятия составляют 18 716,41 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 14 237,22 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 4 479,19 тыс. рублей.

Расчет расходов по оплате труда произведен предприятием, исходя из штатной численности производственного персонала 9 человек (фактическая численность 9 человек).

По расчету Эксперта расходы на оплату труда составили 18 350,32 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 14 237,22 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 4 113,1 тыс. рублей.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, по расчетам предприятия составляют 164,65 тыс. рублей, Экспертом предлагаются в следующем размере 15,3 тыс. рублей и включают в себя

- расходы на оплату других работ и услуг (медосмотры, метеоуслуги и др.) – 164,65 тыс. рублей., экспертом скорректированы расходы и составляют 15,3 тыс. рублей.

Прочие расходы по расчету предприятия составляют 25 547,15 тыс. рублей и включают в себя:

- расходы на автотранспорт – 12 873,35 тыс. рублей;
- расходы на охрану труда – 124,24 тыс. рублей;
- прочие цеховые расходы – 8 599,25 тыс. рублей;
- прочие общехозяйственные расходы – 2 146,6 тыс. рублей;
- медосмотр – 160,05 тыс. рублей;
- проезд к месту работы и обратно – 79,53
- провоз багажа – 8,93 тыс. рублей;
- метеоуслуги – 7,51 тыс. рублей;
- оплата проезда в отпуск – 1 458,0 тыс. рублей;
- санитарно-эпид. заключение – 89,68 тыс. рублей.

Эксперт скорректировал прочие расходы и предлагает принять на 2024 год 25 192,69 тыс. рублей, в том числе: расходы на автотранспорт – 12 524,02 тыс. рублей; прочие цеховые 8 342,03 тыс. рублей; прочие общехозяйственные расходы – 3 662,13 тыс. рублей с учетом корректировки плановой себестоимости коммунальных услуг; на оплату проезда в отпуск на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 194,56 тыс. рублей.

1.3.2 Энергетические ресурсы:

Расходы на топливо по расчету предприятия составляют 38 213,10 тыс. рублей и рассчитаны исходя из потребности топлива на производство тепловой энергии (удельный расход условного топлива – 186,86 кг/Гкал, калорийность 5115,0 Ккал/кг) и средневзвешенной цены – 20 784,22 руб./тн.

Экспертом произведен перерасчет расходов на топливо исходя из следующих предоставленных документов (Протокол № 2 химического анализа твердого топлива от 10 ноября 2023 года- по данным протокола калорийность составляет 4 906,0 Ккал/кг; договор № 7-закупки/2023 на поставку каменного угля от 26.06.2023 года (Непубличное акционерное общество «ЧТК» стоимость 1 тн угля составляет 9 010,0,00 руб/тн без НДС), с применением к цене договора ИПЦ 105,7% складывается прогнозируемая цена (9 010,0,0*105,7%= 9 523,57 руб/тн), необходимо отметить, что доставка топлива (угля) осуществляется отдельно Непубличным акционерным обществом «ЧТК», договор перевозки топлива морским транспортом № 8-

закупки/2023 на оказание услуг по перевозке груза (угля) морским транспортом от 26.07.2023г., стоимость перевозки по договору 19 950 руб/тн без НДС, с применением к цене договора ИПЦ 105,0% складывается прогнозируемая цена перевозки груза (угля) морским путем $(19\,950,0 \cdot 105,0\% = 20\,947,50$ руб/тн. Средневзвешенная цена на уголь по предложению Эксперта составляет – 19 619,97 руб./тн.. Расходы на топливо по предложению Эксперта составляют 36 072,54 тыс. рублей.

Расходы на электрическую энергию по предложению предприятия – 25 720,61 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (501,872тыс.кВт.ч) и сложившейся прогнозной себестоимости электрической энергии. Эксперт скорректировал расходы на электрическую энергию, исходя из среднегодовой прогнозной себестоимости на 2024 год (93,89 руб./кВт*ч) и планового объема электрической энергии на 2024 год (210,118 тыс.кВт.ч.). в расчет предлагаются расходы в размере 19 727,61 тыс. рублей.

Расходы на воду на технологические нужды по расчету предприятия составляют 4 477,04 тыс. рублей, рассчитаны исходя из объемов потребления воды на разовое наполнение и подпитку тепловых сетей, на шлакоудаление, продувку, деаэрацию в количестве 1 556,33 м. куб. и среднегодовой прогнозной себестоимости воды 2 511,56 руб./м. куб. Эксперт предлагает включить в НВВ расходы на воду в сумме 3 908,81 тыс. рублей.

1.3.4 Неподконтрольные расходы:

Иные работы и услуги включают по данным предприятия составляют 5,99 тыс. рублей, в том числе на плату 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. Экспертом предлагается принять расходы на уровне расчетов организации.

Страховые взносы с учетом корректировки заработной платы предлагаются Экспертом в размере 5 065,33 тыс. рублей (предложения организации 5 162,67 тыс. рублей)(27,3% ФОТ)в том числе:

- отчисления с ФОТ производственных рабочих – 4 039,0 тыс. рублей (расчеты организации без изменений));
- отчисления с ФОТ управленческого персонала – 1 026,33 тыс. рублей (по расчетам организации 1 123,67 тыс. рублей) .

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 122,74 тыс. рублей, Комитет предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Необходимо отметить, что в соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования утвержденных постановлением Правительства РФ от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

МП «ЧРКХ» не представлены пояснения, на какие цели используются амортизационные отчисления.

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (22) Методических указаний с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету Комитета составил –16 995,20 тыс. рублей.

Расходы за счет средств прибыли включают в себя прибыль на социальное развитие (по расчету предприятия составляет 21,96 тыс. рублей), прибыль на прочие цели (в том числе: налог на имущество – 16,49 тыс. рублей, налог на прибыль – 5,49 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Эксперт предлагает признать экономически обоснованным объем финансовых средств, необходимых МП «ЧРКХ» для осуществления регулируемого вида деятельности в 2024 году – расходы на производство и передачу тепловой энергии в размере 108 714,43 тыс. рублей и необходимую валовую выручку принять в размере 77 695,87.(приложение 3).

Участок Певек

1.1. Анализ фактических расходов

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс.руб.

№ пп	Показатель	2022		
		План	Факт	факт принятый Комитетом
1	2	3	4	5
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	44 950,66	25 278,53	24 073,46
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	2 246,40	903,47	903,47

1.2	Расходы на ремонт основных средств	5 857,70	0,00	
1.2.1	капитальный ремонт	5 857,70	0,00	
1.3	Расходы на оплату труда	21 043,48	12 765,32	12 765,32
1.3.1	оплата труда основных рабочих	14 854,45	7 099,17	7 099,17
1.3.3	оплата труда цехового персонала	1 652,21	2 894,41	2 894,41
1.3.4	оплата труда АУП	4 536,81	2 771,74	2 771,74
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	0,00	0,00	20,0
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	1 146,24	1 010,59	434,64
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	33,25	34,64	34,64
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	1 112,99	975,95	400,0
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	0,00		
1.6.2	Расходы на обучение персонала	0,00		
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	14 656,85	10 599,15	9 950,04
1.7.1	автотранспорт	9 314,18	8 455,17	8 455,17
1.7.5	охрана труда	41,15	207,48	18,06
1.7.6	прочие цеховые	156,32	231,36	231,36
1.7.7	прочие общехозяйственные	4 078,25	1 203,19	1 203,19
1.7.8	медосмотр	0,00	63,37	
1.7.9	проезд к месту работы и обратно	0,00	14,24	
1.7.10	провоз багажа	0,00	82,83	
1.7.11	метеослужбы			7,22
1.7.12	проезд в отпуск		341,52	
1.7.14	<i>услуги Чукоттехинвентаризации</i>			
1.7.27	<i>санитарно-эпид. заключение</i>			
1.7.37	<i>услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ТП)</i>			
1.7.43	<i>расчет нормативов топлива, тепловых потерь</i>			
1.7.50	<i>прочие непроеизводственные расходы</i>	1 066,95	0,00	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	574 666,64	544 511,57	503 723,98
2.1	Расходы на топливо			
2.1.1	<i>Уголь</i>			
2.1.2	<i>Газ природный</i>			
2.1.3	<i>Дизельное топливо</i>			
2.1.4	<i>Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения</i>			
2.2	Расходы на электрическую энергию	6 074,55	134,24	134,24
2.2.2	<i>на технологические нужды</i>	6 074,55	134,24	134,24
2.3	Расходы на тепловую энергию	567 049,25	542 070,63	501 283,05
2.4	Расходы на холодную воду	1 542,83	2 306,69	2 306,69
3	Неподконтрольные расходы, всего	5 448,30	4 235,87	3 903,96
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	0,00	105,82	
3.2.1	<i>арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных</i>	<i>0,00</i>	<i>105,82</i>	

	<i>объектов регулируемой организации)</i>			
3.2.3	<i>расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:</i>			
3.2.3.1	<i>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</i>			
3.3	Отчисления на социальные нужды	5 271,10	3 726,76	3 726,76
3.3.1	<i>Отчисления с ФОТ производственных рабочих</i>	3 758,84	2 141,24	2 141,24
3.3.3	<i>Отчисления с ФОТ цехового персонала</i>	370,74	807,62	807,62
3.3.4	<i>Отчисления с ФОТ управленческого персонала</i>	1 141,52	777,91	777,91
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	177,20	403,28	177,2
3.4.1	<i>основных средств</i>	177,20	403,28	177,2
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним			
	Итого расходы	625 065,60	574 025,97	531 701,41

1. Операционные (подконтрольные) расходы:

Расходы на приобретение сырья и материалов по данным предприятия за 2022 год составляет 903,47 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Эксперт предлагает принять расходы на уровне предприятия. (по данным оборотно-сальдовой ведомости и карточке по 20 счету за 2022 год) .

Расходы на капитальный ремонт основных средств на 2022 год были запланированы в размере 5857,7 тыс. рублей, а фактически ремонты в 2022 году ремонты не осуществлялись.

Расходы на оплату труда (по данным оборотно-сальдовой ведомости по сч .20):

- оплата труда план 2022 года – 21043,48 тыс. рублей, в том числе включают в себя:

– оплату труда основных рабочих – 14 854,45тыс. рублей

- оплата труда цехового персонала – 1 652,21 тыс. рублей

- оплату труда АУП – 4536,81тыс. рублей

- оплата труда по факту за 2022 год всего составила – 12 765,32 тыс. рублей (израсходовано средств от плановых показателей меньше на **8 278,16** тыс. рублей или на 60,66%) в том числе:

- оплату труда основных рабочих – 7 099,17 тыс. рублей

- оплата труда цехового персонала – 2 894,41 тыс. рублей

- оплату труда АУП – 2 771,74 тыс. рублей.

Эксперт предлагает принять расходы на уровне предприятия.

Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями предприятие на 2022 год не планировала, но понесла фактические затраты на сумму 20,0 тыс. рублей и подтвердив расходы следующими документами:

- Договор №220407/2 на выполнение работ по разработке технической документации от 7 апреля 2022 года (ООО НПП «Логос-Плюс», акт приема-передачи по договору №220407/2 от 07.04.2022г. от 30.06.2022г., п/п № 600 от 14.04.22г. на сумму 40,0 тыс. рублей, , п/п № 996 от 01.07.22г. на сумму 40,0 тыс. рублей – сумма расходов распределена на следующие участки – Айон 20,0 тыс. рублей; Певек – 20,0 тыс. рублей; Биллингс – 20 тыс. рублей; Рыткучи – 20,0 тыс. рублей. (Общая сумма выше указанного договора составляет 80,00 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы в размере 20,0 тыс. рублей.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями по данным предприятия в 2022 году составили 1 010,59 тыс. рублей, что по сравнению с планом на 2022 год меньше на 135,65 тыс. рублей , включая:

- расходы на оплату услуг связи – 34,64 тыс. рублей, больше запланированных расходов на 1,39 тыс. рублей (предоставлены счета-фактуры с января по декабрь с распределением услуг связи по участкам и платежные поручения подтверждающие оплату понесенных расходов). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактических данных предприятия.;

- расходы на оплату других работ и услуг – по данным предприятия 975,95 тыс. рублей , что меньше запланированных расходов на 137,04 тыс. рублей (ООО «Юкон Рива» -договора - №44-ПР/2022 от 01.01.2022г., №44-ПР/2022/1 от 01.02.2022г., №44-ПР/2022/2 от 01.03.2022г., №44-ПР/2022/3 от 01.04.2022г., №44-ПР/2022/4 от 01.05.2022г., №44-ПР/2022/5 от 01.06.2022г., №44-ПР/2022/6 от 01.07.2022г., №44-ПР/2022/7 от 01.08.2022г., №44-ПР/2022/8 от 01.09.2022г., №44-ПР/2022/9 от 01.10.2022г., №44-ПР/2022/10 от 01.11.2022г., №44-ПР/2022/11 от 01.11.2022г., платежные поручения- № 113 от 27.01.22г- 100,0 тыс. рублей, № 121 от 01.02.2022г.- 50,0 тыс. рублей, № 1394 от 26.09.2022г. – 100,0 тыс. рублей, № 1605 от 27.10.2022г – 150,0 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы в размере 434,64 тыс. рублей на основании фактически предоставленных документов.

Прочие расходы по расчету предприятия составляют 10 599,15 тыс. рублей (план 14 656,85 тыс. рублей, израсходовано на 4 057,7 тыс. рублей меньше или на 72,32% от плана 2022 года) , Экспертом предлагается принять сумму в размере 9 966,16 тыс. рублей , в том числе:

- автотранспорт – 8 445,17 тыс. рублей (план 9 314,18 тыс. рублей), меньше чем запланировано на 869,01 тыс. рублей или на 90,67 % от плана 2022 года. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия;

- охрана труда – факт указанный предприятием составляет 207,48 тыс. рублей (план 41,15 тыс. рублей или 504,2 % от плана) ,Экспертом скорректированы расходы по охране труда по фактически предоставленным данным и предлагает принять сумму в размере 18,06 тыс. рублей.(бухгалтерские справки ежемесячно за 2022 год);

- прочие цеховые – 231,36 тыс. рублей больше чем запланировано на 75,05 тыс. рублей или 148,0 % от плана 2022 года (план 156,32 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы на уровне данных предприятия;

- прочие общехозяйственные – 1 203,19 тыс. рублей, израсходовано меньше на 2 875,06, чем запланировано на 2022 год или 62,2% (план 4 078,25 тыс. рублей). Эксперт предлагает принять расходы на уровне данных предприятия ;

- медосмотр – в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы по данным предприятия за 2022г. составили 67,37 тыс. рублей, которые были подтверждены следующими документами - акты об оказании услуг № 198 от 27.01.2022, № 1630 от 06.12.2022г., № 1677 от 19.12.2022г.г и платежные поручения № 127 от 01.02.2022г, № 2052 от 12.12.2022г., № 2121 от 27.12.2022г..(Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Чукотская окружная больница» филиал Чаунская районная больница). Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия в размере 35,04тыс. рублей;

- проезд к месту работы и обратно - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. по данным предприятия составили 14,24 тыс. рублей. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия подтверждающих документов по факту оплаты;

- провоз багажа - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. по данным предприятия составили 82,83 тыс. рублей. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия подтверждающих документов по факту оплаты;

- метеоуслуги - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. у предприятия отсутствуют, но согласно предоставленным подтверждающим документам расходы составили 7,22 тыс. рублей, Экспертом предлагается принять расходы по метеоуслугам в размере 7,22 тыс. рублей. (договор №01 на возмездное оказание услуг от 01.01.2022г. (ФГБУ «Чукотское УГМС»); счет- фактуры- № 6 от 31.01.22г., № 67 от 25.02.22г., № 76 от 18.03.22г., № 154 от 23.05.22г., № 156 от 23.05.22г., № 192 от 21.06.22г., № 216 от 19.07.22г., № 266 от 31.08,22г., № 325 от 30.09.22г., № 386 от 16.11.22г., № 454 от 20.12.22г., № 462 от 23.12.22г.; платежные поручения - № 118 от 28.01.22г., № 266 от 21.02.22г., № 421 от 15.03.22г., № 809 от 20.05.22г., № 810 от 20.05.22г., № 944 от 17.06.22г., № 1067 от 15.07.22г., № 1203 от 16.08.22г., № 1435 от 29.09.22г., № 1826 от 15.11.22г., № 2068 от 15.12.22г., № 2092 от 21.12.22г.);

- проезд в отпуск - в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. по данным предприятия составили 341,52 тыс. рублей. Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия подтверждающих документов по факту оплаты .

2. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на электрическую энергию на технологические нужды по факту 2022 года составили 134,24 тыс. рублей (план 2022 года- 6 074,55 тыс. рублей, 2,21 % от плана). Экспертом произведен расчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, которые определяются п.56 формула 30 в размере 6 762,75 тыс. рублей, что на 6 628,51 тыс. рублей больше фактических расходов за 2022 год. По пояснениям МП «ЧРКХ», значительное снижение покупной электрической энергии при производстве тепловой энергии, связано с реконструкцией инженерных тепловых сетей и переходом системы теплоснабжения с «ОТКРЫТОЙ» на «ЗАКРЫТУЮ» систему теплоснабжения, а также смены первичного источника теплоснабжения с «АО Чукотэнерго» филиал Чаунская ТЭЦ на АО «Концерн Росэнергоатом» со второго полугодия 2020 года сетевые насосные станции переведены с активного режима в резервный, т.к. сетевой насосной станции первичного источника теплоснабжения АО «Концерн Росэнергоатом» достаточно для поддержания необходимых параметров в системе теплоснабжения г.о. Певек. Эксперт предлагает принять расходы на уровне фактически предоставленных данных за 2022 год предприятия в размере 134,24 тыс. рублей;

Расходы на покупную тепловую энергию по фактическим данным предприятия за 2022 год составляет 542 070,63 тыс. рублей (план 567 049,25 или 95,59% от плана). Экспертом произведены расчеты на расходы покупной тепловой энергии, исходя из фактически предоставленных форм 46 и утвержденных тарифов на 2022 год от следующих поставщиков АО «Концерн Росэнергоатом» и «АО Чукотэнерго» филиал Чаунская ТЭЦ и предлагает принять расходы в размере – 501 283,05 тыс. рублей;

Расходы на холодную воду по фактическим данным предприятия за 2022 год составляют 2 306,69 тыс. рублей (план 1 542,83 тыс. рублей или 149,51 % от плана 2022г.). Экспертом произведен перерасчет расходов согласно Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э, которые определяются п.56 формула 30, которые составили 4 286,34 тыс. рублей. Экспертом предлагается принять расходы по фактическим данным предприятия за 2022 год в размере 2 306,69 тыс. рублей.

3. Неподконтрольные расходы.

Иные работы и услуги по расчету предприятия составляют 105,82 тыс. рублей, плановые расходы по данной статье не планировались, в том числе:

- арендная плата в 2022 году расходы не планировались, фактические расходы за 2022г. составили 105,82 тыс. рублей, предприятием предоставлены договора № 117-2018 (рег. № 64-зем) аренды земельного участка от 16.11.2018г. и № 125-2018 (рег.№ 68-зем) от 26.12.2018 г., отсутствуют подтверждающие документы (акт сдачи приемки работ и платежные поручения)..Экспертом данные расходы из факта 2022 года исключены, в виду отсутствия документов, подтверждающим оплату

Отчисления на социальные нужды план 2022г. – 5 271,1 тыс. рублей, факт 2022 года – 3726,76 тыс. рублей (от плана за 2022 год меньше на 1 544,34 тыс. рублей или 62,16 %) включая :

- отчисления с ФОТ производственных рабочих 2 141,24 тыс. рублей (на 1 617,6 тыс. рублей меньше плана 2022 года или 56,97 %);

- отчисления с ФОТ цехового персонала по данным предприятия за 2022 год составили 807,62 тыс. рублей (на 436,88 тыс. рублей больше плана за 2022 год или 217,83%);

- отчисления с ФОТ управленческого персонала по данным предприятия составили 771,91 тыс. рублей (от плана за 2022 год меньше на 363,61 тыс. рублей или 68,15%).

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 403,28 тыс. рублей.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (далее – Основы ценообразования в сфере ТЭ) п.43. *Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета. Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации. Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании. При расчете экономически обоснованного размера амортизации на плановый период регулирования срок полезного использования активов и отнесение этих активов к соответствующей амортизационной группе определяются органами регулирования в соответствии с максимальными сроками полезного использования, установленными Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», на основании изложенного Эксперт предлагает принять расходы на амортизацию на уровне плана 2022 года в размере 177,2 тыс. рублей.*

1.2 Производственная программа.

В расчет тарифов на тепловую энергию включены технологические затраты и потери тепловой энергии, утвержденные приказом Департамента промышленной и сельскохозяйственной политики, строительства и ЖКХ Чукотского автономного округа от 27.03.2020 года № 63-од – 12 837,755 Гкал.

При формировании тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ» потребителям на 2024 год учтены следующие показатели (в соответствии с представленными данными к СПб 2024 г.):

Производственная программа	ед.изм.	2022		2023	2024-2028
		план	факт	план	план
- Выработка теплоэнергии	Гкал	0	0	0	0
- Расход т/эн на с/н	Гкал	119	111	119	119
то же в % к выработке	%		0		0
- Покупная т/энергия	Гкал	108 677	108 709	108 677	108 677
- Отпуск т/эн в сеть	Гкал	108 558	108 598	108 558	108 558
- Потери т/эн в сетях	Гкал	12 742	22 877	12 838	12 838
то же в % к выработке	%	12	21	12	12
- Полезный отпуск т/энергии	Гкал	95 817	85 721	95 721	95 721
- подразделениям предприятия	Гкал	15 886	10 036	15 886	15 886
- Продано потребителям	Гкал	79 931	75 685	79 835	79 835
в том числе населению:	Гкал	49 143	45 906	49 143	49 143
- городскому	Гкал	49 143	45 906	49 143	49 143
- сельскому	Гкал	0	0	0	0
- бюджет	Гкал	16 307	15 213	16 211	16 211
- прочие потребители	Гкал	14 481	14 566	14 481	14 481

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МП «ЧРКХ» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей предложенных организацией.

1.3 Необходимая валовая выручка по предложению Комитета

1.3.1 Операционные (подконтрольные расходы):

Расходы на приобретение сырья и материалов по предложению предприятия составляют 939,6 тыс. рублей и включают в себя расходы на материалы и бензин. Эксперт предлагает расходы на приобретение сырья и материалов на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 1 213,95 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда по предложению предприятия составляют 26 170,72 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 17 771,59 тыс. рублей;
- оплата труда цехового персонала – 2 807,99 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 5 591,14 тыс. рублей.

Расчет расходов по оплате труда произведен предприятием, исходя из штатной численности производственного персонала 11,5 человек (фактическая численность 11,5 человек).

По расчету Эксперта расходы на оплату труда составили 26 121,37 тыс. рублей и включают в себя:

- оплата труда основных рабочих – 17 771,59 тыс. рублей;
- оплата труда цехового персонала – 2 807,99 тыс. рублей;
- оплата труда АУП – 5 541,8 тыс. рублей.

Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, по расчётам предприятия составляют 1 051,01 тыс. рублей, Экспертом предлагается принять расходы на уровне расчётов предприятия и включают в себя:

- расходы на оплату услуг связи – 36,02 тыс. рублей;
- расходы на оплату других работ и услуг (медосмотры, метеоуслуги и др.) – 1 014,99 тыс. рублей.

Прочие расходы по расчету предприятия составляют 18 513,26 тыс. рублей и включают в себя:

- расходы на автотранспорт – 14 586,69 тыс. рублей;
- расходы на охрану труда – 41,83 тыс. рублей;
- прочие цеховые расходы – 278,39 тыс. рублей;
- прочие общехозяйственные расходы – 2 679,49 тыс. рублей;
- медосмотр – 65,9 тыс. рублей;
- проезд к месту работы и обратно – 14,81 тыс. рублей;
- провоз багажа – 86,14 тыс. рублей;
- оплата проезда в отпуск – 760,0 тыс. рублей.

Эксперт скорректировал прочие расходы и предлагает принять на 2024 год 18 405,44 тыс. рублей, в том числе: расходы на автотранспорт – 14 669,70 тыс. рублей; прочие цеховые 266,27 тыс. рублей; прочие общехозяйственные расходы – 2 766,05 тыс. рублей с учетом корректировки плановой себестоимости коммунальных услуг; на оплату проезда в отпуск на следующий регулируемый период 2024 год принять сумму по факту трех лет (2020-2022 годы) 494,73 тыс. рублей.

1.3.2 Энергетические ресурсы:

Расходы на электрическую энергию по предложению предприятия – 229,72 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (16,2993 тыс. кВт.ч) и сложившейся прогнозной себестоимости электрической энергии. Эксперт скорректировал расходы на электрическую энергию, исходя из среднегодовой прогнозной себестоимости на 2024 год (17,80 руб./кВт.ч) и планового объема электрической энергии на 2024 год (16,2993 тыс. кВт.ч.). в расчет предлагаются расходы в размере 290,09 тыс. рублей.

Расходы на покупную тепловую энергию по расчету предприятия составляют 512 990,28 тыс. рублей, рассчитанных исходя из объема покупки тепловой энергии – 108,677 тыс. Гкал (согласование объемов потребления тепловой энергии для нужд г. Певек от ПАТС на 2024 год письмо №9/Ф3308/27720 от 20.02.2023 года). Экспертом скорректированы расходы на покупную тепловую энергию, исходя из среднегодовой прогнозной себестоимости на 2024 год (4638,99 тыс. рублей) предлагает включить в НВВ расходы на воду в сумме 504 151,59 тыс. рублей.

1.3.4 *Неподконтрольные расходы:*

Иные работы и услуги включают по данным предприятия составляют 105,82 тыс. рублей, в том числе на арендную плату. Экспертом предлагается принять расходы на уровне расчетов предприятия.

Страховые взносы с учетом корректировки заработной платы предлагаются Экспертом в размере 6 605,88 тыс. рублей (предложения предприятия 6 610,92 тыс. рублей)(27,3% ФОТ) в том числе:

- отчисления с ФОТ производственных рабочих – 4 580,50 тыс. рублей (расчеты предприятия без изменений));

- отчисления с ФОТ цехового персонала – 627,8 тыс. рублей (без изменений);

- отчисления с ФОТ управленческого персонала – 1 397,58 тыс. рублей (по расчетам предприятия 1 402,62 тыс. рублей).

Расходы на амортизацию основных средств определены предприятием в размере 108,75 тыс. рублей, Комитет предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Необходимо отметить, что в соответствии с пунктом 43 Основ ценообразования утвержденных постановлением Правительства РФ от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими отношения в сфере бухгалтерского учета.

Результаты переоценки основных средств и нематериальных активов учитываются органом регулирования только в той части, в какой соответствующие амортизационные отчисления являются источником финансирования капитальных вложений в соответствии с инвестиционной программой регулируемой организации.

Расходы на амортизацию основных средств и нематериальных активов для расчета тарифов определяются на уровне, равном сумме отношений стоимости амортизируемых активов регулируемой организации к сроку полезного использования таких активов, принадлежащих ей на праве собственности или на ином законном основании.

МП «ЧРКХ» не представлены пояснения, на какие цели используются амортизационные отчисления.

В соответствии с пунктом 52 Основ ценообразования размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов, рассчитывается по формуле (22) Методических указаний с применением данных за последний расчетный период регулирования, по которому имеются фактические значения.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов

от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету Комитета составил -25 851,03 тыс. рублей.

Расходы за счет средств прибыли включают в себя прибыль на социальное развитие (по расчету предприятия составляет 30,5 тыс. рублей), прибыль на прочие цели (в том числе: налог на имущество – 20,82 тыс. рублей, прибыль на поощрение – 7,62 тыс. рублей). Комитет предлагает принять расходы в полном объеме на уровне данных предприятия.

Комитет предлагает признать экономически обоснованным объем финансовых средств, необходимых МП «ЧРКХ» для осуществления регулируемого вида деятельности в 2024 году – расходы на производство и передачу тепловой энергии в размере 558 053,90 тыс. рублей и необходимую валовую выручку принять в размере 465 498,72 тыс. рублей. (приложение 4).

Консультант отдела регулирования
тарифов и контроля ценообразования
в энергетической отрасли



А.С. Таранюк

«12» декабря 2023 года

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ», потребителям на 2024-2028 годы

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023 принято в тарифе	Предложение ТСО					Предложение Комит		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт		Период регулирования					Период регулирования		
												2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
I	Производственная программа																		
I	Натуральные показатели																		
1	Выработка тепловой энергии	Гкал	16 805,95	16 996,37	16 805,95	19 431,35	16 805,95	23 215,72	17 481,71	22 183,85	17 481,71	22 183,85	22 183,85	22 183,85	22 183,85	22 183,85	22 183,85	22 183,85	22 183,85
2	Расход т/мн на с/п	Гкал	831,85	448,69	831,85	459,06	831,85	479,23	765,05	470,97	765,05	646,76	646,76	646,76	646,76	646,76	646,76	646,76	646,76
	то же в % к выработке	%	4,95	2,64	4,95	2,36	4,95	2,06	4,38	2,12	4,38	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92	2,92
3	Покупная т/энергия	Гкал	108 671,00	111 510,00	108 671,00	108 710,51	108 773,00	116 246,42	108 677,00	108 708,99	108 677,00	108 677,00	108 677,00	108 677,00	108 677,00	108 677,00	108 677,00	108 677,00	108 677,00
4	Отпуск т/мн в сеть	Гкал	124 645,09	128 057,67	124 645,09	127 682,80	124 747,09	138 982,91	125 393,66	130 421,86	125 393,66	130 214,09	130 214,09	130 214,09	130 214,09	130 214,09	130 214,09	130 214,09	130 214,09
5	Потери т/мн в сетях	Гкал	15 075,86	31 045,75	15 075,86	32 887,97	15 075,86	38 835,45	14 979,86	30 613,65	15 075,86	20 023,27	20 023,27	20 023,27	20 023,27	20 023,27	20 023,27	20 023,27	20 023,27
	то же в % к отпуску в сеть	%	12,10	24,24	12,10	25,76	12,09	27,94	11,95	23,47	12,02	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38	15,38
6	Полезный отпуск т/энергии в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	109 569,23	97 011,92	109 569,23	94 794,83	109 671,23	100 147,46	110 413,79	99 808,21	110 317,79	110 190,82	110 190,82	110 190,82	110 190,82	110 190,82	110 190,82	110 190,82	110 190,82
	продаю потребителям	Гкал	90 310,38	82 044,47	90 310,38	80 490,49	90 412,38	85 485,43	90 078,29	86 476,32	89 982,29	90 626,55	90 626,55	90 626,55	90 626,55	90 626,55	90 626,55	90 626,55	90 626,55
	в том числе населению:	Гкал	56 266,10	51 056,56	56 266,10	49 409,90	56 266,10	51 577,04	56 266,10	53 490,88	56 266,10	56 728,58	56 728,58	56 728,58	56 728,58	56 728,58	56 728,58	56 728,58	56 728,58
	городскому	Гкал	49 143,41	43 678,31	49 143,41	41 987,10	49 143,41	43 773,04	49 143,41	45 905,71	49 143,41	49 143,41	49 143,41	49 143,41	49 143,41	49 143,41	49 143,41	49 143,41	49 143,41
	сельскому	Гкал	7 122,70	7 378,24	7 122,70	7 422,80	7 122,70	7 803,63	7 122,70	7 585,17	7 122,70	7 585,17	7 585,17	7 585,17	7 585,17	7 585,17	7 585,17	7 585,17	7 585,17
	в т.ч. бюджетным	Гкал	19 258,75	16 087,95	19 258,75	16 351,94	19 258,75	17 892,57	18 946,18	17 983,11	18 850,18	18 980,40	18 980,40	18 980,40	18 980,40	18 980,40	18 980,40	18 980,40	18 980,40
	в т.ч. прочим	Гкал	14 785,53	14 899,96	14 785,53	14 733,00	14 887,53	16 015,82	14 866,01	15 002,32	14 866,01	14 917,57	14 917,57	14 917,57	14 917,57	14 917,57	14 917,57	14 917,57	14 917,57
II	Параметры расчета расходов																		
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)											0,043			0,060	0,060	0,072	0,042	0,040
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%										1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
1.3	Индекс изменения количества активов производство (ИКА)											0,00		0,00	0,00	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	0,75	0,75	0,75
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов											1,0326		1,0494	1,0494	1,0613	1,0316	1,0296	1,0296
III	Расходы связанные с производством и реализацией																		
I	Операционные (неподконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	116 384,57	94 505,25	118 677,35	103 042,06	121 720,24	102 646,20	125 684,66	119 453,78	131 893,49	166 982,49	171 925,17	177 014,15	181 932,87	187 648,48	218 712,80	225 619,75	232 298,10
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	4 050,04	3 598,07	4 129,82	2 782,18	4 235,71	3 567,26	4 373,67	2 553,61	4 589,73	2 655,75	2 734,36	2 815,30	2 898,63	2 984,43	2 967,68	3 061,40	3 152,02
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	11 581,35	0,00	11 809,51	12 880,35	12 112,30	4 187,32	12 506,80	5 719,43	13 124,63	5 549,32	5 713,58	5 882,70	6 056,83	6 236,11	924,89	954,09	982,34
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	11 581,35	0,00	11 809,51	12 880,35	12 112,30	4 187,32	12 506,80	5 719,43	13 124,63	5 549,32	5 713,58	5 882,70	6 056,83	6 236,11	0,00	0,00	0,00
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924,89	954,09	982,34	
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	47 966,18	41 312,81	48 911,11	44 283,49	50 165,19	45 685,41	51 799,07	45 759,12	54 357,95	81 983,08	84 409,78	86 908,31	89 480,79	92 129,43	80 760,05	83 310,46	85 776,45
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	35 285,67	32 636,93	35 980,80	31 066,79	36 903,34	31 008,49	38 105,29	30 944,22	39 987,69	60 691,85	62 488,33	64 337,98	66 242,39	68 203,16	60 843,57	62 765,01	64 622,86
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	1 529,95	1 808,73	1 560,09	1 911,64	1 600,09	2 419,51	1 652,21	2 894,41	1 733,83	2 807,99	2 891,11	2 976,68	3 064,79	3 155,51	2 807,99	2 896,67	2 982,41
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	11 150,56	6 867,15	11 370,22	11 305,05	11 661,76	12 257,41	12 041,58	11 920,49	12 636,43	18 483,24	19 030,35	19 593,64	20 173,62	20 770,75	17 108,49	17 648,78	18 171,18
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 966,22	58 765,22	60 504,67
	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	1 341,03	1 304,99	1 367,45	1 597,22	1 402,51	926,92	1 448,19	1 360,50	1 519,73	1 259,37	1 296,65	1 335,03	1 374,55	1 415,23	1 094,31	1 128,87	1 162,29
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	48,25	48,54	49,20	49,05	50,46	52,50	52,10	52,06	54,68	54,14	55,75	57,40	59,10	60,85	54,14	55,85	57,51
1.5.2	Расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.6	Расходы на оплату оргтех работ и услуг	тыс. руб.	1 292,78	1 256,45	1 318,25	1 548,18	1 352,05	874,42	1 396,09	1 308,43	1 465,05	1 205,23	1 240,90	1 277,63	1 315,45	1 354,39	1 040,17	1 073,02	1 104,78
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	49,28	177,20	50,25	105,82	51,54	6,50	53,22	1,90	55,84	1,98	2,03	2,22	2,16	2,22	2,04	2,10	2,10
1.6.1	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,50	0,00	1,90	0,00	1,98	2,03	2,09	2,16	2,22	1,98	2,04	2,10
1.6.3	Лицензионный платеж	тыс. руб.	49,28	71,37	50,25	0,00	51,54	0,00	53,22	0,00	55,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.4	Арендная плата (Расходы на аренду плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации. В остальных случаях расходы на арендную плату включаются в состав операционных расходов)	тыс. руб.	0,00	105,82	0,00	105,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	51 396,70	48 112,19	52 409,21	41 392,99	53 752,98	48 272,78	55 503,72	54 019,23	58 245,60	75 532,99	77 768,77	80 070,72	82 119,91	84 881,06	75 997,66	78 397,67	80 718,24

СВОД

Предложение Комит

Период регулирования

Период регулирования

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023	Предложение ТСО					Предложение Комит		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	Период регулирования					Период регулирования		
												2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.1	автотранспорт	тыс. руб.	23 281,39	20 353,76	23 740,03	22 285,07	24 348,72	26 573,10	25 141,76	28 539,75	26 383,77	37 382,87	38 489,40	39 628,69	40 801,70	42 009,43	37 452,50	38 635,24	39 778,85
1.7.2	доставка топлива (склад - производство)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.3	цех КПЛ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.4	электротехническая лаборатория	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	323,65	302,05	330,03	229,26	338,49	571,60	349,51	729,63	366,78	438,58	451,56	464,93	478,69	492,86	438,58	452,43	465,82
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	14 728,15	14 764,64	15 018,29	12 731,05	15 403,36	13 731,49	15 905,05	17 002,93	16 690,76	22 448,27	23 112,74	23 796,87	24 501,26	25 236,50	22 368,87	23 075,28	23 758,30
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	10 023,51	11 222,90	10 220,98	5 010,62	10 483,04	5 944,18	10 824,47	5 174,56	11 359,20	9 965,54	10 260,53	10 564,24	10 876,94	11 198,90	13 844,96	14 282,19	14 704,94
1.7.8	медосмотр	тыс. руб.	0,00	179,81	0,00	0,00	0,00	386,61	0,00	432,21	0,00	449,49	462,80	476,50	490,60	505,12	449,49	463,69	477,41
1.7.9	проезд к месту работы и обратно	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,40	0,00	14,24	0,00	94,34	97,13	100,01	102,97	106,02	94,34	97,32	100,20
1.7.10	проезд багажа	тыс. руб.	0,00	1,84	0,00	0,00	0,00	22,89	0,00	82,83	0,00	113,34	116,70	120,15	123,71	127,37	113,34	116,92	120,38
1.7.11	метеослужба	тыс. руб.	0,00	17,45	0,00	0,00	0,00	21,66	0,00	7,22	0,00	22,53	23,20	23,88	24,59	25,32	22,53	23,24	23,93
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	2 204,00	1 024,41	2 247,42	610,05	2 305,04	834,01	1 149,02	872,18	2 497,70	4 324,00	4 451,99	4 583,77	4 719,45	4 859,14	919,04	948,06	976,12
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	25,74	26,50	27,29	28,09	25,00	25,79	26,55
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,97	0,00	269,01	276,98	285,18	293,62	302,31	269,01	277,51	285,72
1.7.37	услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ПП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	836,00	245,32	852,47	526,93	874,33	178,83	2 133,90	0,00	947,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	603 312,82	620 522,59	635 261,74	654 736,76	664 402,68	723 222,86	729 879,33	740 993,03	672 067,49	792 413,81	815 869,25	840 018,98	864 883,55	890 484,10	826 623,12	841 093,45	891 937,04
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	81 058,85	84 783,00	82 864,58	106 423,90	89 015,18	124 314,69	109 702,66	139 913,48	131 836,18	209 686,09	215 892,80	222 283,22	228 862,81	235 637,14	249 312,52	260 083,14	267 885,76
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	33 631,75	33 611,06	33 569,89	52 870,26	35 245,19	64 084,26	38 423,23	61 760,23	48 478,73	66 705,02	68 679,49	70 712,40	72 805,49	74 960,53	72 235,81	74 330,65	76 560,57
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.	132,26	18,79	137,69	421,71	152,99	81,10	153,51	1 101,56	190,16	1 188,78	1 223,97	1 260,20	1 297,50	1 335,90	61,66	63,69	65,73
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	47 294,83	51 153,15	49 157,00	53 131,93	53 617,01	60 149,34	71 125,93	77 051,68	83 167,29	141 792,29	145 989,34	150 310,62	154 759,82	159 340,71	177 015,05	185 688,79	191 259,45
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	35 533,53	34 363,16	38 970,00	35 036,84	41 901,39	35 760,85	45 536,56	40 830,86	41 879,25	56 737,00	58 416,42	60 145,54	61 925,85	63 758,86	47 815,49	50 158,44	51 663,20
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	35 533,53	34 363,16	38 970,00	35 036,84	41 901,39	35 760,85	45 536,56	40 830,86	41 879,25	56 737,00	58 416,42	60 145,54	61 925,85	63 758,86	47 815,49	50 158,44	51 663,20
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	476 873,58	490 027,72	503 626,18	503 670,49	524 598,60	551 223,20	567 049,25	542 070,63	489 080,34	512 990,28	528 174,79	543 808,77	559 905,51	576 478,71	504 151,59	544 720,67	
2.4	Расходы на тепловую воду	тыс. руб.	9 846,86	11 348,70	9 800,98	9 605,53	8 887,51	11 924,11	7 590,86	18 178,05	9 271,72	13 000,43	13 385,25	13 781,45	14 189,38	14 609,39	10 447,98	11 074,86	11 573,23
2.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	12 349,60	14 749,06	12 558,41	15 782,34	14 406,42	16 336,27	15 690,58	18 601,97	16 402,41	22 731,13	23 367,83	24 026,83	24 705,34	25 403,94	24 260,37	23 575,50	24 245,51
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	149,87	15,03	257,49	72,05	121,39	764,75	25,25	139,36	132,48	142,61	140,05	140,89	141,75	142,63	142,61	148,60	154,54
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендуную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)	тыс. руб.	0,00	0,00	105,82	0,00	105,82	105,82	0,00	107,23	105,82	109,19	105,82	105,82	105,82	105,82	109,19	113,77	118,33
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других	тыс. руб.	149,87	15,03	151,67	72,05	15,57	658,93	25,25	32,13	26,66	33,42	34,23	35,06	35,92	36,81	33,42	34,82	36,21
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих	тыс. руб.	149,87	15,03	151,67	72,05	15,57	658,93	25,25	32,13	26,66	33,42	34,23	35,06	35,92	36,81	33,42	34,82	36,21
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	11 698,31	12 736,30	11 928,76	13 532,71	13 379,30	13 779,90	13 712,97	14 460,62	21 592,20	22 235,45	22 893,62	23 571,27	24 268,98	21 230,51	22 434,58	23 098,24	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	8 549,37	10 383,66	8 717,80	9 996,31	8 941,32	9 407,75	10 379,33	9 559,80	10 892,07	16 382,00	16 866,91	17 366,17	17 880,21	18 409,46	16 417,40	16 935,86	17 437,16
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	343,31	482,64	350,07	501,91	359,05	611,14	370,74	807,62	389,06	627,80	646,38	665,52	685,22	705,50	627,80	746,59	768,69
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	2 805,62	1 870,00	2 860,90	3 034,49	2 934,25	3 360,41	3 029,82	3 345,56	3 179,49	4 586,40	4 722,16	4 861,94	5 005,85	5 154,02	4 185,31	4 752,12	4 892,79
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	501,42	1 997,73	372,16	2 177,58	2 050,41	2 192,22	1 885,43	2 854,72	1 809,30	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	501,42	1 997,73	372,16	2 177,58	2 050,41	2 192,22	1 885,43	2 854,72	1 809,30	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32	992,32
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894,92	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	732 046,99	729 776,90	766 497,50	773 561,15	800 529,34	842 205,33	871 254,58	879 048,78	820 363,38	982 127,43	1 011 162,25	1 041 059,97	1 071 521,76	1 103 536,52	1 069 596,29	1 090 288,70	1 148 480,64
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	33 462,74	0,00	48 348,79	0,00	4 335,92	0,00	-4 099,20	0,00	-3 779,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 235,46	0,00	0,00
4.1	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (недополученные, избыток средств, экономия от снижения потребления электроэнергии)	тыс. руб.	33 462,74	0,00	48 348,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 электроэнергии)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	4 335,92	0,00	-4 099,20	0,00	-3 779,76								

№ п/п	Показатель	едим.	эта ния	Предложение Комитета																
				Период регулирования 2024					Период регулирования 2025			Период регулирования 2026			Период регулирования 2027			Период регулирования 2028		
				2027	2028	год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028
1	2	3	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	40 956,30	42 168,61	37 452,50	34 640,59	41 706,10	38 635,24	35 639,55	43 078,85	39 778,85	38 759,09	41 373,28	40 956,30	40 223,89	42 035,52	42 168,61	41 832,45	42 703,19	
1.7.2	доставка топлива (склад - производство)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.3	цех КПиЛ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.4	электротехническая лаборатория	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	479,61	493,81	438,58	407,40	485,83	452,43	354,54	603,34	465,82	462,91	470,37	479,61	466,89	498,81	493,81	494,63	492,66	
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	24 461,55	25 185,61	22 368,87	20 809,03	24 710,92	23 075,28	18 214,07	30 529,84	23 758,30	23 739,79	23 787,24	24 461,55	23 752,23	25 525,60	25 185,61	25 300,00	25 014,46	
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	15 140,21	15 588,36	13 844,96	12 833,77	15 385,22	14 282,19	11 408,21	18 721,95	14 704,94	14 512,66	15 005,58	15 140,21	14 784,90	15 676,80	15 588,36	15 547,62	15 655,16	
1.7.8	медосмотр	тыс. руб.	491,55	506,10	449,49	417,00	498,65	463,69	373,58	602,29	477,41	472,83	484,58	491,55	479,24	510,03	506,10	505,57	507,03	
1.7.9	проезд к месту работы и обратно	тыс. руб.	103,17	106,22	94,34	87,40	104,56	97,32	89,07	109,29	100,20	99,17	101,81	103,17	100,61	106,88	106,22	105,74	106,98	
1.7.10	проезд багажа	тыс. руб.	123,95	127,61	113,34	104,08	127,76	116,92	107,00	132,43	120,38	114,39	129,75	123,95	123,07	125,28	127,61	124,80	132,02	
1.7.11	метеослужба	тыс. руб.	24,64	25,37	22,53	20,96	24,91	23,24	17,62	31,92	23,93	23,93	24,64	24,64	23,92	25,73	25,37	25,48	25,20	
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	1 005,01	1 034,76	919,04	846,66	1 030,71	948,06	821,07	1 145,30	976,12	941,73	1 029,89	1 005,01	991,41	1 025,61	1 034,76	1 018,86	1 059,65	
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации	тыс. руб.	27,34	28,15	25,00	23,37	27,45	25,79	21,96	31,53	26,55	26,55	26,55	27,34	26,54	28,54	28,15	28,53	27,58	
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	294,18	302,89	269,01	250,37	297,04	277,51	217,39	369,78	285,72	285,72	294,18	285,55	307,15	302,89	304,56	300,39		
1.7.37	услуги по проведению экспертизы (расчёт НУР и ПП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	918 868,88	946 616,49	826 623,12	760 806,69	928 968,76	841 093,45	730 538,55	1 013 765,48	891 937,04	855 211,78	949 358,57	918 868,88	908 888,65	934 207,97	946 616,49	930 182,14	972 366,21	
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	275 922,46	284 200,27	249 312,53	231 472,30	276 909,73	260 083,14	162 175,50	413 386,46	267 885,76	267 885,76	267 885,76	275 922,46	267 849,58	288 404,89	284 200,27	284 745,34	283 382,09	
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	78 857,39	81 223,11	72 235,81	67 295,10	79 520,03	74 330,65	65 075,09	88 032,66	76 560,57	76 560,57	76 560,57	78 857,39	76 539,42	82 277,48	81 223,11	81 768,18	80 404,93	
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.	67,84	70,01	61,66	57,17	68,73	63,69	33,30	111,56	65,73	65,73	65,73	67,84	65,85	70,96	70,01	70,01	70,01	
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	196 997,24	202 907,15	177 015,05	164 120,03	197 320,97	185 688,79	97 067,11	325 242,24	191 259,45	191 259,45	191 259,45	196 997,24	191 244,30	206 056,45	202 907,15	202 907,15	202 907,15	
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	53 213,09	54 809,49	47 815,49	44 486,64	52 797,29	50 158,44	40 167,48	65 431,79	51 663,20	51 642,68	51 695,27	53 213,09	51 660,51	55 535,40	54 809,49	55 067,40	54 422,95	
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	53 213,09	54 809,49	47 815,49	44 486,64	52 797,29	50 158,44	40 167,48	65 431,79	51 663,20	51 642,68	51 695,27	53 213,09	51 660,51	55 535,40	54 809,49	55 067,40	54 422,95	
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	561 062,29	577 894,16	504 151,59	461 497,26	570 843,49	504 151,59	504 151,59	544 720,67	509 069,28	600 463,18	561 062,29	561 062,29	561 062,29	577 894,16	561 103,22	604 147,53		
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	12 094,02	12 638,25	10 447,98	9 715,20	11 552,24	11 074,86	8 418,56	15 170,21	11 573,23	11 573,23	12 094,02	11 739,25	12 628,39	12 638,25	12 687,96	12 563,64		
2.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	16 577,01	17 074,32	14 895,54	13 635,29	16 866,00	15 625,42	15 625,42	16 094,18	15 040,84	17 741,14	16 577,01	16 577,01	17 074,32	16 577,01	17 074,32	17 850,00		
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	24 935,41	25 645,80	24 260,37	22 472,42	26 989,85	23 575,50	19 578,94	29 741,22	24 245,51	23 762,87	25 000,13	24 935,41	24 426,68	25 702,88	25 645,80	25 497,63	25 882,38	
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	160,72	167,15	142,61	131,22	160,24	148,60	143,20	156,67	154,54	147,03	166,28	160,72	159,50	162,54	167,15	164,03	172,06	
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендуную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)	тыс. руб.																		
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других	тыс. руб.	123,06	127,98	109,19	100,02	123,52	113,77	113,25	114,56	118,33	110,82	130,06	123,06	122,95	123,23	127,98	124,43	133,54	
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих	тыс. руб.	37,66	39,17	33,42	31,20	36,73	34,82	29,95	42,11	36,21	36,21	36,21	37,66	36,56	39,31	39,17	39,60	38,52	
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	23 782,36	24 486,32	21 230,51	19 650,00	23 644,56	22 434,58	18 777,40	28 069,23	23 098,64	22 630,63	23 830,40	23 782,36	23 300,70	24 508,03	24 486,32	24 342,75	24 715,60	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	17 953,30	18 484,72	16 417,40	15 203,59	18 268,93	16 935,86	14 052,00	21 379,11	17 437,16	17 118,75	17 935,01	17 953,30	17 573,60	18 525,42	18 484,72	18 396,02	18 627,23	
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	791,45	814,87	627,80	574,68	710,85	746,59	746,59	768,69	718,38	847,36	791,45	791,45	791,45	814,87	791,20	851,89		
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	5 037,61	5 186,73	4 185,31	3 871,73	4 664,78	4 752,12	3 978,81	5 943,53	4 892,79	4 793,50	5 048,03	5 037,61	4 935,66	5 191,16	5 186,73	5 155,53	5 236,47	
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	992,32	992,32	992,32	919,87	1 104,60	992,32	658,34	1 515,33	992,32	985,20	1 003,45	992,32	966,47	1 032,31	992,32	990,85	994,73	
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	992,32	992,32	992,32	919,87	1 104,60	992,32	658,34	1 515,33	992,32	985,20	1 003,45	992,32	966,47	1 032,31	992,32	990,85	994,73	
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	1 894,92	1 771,33	2 080,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Итого расходы	тыс. руб.	1 182 978,41	1 218 515,96	1 069 596,29	985 203,65	1 200 421,17	1 090 288,70	950 025,15	1 308 587,36	1 148 480,64	1 104 060,08	1 217 934,11	1 182 978,41	1 168 800,46	1 204 620,98	1 218 515,96	1 199 149,67	1 248 892,98	
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	-60 235,46	-55 579,89	-67 381,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (недополученные, избыток средств, экономия от снижения потребления электроэнергии)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 электроэнергии)	тыс. руб.	0,00	0,00	-60 235,46															

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ», потребителям на 2024-2028 годы

участок Айон

№ п/п	Показатель	едизм.	2019		2020		2021		2022		2023	Предложение ТСО					Предложение Комит			
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт		принято в тарифе	Период регулирования					Период регулирования		
													2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
I	Производственная программа																			
1	Натуральные показатели																			
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	4 467,599	4 693,347	4 467,599	6 042,120	4 467,599	7 200,770	4 763,777	6 763,410	4 763,777	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	
2	Расход т/эн на с/п	Гкал	77,097	41,775	77,097	38,980	77,097	41,162	147,902	40,206	147,902	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	
	то же в % к выработке	%	1,726	0,890	1,726	0,645	1,726	0,572	3,105	0,594	3,105	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	
3	Покупная т/энергия	Гкал								0,000										
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	4 390,502	4 651,572	4 390,502	6 003,140	4 390,502	7 159,608	4 615,875	6 723,204	4 615,875	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	
5	Потери т/эн в сетях	Гкал	659,772	849,191	659,772	2 185,750	659,772	3 084,466	659,772	2 731,341	659,772	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	
	то же в % к отпуску в сеть	%	15,027	18,256	15,027	36,410	15,027	43,081	14,294	40,626	14,294	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	3 730,730	3 802,381	3 730,730	3 817,390	3 730,730	4 075,142	3 956,103	3 991,863	3 956,103	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	888,390	882,232	888,390	982,504	888,390	1 045,796	1 157,686	1 003,075	1 157,686	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	
6.2	Продано потребителям (реализация)	Гкал	2 842,340	2 920,149	2 842,340	2 834,886	2 842,340	3 029,346	2 798,417	2 988,788	2 798,417	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	
	в том числе населению:	Гкал	2 267,908	2 352,519	2 267,908	2 287,711	2 267,908	2 433,690	2 267,908	2 398,148	2 267,908	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	
	городскому	Гкал	0,000							0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
	сельскому	Гкал	2 267,908	2 352,519	2 267,908	2 287,711	2 267,908	2 433,690	2 267,908	2 398,148	2 267,908	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	
	в т.ч. бюджетным	Гкал	466,936	451,721	466,936	439,027	466,936	470,467	428,188	472,120	428,188	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	
	в т.ч. прочим	Гкал	107,496	115,909	107,496	108,148	107,496	125,189	102,321	118,520	102,321	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	
II	Параметры расчета расходов																			
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)								0,043		0,060	0,000	0,040	0,040	0,040	0,040		0,042	0,040	
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%							1,00		1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000		1,00	1,00	
1.3	Индекс изменения количества активов производство (ИКА)								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,75	0,75	0,75		0,75	0,75	
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов								1,0326		1,0494	0,9900	1,0296	1,0296	1,0296	1,0296		1,0316	1,0296	
III	Расходы связанные с производством и реализацией																			
I	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	28 005,26	23 293,90	28 556,97	25 142,63	29 289,17	26 229,49	30 243,12	43 194,20	31 737,13	44 012,87	45 315,65	46 656,99	48 038,04	49 459,96	40 454,67	41 732,23	42 967,50	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	564,83	771,10	575,96	337,94	590,72	1 090,85	609,96	605,55	640,10	629,77	648,42	667,61	687,37	707,72	678,11	699,53	720,24	
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	2 140,11	0,00	2 182,27	3 627,16	2 238,22	1 869,94	2 311,12	2 877,30	2 425,29	2 726,10	2 806,79	2 889,87	2 975,41	3 063,48	454,35	468,70	482,57	
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	2 140,11		2 182,27	3 627,16	2 238,22	1 869,94	2 311,12	2 877,30	2 425,29	2 726,10	2 806,79	2 889,87	2 975,41	3 063,48	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454,35	468,70	482,57		
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	8 668,45	10 475,61	8 839,21	8 760,42	9 065,85	9 911,24	9 361,13	11 556,94	9 823,57	18 785,04	19 341,08	19 913,58	20 503,02	21 109,91	17 920,02	18 485,93	19 033,11	
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	6 354,10	7 665,98	6 479,28	6 423,09	6 645,40	7 103,35	6 861,85	8 335,35	7 200,82	14 289,43	14 712,40	15 147,88	15 596,26	16 057,91	14 289,43	14 740,69	15 177,01	
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	2 314,35	2 809,64	2 359,94	2 337,33	2 420,45	2 807,90	2 499,28	3 221,60	2 622,75	4 495,62	4 628,69	4 765,69	4 906,76	5 052,00	3 630,59	3 745,24	3 856,10	
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	94,88	100,46	96,75	185,14	99,23	26,49	102,46	75,43	107,52	19,04	19,61	20,19	20,79	21,40	9,18	9,47	9,75	
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	8,76	8,69	8,93	8,86	9,16	8,98	9,45	8,83	9,92	9,18	9,46	9,74	10,02	10,32	9,18	9,47	9,75	
1.5.2	Расходы на оплату ответственной охраны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.6	Расходы на оплату оргтех работ и услуг	тыс. руб.	86,12	91,77	87,82	176,28	90,07	175,11	93,00	66,60	97,60	9,86	10,15	10,45	10,76	11,08	0,00	0,00	0,00	
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.3	Лицензионный платеж	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	16 537,01	11 946,73	16 862,78	12 231,96	17 295,15	13 329,97	17 858,45	18 057,07	18 740,66	21 850,93	22 497,72	23 163,65	23 849,29	24 555,23	21 391,03	22 066,56	22 719,73	
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	7 592,75	5 161,87	7 742,32	6 067,62	7 940,84	6 492,09	8 199,47	8 561,28	8 604,52	9 524,52	9 806,44	10 096,71	10 395,58	10 703,28	9 524,42	9 825,20	10 116,02	
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	104,04	115,10	106,09	30,49	108,81	117,20	112,35	257,58	144,92	149,21	153,92	158,17	162,85	144,92	149,49	153,92		
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	5 695,80	5 500,14	5 808,01	5 078,90	5 956,92													

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023	Предложение ТСО					Предложение Комит		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	Период регулирования					Период регулирования		
												2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.7.8	модосмотр	тыс. руб.	0,00	42,38	0,00	0,00	0,00	132,34	0,00	103,62	0,00	107,77	110,96	114,24	117,62	121,10	107,77	111,17	114,46
1.7.11	метеослузи	тыс. руб.	0,00	6,62	0,00	0,00	0,00	7,22	0,00	7,22	0,00	7,51	7,73	7,96	8,20	8,44	7,51	7,75	7,98
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	1 064,00	7,00	1 084,96	19,00	1 112,78	18,25	1 149,02	0,00	1 205,78	1 620,00	1 667,95	1 717,32	1 768,16	1 820,49	18,63	19,21	19,78
1.7.14	услуги Бухотехинвенитаризации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00	25,74	26,50	27,29	28,09	25,00	25,79	26,55
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,97	0,00	110,45	113,72	117,08	120,55	124,12	110,45	113,94	117,31
1.7.37	услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ТП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	35 561,59	34 292,26	36 699,40	44 586,50	39 188,60	50 557,61	42 603,55	50 489,91	45 464,54	54 673,36	56 291,69	57 957,93	59 673,48	61 439,82	56 642,89	58 728,85	60 539,46
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	19 091,90	18 152,67	18 051,72	27 452,74	19 200,49	31 879,94	22 041,90	30 119,86	24 560,39	28 491,92	29 335,28	30 203,61	31 097,63	32 018,12	36 163,27	37 212,00	38 328,36
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	19 091,90	18 152,67	18 051,72	27 452,74	19 200,49	31 879,94	22 041,90	30 119,86	24 560,39	28 491,92	29 335,28	30 203,61	31 097,63	32 018,12	36 163,27	37 212,00	38 328,36
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	14 902,49	13 991,68	16 556,12	15 370,23	17 862,48	16 194,39	18 211,83	16 700,62	18 659,87	22 469,14	23 134,23	23 819,00	24 524,05	25 249,96	17 414,08	18 267,37	18 815,39
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	14 902,49	13 991,68	16 556,12	15 370,23	17 862,48	16 194,39	18 211,83	16 700,62	18 659,87	22 469,14	23 134,23	23 819,00	24 524,05	25 249,96	17 414,08	18 267,37	18 815,39
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	1 567,19	2 147,91	2 091,56	1 763,53	2 125,63	2 483,29	2 349,82	3 669,43	2 244,27	3 712,30	3 822,18	3 935,32	4 051,80	4 171,73	3 065,54	3 249,47	3 395,70
2.5	Расходы на теплоэнергию	тыс. руб.			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	2 613,58	3 493,17	2 664,66	3 083,15	2 755,69	3 481,16	2 895,24	5 645,44	2 892,89	5 335,88	5 486,63	5 645,30	5 808,66	5 976,87	6 950,41	5 399,13	5 555,55
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.: аренда плат (Расходы на аренду плат считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов (результативной организации) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	59,87	9,12	61,67	61,98	9,45	366,96	15,25	27,75	16,00	30,76	28,21	29,04	29,90	30,79	30,76	32,06	33,34
3.2.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс. руб.																	
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	59,87	9,12	61,67	61,98	9,45	366,96	15,25	26,34	16,00	27,40	28,21	29,04	29,90	30,79	27,40	28,55	29,69
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс. руб.																	
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 501,26	3 311,65	2 550,53	2 865,22	2 615,93	2 983,90	2 701,13	3 490,60	2 834,56	5 178,99	5 332,29	5 490,13	5 652,63	5 819,95	4 898,60	5 240,95	5 396,08
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	1 918,94	2 546,55	1 956,74	2 237,84	2 006,91	2 214,10	2 072,28	2 586,44	2 174,65	4 051,20	4 171,12	4 294,58	4 421,70	4 552,58	4 051,20	4 179,14	4 302,84
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	582,32	765,10	593,79	627,38	609,02	769,79	628,85	904,16	659,92	1 127,79	1 161,18	1 195,55	1 230,93	1 267,37	847,40	1 061,81	1 093,24
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	52,46	172,40	52,46	155,95	130,31	130,31	88,86	232,17	42,32	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	52,46	172,40	52,46	155,95	130,31	130,31	88,86	232,17	42,32	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13	126,13
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894,92	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	66 180,44	61 079,33	67 921,02	72 812,28	71 233,46	80 268,27	75 651,91	99 329,55	80 094,55	104 022,11	107 093,96	110 260,21	113 520,18	116 876,64	104 071,97	105 860,21	109 062,50
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 140,11	0,00	-3 099,20	0,00	-4 045,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 945,98	0,00	0,00
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (неполученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 140,11	0,00	-3 099,20	0,00	-4 045,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 945,98	0,00	0,00
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	66 180,44	61 079,33	67 921,02	72 812,28	69 093,35	80 268,27	72 552,71	99 329,55	76 048,56	104 022,11	107 093,96	110 260,21	113 520,18	116 876,64	102 101,98	105 860,21	109 062,50
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	26 708,30		23 400,00		17 880,00		10 500,00								20 000,00		
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидий:	тыс. руб.	39 472,13	61 079,33	44 521,02	72 812,28	51 213,35	80 268,27	62 052,71	99 329,55	76 048,56	104 022,11	107 093,96	110 260,21	113 520,18	116 876,64	82 101,98	105 860,21	109 062,50
8	Собстоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	10 580,27	16 063,44	11 933,59	19 073,84	13 727,43	19 697,05	15 685,31	24 883,01	19 223,10	26 088,54	26 828,07	27 621,24	28 437,89	29 278,72	20 567,34	26 519,00	27 321,20
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	30 072,73	46 907,65	33 919,34	54 072,16	39 018,04	59 669,17	43 894,05	74 370,03	53 794,25	77 883,44	80 183,40	82 554,03	84 994,84	87 507,89	61 471,40	79 259,66	81 657,29
10	Прибыль	тыс. руб.	88,18	0,00	95,70	0,27	43,38	0,00	22,86	-7 988,45	43,69	52,66	52,66	52,66	52,66	52,66	47,17	47,17	47,17
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные вложения) Налог на имущество	тыс. руб.	0,00	0,00	30,60	0,00	14,75	0,00	12,02	0,00	3,11	25,21	25,21	25,21	25,21	25,21	25,21	25,21	25,21
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	52,08	0,00	52,08	0,00	22,90	0,00	10,84	0,00	40,58	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96
10.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	36,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	13,02	0,00	5,73	0,00	2,71	0,00	10,15	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49
	Нормативный уровень прибыли	%	0,29	0,00	0,24	0,00	0,00	0,05	-10,74	0,05	0,10	0,07	0,06	0,06	0,06	0,06	0,08	0,06	0,06
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	30 160,90	46 907,65	34 015,04	54 072,43	39 061,41	59 669,17	43 919,83	66 381,58	53 848,09	77 936,10	80 236,06	82 606,69	85 047,50	87 560,55	61 524,06	79 312,32	81 709,94
IV	Тариф	тыс. руб.	10 611,29	16 063,44	11 967,26	19 073,94	13 742,69	19 697,05	15 694,52	22 210,20	19 242,34	26 076,15	26 845,68	27 638,86	28 485,51	29 296,34	20 584,95	26 536,62	27

№ п/п	Показатель	едизим.	Предложение Комитета																
			2024		2025			2026			2027			2028					
			год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028		
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37			
I	Производственная программа																		
1	Натуральные показатели																		
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410	6 763,410		
2	Расход т/эн на с/п	Гкал	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206	40,206		
	то же в % к выработке	%	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594		
3	Покупная т/энергия	Гкал																	
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204	6 723,204		
5	Потери т/эн в сетях	Гкал	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341	2 731,341		
	то же в % к отпуску в сеть	%	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626	40,626		
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863	3 991,863		
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075	1 003,075		
6.2	Продано потребителям (реализация)	Гкал	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788	2 988,788		
	в том числе населению:	Гкал	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148		
	городскому	Гкал	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
	сельскому	Гкал	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148	2 398,148		
	в т.ч. бюджетным	Гкал	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120	472,120		
	в т.ч. прочим	Гкал	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520	118,520		
II	Параметры расчета расходов																		
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		0,040	0,040	0,000				0,040					0,040			0,040		
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%	1,00	1,00	1,00				1,00				1,00				1,00		
1.3	Индекс изменения количества активов производство (ИКА)		0,00	0,00	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				0,75				0,75		
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов		1,0296	1,0296	0,9900				1,0296				1,0296				1,0296		
III	Расходы связанные с производством и реализацией																		
I	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	44 239,34	45 548,82	40 454,67	37 816,09	44 415,29	41 732,23	35 541,82	51 024,29	42 967,50	42 967,50	42 967,50	44 239,34	42 940,87	46 188,40	45 548,82	46 159,39	44 632,33
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	741,55	763,50	678,11	633,89	744,50	693,59	595,76	855,29	720,24	720,24	720,24	741,55	719,79	773,23	763,50	773,74	748,14
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	496,86	511,56	454,35	424,72	498,83	468,70	399,17	573,06	482,57	482,57	482,57	496,86	482,27	518,75	511,56	518,42	501,27
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.	496,86	511,56	454,35	424,72	498,83	468,70	399,17	573,06	482,57	482,57	482,57	496,86	482,27	518,75	511,56	518,42	501,27
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	19 596,49	20 176,55	17 920,02	16 751,22	19 674,43	18 485,93	15 743,80	22 601,99	19 033,11	19 033,11	19 033,11	19 596,49	19 021,32	20 459,86	20 176,55	20 447,01	19 770,57
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	15 626,25	16 088,79	14 289,43	13 357,43	15 688,40	14 740,69	12 554,11	18 022,84	15 177,01	15 177,01	15 177,01	15 626,25	15 167,61	16 314,70	16 088,79	16 304,46	15 765,07
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	3 970,24	4 087,76	3 630,59	3 393,79	3 986,03	3 745,24	3 189,69	4 579,15	3 856,10	3 856,10	3 856,10	3 970,24	3 853,71	4 145,16	4 087,76	4 142,55	4 005,51
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	10,04	10,34	9,18	8,58	10,08	9,47	8,07	11,58	9,75	9,75	9,75	10,04	9,75	10,49	10,34	10,48	10,13
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	10,04	10,34	9,18	8,58	10,08	9,47	8,07	11,58	9,75	9,75	9,75	10,04	9,75	10,49	10,34	10,48	10,13
1.5.2	Расходы на оплату ответственной охраны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.6	Расходы на оплату оргтех работ и услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	2,16	2,22	1,98	1,85	2,17	2,04	1,74	2,49	2,10	2,10	2,10	2,16	2,10	2,26	2,22	2,25	2,18
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	2,16	2,22	1,98	1,85	2,17	2,04	1,74	2,49	2,10	2,10	2,10	2,16	2,10	2,26	2,22	2,25	2,18
1.6.3	Лицензионный платеж	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	23 392,23	24 084,64	21 391,03	19 995,84	23 485,27	22 066,56	18 793,29	26 979,88	22 719,73	22 719,73	22 719,73	23 392,23	22 705,65	24 422,83	24 084,64	24 407,49	23 600,03
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	10 415,46	10 723,76	9 524,42	8 903,21	10 456,88	9 825,20	8 367,77	12 012,87	10 116,02	10 116,02	10 116,02	10 415,46	10 109,75	10 874,33	10 723,76	10 867,51	10 507,98
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	158,47	163,17	144,92	135,46	159,10	149,49	127,32	153,92	153,92	153,92	153,92	158,47	153,82	165,46	163,17	165,35	159,88
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	8 919,07	9 183,08	8 156,05	7 624,09	8 954,55	8 413,62	7 165,57	10 286,99	8 662,66	8 662,66	8 662,66	8 919,07	8 657,29	9 312,02	9 183,08	9 306,18	8 998,30
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	3 604,67	3 711,37	3 296,29	3 081,30	3 619,01	3 400,69	2 895,99	4 157,52	3 501,04	3 501,04	3 501,04	3 604,67	3 498,87	3 763,48	3 711,37	3 761,12	3 636,69

№ п/п	Показатель	едизм.	Предложение Комитета																
			Период регулирования 2024			Период регулирования 2025			Период регулирования 2026			Период регулирования 2027			Период регулирования 2028				
			2027	2028	год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028
1	2	3	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
1.7.8	модосмотр	тыс. руб.	117,85	121,34	107,77	100,74	118,32	111,17	94,68	135,92	114,46	114,46	114,46	117,85	114,39	123,04	121,34	122,96	118,90
1.7.11	метеозащиты	тыс. руб.	8,21	8,46	7,51	7,02	8,25	7,75	6,60	9,47	7,98	7,98	7,98	8,21	7,97	8,57	8,46	8,57	8,29
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	20,37	20,97	18,63	17,41	20,45	19,21	16,36	23,49	19,78	19,78	19,78	20,37	19,77	21,27	20,97	21,25	20,55
1.7.14	услуги бытового обслуживания	тыс. руб.	27,34	28,15	25,00	23,37	27,45	25,79	21,96	31,53	26,55	26,55	26,55	27,34	26,54	28,54	28,15	28,53	27,58
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	120,78	124,36	110,45	103,25	121,26	113,94	97,04	139,31	117,31	117,31	117,31	120,78	117,24	126,10	124,36	126,02	121,86
1.7.37	услуги по проведению экспертизы (расчет НУР и ТП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	62 406,58	64 332,00	56 642,89	52 948,47	62 188,38	58 728,85	50 017,23	71 805,37	60 539,46	60 539,46	60 539,46	62 406,58	60 574,88	65 156,03	64 332,00	65 194,36	63 037,57
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	39 478,21	40 662,56	36 163,27	33 804,59	39 703,75	37 212,00	31 692,11	45 497,60	38 328,36	38 328,36	38 328,36	39 478,21	38 319,49	41 217,51	40 662,56	41 207,63	39 844,38
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	39 478,21	40 662,56	36 163,27	33 804,59	39 703,75	37 212,00	31 692,11	45 497,60	38 328,36	38 328,36	38 328,36	39 478,21	38 319,49	41 217,51	40 662,56	41 207,63	39 844,38
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	19 379,86	19 961,25	17 414,08	16 278,28	19 118,97	18 267,37	15 557,66	22 334,77	18 815,39	18 815,39	18 815,39	19 379,86	18 811,04	20 233,68	19 961,25	20 228,83	19 559,61
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	19 379,86	19 961,25	17 414,08	16 278,28	19 118,97	18 267,37	15 557,66	22 334,77	18 815,39	18 815,39	18 815,39	19 379,86	18 811,04	20 233,68	19 961,25	20 228,83	19 559,61
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	3 548,51	3 708,19	3 065,54	2 865,60	3 365,66	3 249,47	2 767,46	3 973,00	3 395,70	3 395,70	3 395,70	3 548,51	3 444,35	3 704,84	3 708,19	3 757,90	3 633,58
2.5	Расходы на теплоэнергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	5 716,60	5 882,44	6 950,41	6 497,08	7 430,87	5 399,13	4 598,25	6 601,30	5 555,55	5 555,55	5 555,55	5 716,60	5 548,82	5 968,46	5 882,44	5 961,30	5 764,08
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.: аренда плат (Расходы на аренду плат считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов (исключенной организации) расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	34,67	36,06	30,76	28,76	33,78	32,06	27,30	39,19	33,34	33,34	33,34	34,67	33,65	36,20	36,06	36,54	35,33
3.2.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс. руб.	3,79	3,94	3,37	3,15	3,70	3,51	2,99	4,29	3,65	3,65	3,65	3,79	3,68	3,96	3,94	4,00	3,87
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	30,88	32,11	27,40	25,61	30,08	28,55	24,31	34,91	29,69	29,69	29,69	30,88	29,97	32,24	32,11	32,54	31,47
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов	тыс. руб.	30,88	32,11	27,40	25,61	30,08	28,55	24,31	34,91	29,69	29,69	29,69	30,88	29,97	32,24	32,11	32,54	31,47
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	5 555,81	5 720,26	4 898,60	4 579,09	5 378,18	5 240,95	4 463,53	6 407,90	5 396,08	5 396,08	5 396,08	5 555,81	5 392,74	5 800,58	5 720,26	5 796,94	5 605,16
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	4 430,20	4 561,34	4 051,20	3 786,97	4 447,82	4 179,14	3 559,22	5 109,66	4 302,84	4 302,84	4 302,84	4 430,20	4 300,17	4 625,39	4 561,34	4 622,48	4 469,56
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	1 125,60	1 158,92	847,40	792,13	930,36	1 061,81	904,31	1 298,24	1 093,24	1 093,24	1 093,24	1 125,60	1 092,57	1 175,19	1 158,92	1 174,46	1 135,60
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	126,13	126,13	126,13	117,90	138,47	126,13	107,42	154,21	126,13	126,13	126,13	126,13	122,42	131,68	126,13	127,82	123,59
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	126,13	126,13	126,13	117,90	138,47	126,13	107,42	154,21	126,13	126,13	126,13	126,13	122,42	131,68	126,13	127,82	123,59
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	1 894,92	1 771,33	2 080,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	112 362,52	115 763,27	104 047,97	97 261,65	114 234,54	105 860,21	90 157,30	129 430,97	109 062,50	109 062,50	109 062,50	112 362,52	109 064,57	117 312,89	115 763,27	117 315,04	113 433,98
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	-1 945,98	-1 819,06	-2 136,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (неполученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.	0,00	0,00	-1 945,98	-1 819,06	-2 136,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	112 362,52	115 763,27	102 101,98	95 442,59	112 098,04	105 860,21	67 507,26	129 430,97	109 062,50	96 924,78	109 062,50	112 362,52	81 664,16	117 312,89	115 763,27	87 841,69	113 433,98
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.			20 000,00	18 695,54	21 958,05												
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидий:	тыс. руб.	112 362,52	115 763,27	82 101,98	76 747,05	90 139,99	105 860,21	67 507,26	129 430,97	109 062,50	96 924,78	109 062,50	112 362,52	81 664,16	117 312,89	115 763,27	87 841,69	113 433,98
8	Собстоимость I Гкал с учетом субсидий	тыс. руб.	28 147,89	28 999,81	20 567,34	19 225,87	22 580,93	26 519,00	16 911,22	32 423,70	27 321,20	24 280,59	27 321,20	28 147,89	20 457,66	29 388,00	28 999,81	22 005,19	28 416,30
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	84 128,07	86 674,28	61 471,40	57 462,05	67 489,62	79 259,66	67 507,26	96 907,56	81 657,29	96 924,78	81 657,29	84 128,07	81 664,16	87 834,52	86 674,28	87 841,69	84 930,30
10	Прибыль	тыс. руб.	47,17	47,17	47,17	44,09	51,78	47,17	47,17	50,67	47,17	47,17	47,17	47,17	45,78	49,24	47,17	47,17	46,22
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные вложения) Налог на имущество	тыс. руб.	25,21	25,21	25,21	23,56	27,67	25,21	21,47	30,82	25,21	25,21	25,21	25,21	24,47	26,32	25,21	25,54	24,70
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	21,96	21,96	21,96	20,53	24,11	21,96	18,70	26,85	21,96	21,96	21,96	21,96	21,31	22,93	21,96	22,25	21,52
10.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	5,49	5,49	5,49	5,13	6,03	5,49	4,68	6,71	5,49	5,49	5,49	5,49	5,33	5,73	5,49	5,56	5,38
	Нормативный уровень прибыли	%	0,06	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	84 180,73	86 726,94	61 524,06	57 511,27	67 547,43	79 312,32	67 547,43	96 971,94	81 709,94	96 971,94	81 709,94	84 180,73	81 709,				

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МП «ЧРКХ», потребителям на 2024-2028 годы

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023		Предложение ТСО					Предложение Коми		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	Период регулирования					Период регулирова			
												2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
I	Производственная программа																			
1	Натуральные показатели																			
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	3 749	3 874	3 749	4 934,89	3 749	7 425,63	3 841	7 060	3 841	7 060	7 060	7 060	7 060	7 060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	
2	Расход т/эн на с/н	Гкал	165	154	165	155,62	165	174,88	175	168	175	164	164	164	164	164	164,150	164,150	164,150	
	то же в % к выработке	%	4	4	4	3,15	4	2,36	5	2	5	2	2	2	2	2	2,325	2,325	2,325	
3	Поконная т/энергия	Гкал								0										
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	3 585	3 720	3 585	4 779,27	3 585	7 250,75	3 666	6 892	3 666	6 896	6 896	6 896	6 896	6 896	6 895,910	6 895,910	6 895,910	
5	Потери т/эн в сетях	Гкал	505	556	505	1 590,24	505	3 598,23	505	3 381	505	3 381	3 381	3 381	3 381	3 381	3 380,758	3 380,758	3 380,758	
	то же в % к отпуску в сеть	%	14	15	14	33,27	14	49,63	14	49	14	49	49	49	49	49	49,026	49,026	49,026	
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	3 080	3 164	3 080	3 189,03	3 080	3 652,53	3 161	3 511	3 161	3 515	3 515	3 515	3 515	3 515	3 515,152	3 515,152	3 515,152	
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	792	816	792	844,76	792	1 058,11	921	1 000	921	1 004	1 004	1 004	1 004	1 004	1 004,376	1 004,376	1 004,376	
6.2	Пропано потребителям (реализация)	Гкал	2 288	2 348	2 288	2 344,28	2 288	2 594,41	2 240	2 511	2 240	2 511	2 511	2 511	2 511	2 511	2 510,776	2 510,776	2 510,776	
	в том числе населению:	Гкал	1 540	1 606	1 540	1 614,59	1 540	1 774,95	1 540	1 724	1 540	1 724	1 724	1 724	1 724	1 724	1 724,097	1 724,097	1 724,097	
	городскому	Гкал							0	0		0	0	0	0	0	0,000	0,000	0,000	
	сельскому	Гкал	1 540	1 606	1 540	1 614,59	1 540	1 774,95	1 540	1 724	1 540	1 724	1 724	1 724	1 724	1 724	1 724,097	1 724,097	1 724,097	
	в т.ч. бюджетным	Гкал	660	652	660	643,69	660	719,66	617	692	617	692	692	692	692	692	692,220	692,220	692,220	
	в т.ч. прочим	Гкал	88	90	88	90,36	88	99,80	83	94	83	94	94	94	94	94	94,459	94,459	94,459	
II	Параметры расчета расходов																			
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)								0,043		0,060	0,000	0,040	0,040	0,040	0,040	0,072	0,042	0,040	
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%							1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
1.3	Индекс изменения количества активов производство (ИКА)								0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов								1,0326		1,0494	0,9900	1,0296	1,0296	1,0296	1,0296	1,0613	1,0316	1,0296	
III	Расходы связанные с производством и реализацией																			
I	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	27 485,30	26 304,44	28 026,76	25 669,29	28 745,37	26 736,61	29 681,60	29 478,90	31 147,87	44 660,49	45 982,44	47 343,52	48 744,89	50 187,74	44 161,00	45 555,61	46 904,05	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	1 124,41	409,10	1 146,56	122,06	1 175,95	414,73	1 214,25	223,35	1 274,24	232,28	239,16	246,24	253,53	261,03	253,38	261,38	269,12	
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	2 015,73	0,00	2 055,44	0,00	2 108,14	0,00	2 176,80	0,00	2 284,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	2 015,73	0,00	2 055,44	0,00	2 108,14	0,00	2 176,80	0,00	2 284,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	9 864,43	6 838,92	10 058,76	9 778,28	10 316,67	10 177,08	10 652,68	10 170,28	11 178,93	18 716,41	19 270,41	19 840,82	20 428,11	21 032,78	18 249,24	18 825,55	19 382,79	
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	7 556,54	6 838,92	7 705,40	7 169,38	7 902,97	7 293,87	8 160,37	7 340,09	8 563,49	14 237,22	14 658,64	15 092,54	15 539,28	15 999,24	14 237,22	14 686,83	15 121,56	
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	2 307,90	0,00	2 353,36	2 608,90	2 413,71	2 883,21	2 492,32	2 850,19	2 615,44	4 479,19	4 611,77	4 748,28	4 888,83	5 033,54	4 012,02	4 138,72	4 261,23	
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	62,61	91,77	63,85	42,94	65,48	17,51	67,62	173,60	70,96	164,65	169,52	174,54	179,71	185,03	15,30	15,79	16,25	
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.2	Расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	тыс. руб.	62,61	91,77	63,85	42,94	65,48	17,51	67,62	173,60	70,96	164,65	169,52	174,54	179,71	185,03	15,30	15,79	16,25	
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	49,28	71,37	50,25	0,00	51,54	0,00	53,22	0,00	55,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.1	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.6.3	Лицензионный платеж	тыс. руб.	49,28	71,37	50,25	0,00	51,54	0,00	53,22	0,00	55,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	14 368,84	18 893,27	14 651,91	15 726,01	15 027,58	16 127,29	15 517,03	18 891,67	16 283,57	25 547,15	26 303,35	27 081,93	27 883,55	28 708,90	25 643,08	26 452,89	27 235,89	
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	6 836,39	8 610,75	6 971,06	9 964,16	7 149,80	9 687,80	7 382,67	11 249,27	7 747,37	12 873,35	13 254,41	13 646,74	14 050,68	14 466,58	12 841,97	13 247,52	13 639,64	
1.7.2	доставка топлива (склад - производство)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.3	цех КПИД	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.4	электротехническая лаборатория	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	89,16	67,03	90,91	40,26	93,25	152,93	96,28	241,25	101,04	124,24	127,92	131,71	135,61	139,62	124,24	128,17	131,96	
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	5 216,67																	

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023	Предложение ТСО					Предложение Коми		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	Период регулирования					Период регулирова		
												2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1.7.10	проезд багажа	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,46	0,00	0,00	0,00	8,93	9,20	9,47	9,75	10,04	8,93	9,22	9,49
1.7.11	метеоуслуги	тыс. руб.	0,00	4,21	0,00	0,00	0,00	7,22	0,00	0,00	0,00	7,51	7,73	7,96	8,20	8,44	7,51	7,75	7,98
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	152,00	142,40	154,99	7,00	158,97	257,14	0,00	319,54	172,25	1 458,00	1 501,16	1 545,59	1 591,34	1 638,44	194,56	200,71	206,65
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,68	92,34	95,07	97,88	100,78	89,68	92,51	95,25
1.7.37	услуги по проведению экспертиз(расчет НУР и ТП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	28 799,03	29 946,12	31 773,81	40 312,09	33 040,28	51 053,45	34 390,70	55 558,31	43 282,04	68 410,74	70 435,70	72 520,59	74 667,20	76 877,35	59 708,97	61 956,25	63 877,09
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	14 539,85	15 458,39	15 518,17	25 417,52	16 044,70	32 204,32	16 381,33	31 640,37	23 918,34	38 213,10	39 344,21	40 508,80	41 707,86	42 942,41	36 072,54	37 118,65	38 232,21
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	14 539,85	15 458,39	15 518,17	25 417,52	16 044,70	32 204,32	16 381,33	31 640,37	23 918,34	38 213,10	39 344,21	40 508,80	41 707,86	42 942,41	36 072,54	37 118,65	38 232,21
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	12 760,66	12 744,35	15 301,05	13 289,56	15 873,52	16 149,83	16 647,15	17 080,89	18 250,14	25 720,61	26 481,94	27 265,80	28 072,87	28 903,83	19 727,61	20 694,26	21 315,09
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	12 760,66	12 744,35	15 301,05	13 289,56	15 873,52	16 149,83	16 647,15	17 080,89	18 250,14	25 720,61	26 481,94	27 265,80	28 072,87	28 903,83	19 727,61	20 694,26	21 315,09
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	1 498,52	1 743,37	954,59	1 605,00	1 122,07	2 699,30	1 362,23	6 837,05	1 113,57	4 477,04	4 609,56	4 746,00	4 886,48	5 031,12	3 908,81	4 143,34	4 329,79
2.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Неконтролируемые расходы, всего	тыс. руб.	1 934,06	2 482,78	1 969,53	3 349,83	2 045,19	3 529,92	3 186,94	3 243,25	3 279,21	5 291,41	5 444,22	5 601,56	5 763,56	5 930,35	5 170,74	5 469,66	5 628,00
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	89,05	5,90	89,05	9,59	6,12	291,82	10,01	5,76	10,50	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	6,25	6,49
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	89,05	5,90	89,05	9,59	6,12	291,82	10,01	5,76	10,50	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	6,25	6,49
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду,	тыс.	89,05	5,90	89,05	9,59	6,12	291,82	10,01	5,76	10,50	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	5,99	6,25	6,49
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 800,83	2 323,06	1 836,31	3 174,73	1 883,39	3 093,95	3 091,53	3 100,99	3 244,25	5 162,67	5 315,49	5 472,83	5 634,82	5 801,61	5 042,00	5 340,68	5 498,76
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	1 220,14	2 323,06	1 244,17	2 474,45	1 276,07	2 303,51	2 464,43	2 306,68	2 586,17	4 039,00	4 158,55	4 281,65	4 408,38	4 538,87	4 039,00	4 166,55	4 289,88
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	580,70		592,14	700,28	607,32	790,44	627,10	794,31	658,08	1 123,67	1 156,93	1 191,18	1 226,44	1 262,74	1 003,00	1 174,13	1 208,88
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	44,17	153,81	44,17	165,50	155,69	144,15	85,41	136,50	24,46	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	44,17	153,81	44,17	165,50	155,69	144,15	85,41	136,50	24,46	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74	122,74
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	58 218,38	58 733,34	61 770,11	69 331,21	63 830,85	81 319,97	67 259,24	88 280,47	77 709,13	118 362,64	121 862,36	125 465,68	129 175,65	132 995,44	109 040,71	112 981,52	116 409,14
4	Корректировка НВБ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 015,73	0,00	-1 000,00	0,00	-880,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 995,20	0,00	0,00
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 электроэнергии)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 015,73	0,00	-1 000,00	0,00	-880,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 995,20	0,00	0,00
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	58 218,38	58 733,34	61 770,11	69 331,21	61 815,12	81 319,97	66 259,24	88 280,47	76 828,53	118 362,64	121 862,36	125 465,68	129 175,65	132 995,44	92 045,51	112 981,52	116 409,14
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	13 082,89	0,00	10 800,00	0,00	3 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	45 135,49	58 733,34	50 970,11	69 331,21	58 635,12	81 319,97	66 259,24	88 280,47	76 828,53	118 362,64	121 862,36	125 465,68	129 175,65	132 995,44	92 045,51	112 981,52	116 409,14
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	14 656,12	18 561,51	16 550,70	21 740,50	19 039,63	22 264,04	20 961,01	25 142,80	24 304,59	33 672,13	34 667,74	35 692,82	36 748,24	37 834,90	26 185,36	32 141,29	33 116,39
9	Расходы на реализацию продукции	тыс. руб.	33 526,20	43 585,77	37 860,10	50 965,74	43 553,59	57 762,12	46 954,28	63 127,94	54 444,15	84 543,16	87 042,92	89 616,67	92 266,60	94 994,97	65 745,57	80 699,58	83 147,83
10	Прибыль	тыс. руб.	73,39	0,00	82,97	0,00	36,77	0,00	16,45	-2 115,86	40,70	43,94	43,94	43,94	43,94	43,94	38,45	38,45	38,45
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные вложения) Налог на имущество	тыс. руб.	0,00	0,00	17,86	0,00	8,14	0,00	5,61	0,00	0,11	16,50	16,50	16,50	16,50	16,50	16,49	16,49	16,49
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	52,08	0,00	52,08	0,00	22,90	0,00	10,84	0,00	40,58	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96	21,96
10.3	Прибыль на улучшение	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	21,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	13,02	0,00	5,73	0,00	2,71	0,00	10,15	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49	5,49
	Нормативный уровень прибыли	%	0,22	0,00	0,18	0,00	0,07	0,00	0,03	-3,35	0,03	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,06	0,05	0,05
11	ИТОГО необходимой валовой выручка	тыс. руб.	33 599,60	43 585,77	37 943,06	50 965,74	43 590,36	57 762,12	46 973,44	61 012,08	54 494,99	84 587,11	87 086,87	89 660,61	92 310,55	95 038,92	65 789,51	80 743,52	83 191,78
IV	Тариф	тыс. руб.	14 688,20	18 561,51	16 586,97	21 740,50	19 055,70	22 264,04											

№ п/п	Показатель	ед.изм.	Предложение Комитета																		
			гетта ния	Период регулирования 2024				Период регулирования 2025				Период регулирования 2026				Период регулирования 2027				Период регулирования 2028	
				2027	2028	год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028	
1	2	3	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37		
I	Производственная программа																				
1	Натуральные показатели																				
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060	7 060,060		
2	Расход т/эн на с/н	Гкал	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150	164,150		
	то же в % к выработке	%	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325	2,325		
3	Поконная т/энергия	Гкал																			
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910	6 895,910		
5	Потери т/эн в сетях	Гкал	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758	3 380,758		
	то же в % к отпуску в сеть	%	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026	49,026		
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152	3 515,152		
6.1	в т.ч. подразделениями предприятия	Гкал	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376	1 004,376		
6.2	Пролано потребителям (реализация)	Гкал	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776	2 510,776		
	в том числе населению:	Гкал	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 539,939	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 539,939	1 724,097	1 724,097		
	городскому	Гкал	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000													
	сельскому	Гкал	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097	1 724,097		
	в т.ч. бюджетным	Гкал	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220	692,220		
	в т.ч. прочим	Гкал	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459	94,459		
II	Параметры расчета расходов																				
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)		0,040	0,040	0,072			0,040			0,040			0,040			0,040		0,040		
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОП от 1% до 5%)	%	1,00	1,00	1,00			1,00			1,00			1,00			1,00		1,00		
1.3	Индекс изменения количества активных производств (ИКА)		0,00	0,00	0,00			0,00			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			0,75			0,75			0,75		0,75		
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов		1,0296	1,0296	1,0613			1,0296			1,0296			1,0296			1,0296		1,0296		
III	Расходы связанные с производством и реализацией																				
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	48 292,41	49 721,87	44 161,00	41 000,00	48 744,19	45 555,61	40 970,82	52 203,15	46 904,05	46 904,05	46 904,05	48 292,41	46 870,79	50 353,65	49 721,87	49 721,87	49 721,87		
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	277,08	285,29	253,38	235,24	279,68	261,38	235,08	299,52	269,12	269,12	269,12	277,08	268,93	288,91	285,29	285,29	285,29		
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	19 956,52	20 547,23	18 249,24	16 942,98	20 143,21	18 825,55	16 930,92	21 572,61	19 382,79	19 382,79	19 382,79	19 956,52	19 369,04	20 808,31	20 547,23	20 547,23	20 547,23		
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	15 569,16	16 030,01	14 237,22	13 218,13	15 714,81	14 686,83	13 208,73	16 829,96	15 121,56	15 121,56	15 121,56	15 569,16	15 110,84	16 233,69	16 030,01	16 030,01	16 030,01		
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	4 387,36	4 517,22	4 012,02	3 724,84	4 428,40	4 138,72	3 722,19	4 742,65	4 261,23	4 261,23	4 261,23	4 387,36	4 258,20	4 574,62	4 517,22	4 517,22	4 517,22		
1.3.5	оплата труда прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	тыс. руб.	16,74	17,23	15,30	14,21	16,89	15,79	14,20	18,09	16,25	16,25	16,25	16,74	16,24	17,45	17,23	17,23	17,23		
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.2	Расходы на оплату вневедомственной охраны	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	тыс. руб.	16,74	17,23	15,30	14,21	16,89	15,79	14,20	18,09	16,25	16,25	16,25	16,74	16,24	17,45	17,23	17,23	17,23		
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.6.1	Расходы на служебные командировки	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.6.3	Лицензионный платеж	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	28 042,08	28 872,12	25 643,08	23 807,57	28 304,41	26 452,89	23 790,63	30 312,94	27 235,89	27 235,89	27 235,89	28 042,08	27 216,58	29 238,98	28 872,12	28 872,12	28 872,12		
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	14 043,37	14 459,06	12 841,97	11 922,75	14 174,75	13 247,52	11 914,27	15 180,61	13 639,64	13 639,64	13 639,64	14 043,37	13 629,97	14 642,78	14 459,06	14 459,06	14 459,06		
1.7.2	доставка топлива (склад - производство)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.3	цех КПИд	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.4	электротехническая лаборатория	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	135,87	139,89	124,24	115,35	1														

№ п/п	Показатель	ед.изм.	Предложение Комитета																
			гггг		Период регулирования 2024		Период регулирования 2025		Период регулирования 2026		Период регулирования 2027		Период регулирования 2028						
			2027	2028	год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028
1.7.10	проезд багажа	тыс. руб.	9,77	10,06	8,93	8,29	9,86	9,22	8,29	10,56	9,49	9,49	9,49	9,77	9,48	10,19	10,06	10,06	10,06
1.7.11	метеоуслуги	тыс. руб.	8,21	8,46	7,51	6,97	8,29	7,75	6,97	8,88	7,98	7,98	7,98	8,21	7,97	8,56	8,46	8,46	8,46
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	212,76	219,06	194,56	180,63	214,75	200,71	180,51	229,99	206,65	206,65	206,65	212,76	206,50	221,84	219,06	219,06	219,06
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	98,07	100,98	89,68	83,26	98,99	92,51	83,20	106,01	95,25	95,25	95,25	98,07	95,19	102,26	100,98	100,98	100,98
1.7.37	услуги по проведению экспертиз(расчёт НУР и ТП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	65 858,35	67 901,97	59 708,97	55 435,06	65 905,77	61 956,25	55 720,88	70 997,01	63 877,09	63 877,09	63 877,09	65 858,35	63 919,62	68 669,34	67 901,97	67 901,97	67 901,97
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	39 379,17	40 560,55	36 072,54	33 490,51	39 816,28	37 118,65	33 382,97	42 535,06	38 232,21	38 232,21	38 232,21	39 379,17	38 219,93	41 059,97	40 560,55	40 560,55	40 560,55
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	39 379,17	40 560,55	36 072,54	33 490,51	39 816,28	37 118,65	33 382,97	42 535,06	38 232,21	38 232,21	38 232,21	39 379,17	38 219,93	41 059,97	40 560,55	40 560,55	40 560,55
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	21 954,54	22 613,18	19 727,61	18 315,53	21 775,01	20 694,26	18 611,56	23 714,00	21 315,09	21 315,09	21 315,09	21 954,54	21 308,25	22 891,62	22 613,18	22 613,18	22 613,18
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	21 954,54	22 613,18	19 727,61	18 315,53	21 775,01	20 694,26	18 611,56	23 714,00	21 315,09	21 315,09	21 315,09	21 954,54	21 308,25	22 891,62	22 613,18	22 613,18	22 613,18
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	4 524,63	4 728,24	3 908,81	3 629,02	4 314,48	4 143,34	3 726,35	4 747,94	4 329,79	4 329,79	4 329,79	4 524,63	4 391,44	4 717,75	4 728,24	4 728,24	4 728,24
2.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	5 791,02	5 958,87	5 170,74	4 800,62	5 707,38	5 469,66	4 919,19	6 267,81	5 628,00	5 628,00	5 628,00	5 791,02	5 620,55	6 038,20	5 958,87	5 958,87	5 958,87
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	6,75	7,02	5,99	5,56	6,62	6,25	5,62	7,16	6,49	6,49	6,49	6,75	6,56	7,04	7,02	7,02	7,02
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	6,75	7,02	5,99	5,56	6,62	6,25	5,62	7,16	6,49	6,49	6,49	6,75	6,56	7,04	7,02	7,02	7,02
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду,	тыс.	6,75	7,02	5,99	5,56	6,62	6,25	5,62	7,16	6,49	6,49	6,49	6,75	6,56	7,04	7,02	7,02	7,02
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	5 661,52	5 829,11	5 042,01	4 681,10	5 565,28	5 340,68	4 803,18	6 120,00	5 498,76	5 498,76	5 498,76	5 661,52	5 498,86	5 903,17	5 829,11	5 829,11	5 829,11
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	4 416,86	4 547,60	4 039,00	3 749,89	4 458,18	4 166,55	3 747,22	4 774,54	4 289,88	4 289,88	4 289,88	4 416,86	4 286,84	4 605,38	4 547,60	4 547,60	4 547,60
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	1 244,66	1 281,50	1 003,01	931,21	1 107,10	1 174,13	1 055,96	1 345,46	1 208,88	1 208,88	1 208,88	1 244,66	1 208,02	1 297,79	1 281,50	1 281,50	1 281,50
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	122,74	122,74	122,74	113,96	135,48	122,74	110,39	140,65	122,74	122,74	122,74	119,13	127,98	122,74	122,74	122,74	122,74
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	122,74	122,74	122,74	113,96	135,48	122,74	110,39	140,65	122,74	122,74	122,74	119,13	127,98	122,74	122,74	122,74	122,74
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	119 941,78	123 582,71	109 040,71	101 235,68	120 357,33	112 981,52	101 610,89	129 467,97	116 409,14	116 409,14	116 409,14	119 941,78	116 410,95	125 061,19	123 582,71	123 582,71	123 582,71
4	Корректировка НВБ	тыс. руб.	0,00	0,00	-16 995,20	-15 778,70	-18 759,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (неодолученные, избыток средств, экономия от снижения потребления электроэнергии)	тыс. руб.	0,00	0,00	-16 995,20	-15 778,70	-18 759,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	119 941,78	123 582,71	92 045,51	85 456,98	101 598,32	112 981,52	72 582,79	129 467,97	116 409,14	92 487,30	116 409,14	119 941,78	83 154,45	125 061,19	123 582,71	89 335,12	123 582,71
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	119 941,78	123 582,71	92 045,51	85 456,98	101 598,32	112 981,52	72 582,79	129 467,97	116 409,14	92 487,30	116 409,14	119 941,78	83 154,45	125 061,19	123 582,71	89 335,12	123 582,71
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	34 121,36	35 157,14	26 185,36	24 311,04	28 902,97	32 141,29	20 648,55	36 831,40	33 116,39	26 311,04	33 116,39	34 121,36	23 656,01	35 577,75	35 157,14	25 414,30	35 157,14
9	Расходы на реализацию продукции	тыс. руб.	85 671,10	88 271,72	65 745,57	61 039,56	72 568,87	80 699,58	72 582,79	92 475,40	83 147,83	92 487,30	83 147,83	85 671,10	83 154,45	89 327,75	88 271,72	89 335,12	88 271,72
10	Прибыль	тыс. руб.	38,45	38,45	38,45	35,70	42,44	38,45	34,58	44,06	38,45	38,45	38,45	38,45	37,32	40,09	38,45	38,45	38,45
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные вложения) Налог на имущество	тыс. руб.	16,49	16,49	16,49	15,31	18,21	16,49	14,83	18,90	16,49	16,49	16,49	16,49	16,01	17,20	16,49	16,49	16,49
10.2	Прибыль на социальные развитие	тыс. руб.	21,96	21,96	21,96	20,39	24,24	21,96	19,75	25,16	21,96	21,96	21,96	21,31	22,90	21,96	21,96	21,96	21,96
10.3	Прибыль на поощрение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Прибыль на прочие цели	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	5,49	5,49	5,49	5,10	6,06	5,49	4,94	6,29	5,49	5,49	5,49	5,49	5,33	5,72	5,49	5,49	5,49
	Нормативный уровень прибыли	%	0,04	0,04	0,05	0,05	0,05	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04
11	ИТОГО необходимой валовой выручка	тыс. руб.	85 715,05	88 315,66	65 789,51	61 080,36	72 617,37	80 743,52	72 617,37	92 525,75	83 191,78	92 525,75	83 191,78	85 715,05	83 191,78	89 373,57	88 315,66	89 373,57	88 315,66
IV	Тар																		

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023		Предложение ТСО Период регулирования					Предложение Комит Период регулирования		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026	
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	тыс. руб.	13 572,31	8 849,66	13 839,69	8 383,57	14 194,54	12 728,58	14 656,85	10 599,15	15 380,90	18 513,26	19 061,25	19 625,46	20 206,38	20 804,49	18 405,44	18 986,68	19 548,69	
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	8 624,97	6 043,72	8 794,88	5 751,63	9 020,38	10 006,56	9 314,18	8 455,17	9 774,30	14 586,69	15 018,45	15 463,00	15 920,71	16 391,96	14 669,70	15 132,97	15 580,91	
1.7.2	доставка топлива (склад - производство)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.3	цех КПиД	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.4	электротехническая лаборатория	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	38,11	69,97	38,86	77,80	39,86	118,59	41,15	207,48	43,19	41,83	43,06	44,34	45,65	47,00	41,83	43,15	44,42	
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	144,75	252,74	147,60	257,96	151,39	238,62	156,32	231,36	164,04	278,39	286,63	295,12	303,85	312,84	266,27	274,68	282,81	
1.7.7	прочие общезависимые	тыс. руб.	3 776,48	1 608,22	3 850,88	1 712,14	3 949,61	1 746,44	4 078,25	1 203,19	4 279,72	2 679,49	2 758,80	2 840,47	2 924,54	3 011,11	2 766,05	2 853,40	2 937,86	
1.7.8	медосмотр	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,32	0,00	63,37	0,00	65,90	67,86	69,86	71,93	74,06	65,90	67,99	70,00	
1.7.9	проезд к месту работы и обратно	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,24	0,00	14,81	15,25	15,70	16,17	16,65	14,81	15,28	15,73	
1.7.10	проезд багажа	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	0,00	82,83	0,00	86,14	88,69	91,32	94,02	96,80	86,14	88,86	91,49	
1.7.11	метеослужба	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	988,00	875,01	1 007,46	584,05	1 033,29	558,62	0,00	341,52	1 119,66	760,00	782,50	805,66	829,51	854,06	494,73	510,35	525,46	
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.37	услуги по проведению экспертизы (расчёт НУР и ПП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.																		
1.7.50	прочие производственные расходы	тыс. руб.							1 066,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	485 628,90	498 038,94	512 492,46	507 888,65	532 640,75	553 800,59	574 666,64	544 511,57	492 552,20	513 220,00	528 411,31	544 052,28	560 156,23	576 736,86	519 337,22	520 081,32	561 128,29	
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	3 753,88	4 530,50	3 846,95	2 560,00	4 422,21	103,48	6 074,55	134,24	221,02	229,72	236,52	243,52	250,72	258,15	290,09	304,30	313,43	
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	3 753,88	4 530,50	3 846,95	2 560,00	4 422,21	103,48	6 074,55	134,24	221,02	229,72	236,52	243,52	250,72	258,15	290,09	304,30	313,43	
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	476 873,58	490 027,72	503 626,18	503 670,49	524 598,60	551 233,20	567 049,25	542 070,63	489 080,34	512 990,28	528 174,79	543 808,77	559 905,51	576 478,71	504 151,59	504 151,59	544 720,67	
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	5 001,45	3 480,71	5 019,33	1 658,16	3 619,94	2 473,01	1 542,83	2 306,69	3 250,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 895,54	15 625,42	16 094,18	
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	5 185,17	5 369,69	5 257,89	5 021,14	5 385,91	4 618,90	5 448,30	4 235,87	5 867,63	6 825,50	7 021,18	7 222,65	7 430,09	7 643,67	6 820,45	7 164,23	7 374,22	
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	0,00	0,00	105,82	0,00	105,82	105,82	0,00	105,82	105,82	105,82	105,82	105,82	105,82	105,82	105,82	110,27	114,68	
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)	тыс. руб.																		
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в	тыс. руб.																		
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	4 881,06	4 963,34	4 977,22	4 757,93	5 104,84	4 241,12	5 271,10	3 726,76	5 531,49	6 610,92	6 806,61	7 008,08	7 215,52	7 429,10	6 605,88	6 945,21	7 150,79	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	3 480,70	3 375,79	3 846,95	3 219,13	3 640,27	2 642,67	3 758,84	2 141,24	3 944,52	4 580,50	4 716,08	4 855,68	4 999,41	5 147,39	4 580,50	4 725,15	4 865,02	
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	343,31	482,64	350,07	501,91	359,05	611,14	370,74	807,62	389,06	627,80	646,38	665,52	685,22	705,50	627,80	746,59	768,69	
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	1 057,05	1 104,91	1 077,88	1 036,89	1 105,51	987,31	1 141,52	777,91	1 197,91	1 402,62	1 444,14	1 486,89	1 530,90	1 576,21	1 397,58	1 473,47	1 517,08	
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	304,11	406,36	174,85	263,21	175,25	271,95	177,20	403,28	230,31	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	304,11	406,36	174,85	263,21	175,25	271,95	177,20	403,28	230,31	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	108,75	
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.																		
	Итого расходы	тыс. руб.	532 438,59	532 253,82	560 194,87	540 578,20	581 559,45	588 334,06	625 065,60	574 025,97	545 591,04	566 720,08	583 488,65	600 753,56	618 529,51	636 831,64	629 915,66	634 280,21	678 705,40	
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	33 462,74	0,00	48 348,79	0,00	10 493,02	0,00	0,00	0,00	7 343,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 851,03	0,00	0,00	
4.1	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (неполученные, избыток средств, экономия от снижения потребности энергоресурсов)	тыс. руб.	33 462,74	0,00	48 348,79	0,00	10 493,02	0,00	0,00	0,00	7 343,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (неполученные, избыток средств, экономия от снижения потребности энергоресурсов)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 851,03	0,00	0,00	
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	565 901,33	532 253,82	608 543,66	540 578,20	592 052,47	588 334,06	625 065,60	574 025,97	552 934,66	566 720,08	583 488,65	600 753,56	618 529,51	636 831,64	604 064,64	634 280,21	678 705,40	
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.			0,00		0,00		0,00											
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	565 901,33	532 253,82	608 543,66	540 578,20	592 052,47	588 334,06	625 065,60	574 025,97	552 934,66	566 720,08	583 488,65	600 753,56	618 529,51	636 831,64	604 064,64	634 280,21	678 705,40	
8	Собестимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	5 912,38	6 389,11	6 357,89	6 663,30	6 179,01	6 877,53	6 523,56	6 696,44	5 920,56	5 920,56	6 095,74	6 276,11	6 461,82	6 653,02	6 310,70	6 626,36	7 090,48	
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	471 978,97	456 662,63	507 543,97	466 538,83	493 894,42	511 258,22	521 434,21	506 818,68										

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023	Предложение ТСО					Предложение Комит		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	Период регулирования					Период регулирования		
												2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	23,87	0,00	10,50	0,00	3,76	0,00	14,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Нормативный уровень прибыли	%	0,03	0,00	0,03	0,00	0,01	0,00	0,01	-10,93	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
11	ИТОГО необходимая валовая выручка		472 130,65	456 662,63	507 705,85	466 538,83	493 967,43	511 258,22	521 470,73	451 401,34	461 242,75	472 726,67	486 712,34	501 111,98	515 937,85	531 202,57	503 873,55	529 074,58	566 127,00
IV	Тариф		5 914,28	6 389,11	6 359,92	6 663,30	6 179,92	6 877,53	6 524,01	5 964,23	5 777,45	5 921,30	6 096,48	6 276,85	6 462,55	6 653,76	6 311,44	6 627,10	7 091,22
	Индекс роста тарифа				107,54		97,17		105,57	91,42	81,83				99,06	111,56	109,24	105,00	107,00

№ п/п	Показатель	ед.изм.	Предложение Комитета																
			Период регулирования 2024		Период регулирования 2025				Период регулирования 2026				Период регулирования 2027			Период регулирования 2028			
			2027	2028	год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028
1	2	3	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Нормативный уровень прибыли	%	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
11	ИТОГО необходимая валовая выручка		583 068,13	600 516,37	503 873,55	461 242,75	570 528,67	529 074,58	570 528,67	529 074,59	566 127,00	529 074,59	624 060,07	583 068,13	624 060,07	583 068,13	600 516,37	583 068,13	627 797,45
IV	Тариф		7 303,42	7 521,97	6 311,44	5 777,45	7 146,35	6 627,10	6 627,10	6 627,10	7 091,22	6 627,10	7 816,88	7 303,42	7 303,42	7 303,42	7 521,97	7 303,42	7 863,69
	Индекс роста тарифа		102,99	102,99	109,24	100,00	123,69	105,00	92,73	92,73	107,00	100,00	117,95	102,99	93,43	93,43	102,99	100,00	107,67

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2019		2020		2021		2022		2023 принято в тарифе	Предложение ТСО Период регулирования					Предложение Комп Период регулирова		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт		2024	2025	2026	2027	2028	2024	2025	2026
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.7.4	электротехническая лаборатория	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	92,34	49,95	94,16	80,72	96,58	206,79	99,72	23,33	104,65	127,59	131,37	135,26	139,26	143,38	127,59	131,62	135,52
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	3 670,93	3 220,48	3 743,25	2 835,92	3 839,22	3 744,28	3 964,27	4 440,93	4 160,10	5 414,33	5 574,60	5 739,60	5 909,50	6 084,42	5 573,15	5 749,15	5 919,33
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	2 091,98	4 318,53	2 133,19	1 106,21	2 187,89	1 437,87	2 259,15	1 344,36	2 370,75	2 984,98	3 073,33	3 164,31	3 257,97	3 354,40	4 019,41	4 146,35	4 269,08
1.7.8	меодомтр	тыс. руб.	0,00	42,38	0,00	0,00	0,00	125,30	0,00	111,32	0,00	115,78	119,20	122,73	126,37	130,11	115,78	119,43	122,97
1.7.9	проезд к месту работы и обратно	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.10	проезд бакажа	тыс. руб.	0,00	1,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,27	18,81	19,36	19,94	20,53	18,27	18,84	19,40
1.7.11	метеослужба	тыс. руб.	0,00	6,62	0,00	0,00	0,00	7,22	0,00	0,00	0,00	7,51	7,73	7,96	8,20	8,44	7,51	7,75	7,98
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211,12	0,00	486,00	500,39	515,20	530,45	546,15	211,12	217,79	224,23
1.7.14	услуги Чукоттинвенитаризации	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,88	70,92	73,02	75,18	77,41	68,88	71,06	73,16
1.7.37	услуги по проведению экспертизы(расчёт НУР и ТП)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	836,00	245,32	852,47	526,93	874,33	178,83	902,80	0,00	947,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	53 323,30	58 245,27	54 296,07	61 949,52	59 533,05	67 811,21	78 218,44	90 433,23	90 768,71	156 109,71	160 730,55	165 488,18	170 386,63	175 430,07	190 934,04	200 327,04	206 392,21
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	47 427,10	51 171,94	49 294,69	53 553,64	53 769,99	60 230,44	71 279,44	78 153,25	83 357,45	142 981,07	147 213,30	151 570,82	156 057,32	160 676,61	177 076,71	185 752,48	191 325,19
2.1.1	Уголь	тыс. руб.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Дизельное топливо	тыс. руб.	132,26	18,79	137,69	421,71	152,99	81,10	153,51	1 101,56	190,16	1 188,78	1 223,97	1 260,20	1 335,90	1 297,50	61,66	63,69	65,73
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	тыс. руб.	47 294,83	51 153,15	49 157,00	53 131,93	53 617,01	60 149,34	71 125,93	77 051,68	83 167,29	141 792,29	145 989,34	150 310,62	154 759,82	159 340,71	177 015,05	185 688,79	191 259,45
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	4 116,50	3 096,63	3 265,88	3 817,05	3 743,18	3 313,15	4 603,03	6 915,11	4 748,22	8 317,54	8 563,74	8 817,22	9 078,21	9 346,93	10 383,71	10 892,51	11 219,28
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	4 116,50	3 096,63	3 265,88	3 817,05	3 743,18	3 313,15	4 603,03	6 915,11	4 748,22	8 317,54	8 563,74	8 817,22	9 078,21	9 346,93	10 383,71	10 892,51	11 219,28
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	1 779,71	3 976,71	1 735,50	4 578,84	2 019,87	4 267,62	2 335,98	5 364,87	2 663,04	4 811,10	4 953,51	5 100,14	5 251,10	5 406,53	3 473,63	3 682,04	3 847,74
2.5	Расходы на теплоноситель	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	2 616,79	3 403,42	2 666,33	4 328,21	4 219,63	4 706,29	4 250,10	5 477,41	4 362,68	5 278,35	5 415,80	5 557,32	5 703,03	5 853,05	5 318,76	5 542,47	5 687,74
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	0,95	0,00	0,95	0,47	0,00	0,15	0,00	0,03	0,16	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	0,95	0,00	0,95	0,47	0,00	0,15	0,00	0,03	0,16	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в	тыс. руб.	0,95	0,00	0,95	0,47	0,00	0,15	0,00	0,03	0,16	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 515,15	2 138,25	2 564,70	2 734,83	2 630,46	3 060,33	2 716,13	3 394,62	2 850,31	4 643,62	4 781,07	4 922,59	5 068,30	5 218,32	4 684,03	4 907,74	5 053,01
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	1 929,60	2 138,25	1 967,61	2 064,89	2 018,06	2 247,46	2 083,79	2 525,44	2 186,73	3 711,30	3 821,15	3 934,26	4 050,71	4 170,62	3 746,70	3 865,02	3 979,43
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	585,55	0,00	597,09	669,94	612,40	812,86	632,35	869,18	663,58	932,32	959,91	988,33	1 017,58	1 047,70	937,33	1 042,72	1 073,58
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	100,68	1 265,16	100,68	1 592,91	1 589,17	1 645,81	1 533,97	2 082,77	1 512,21	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	100,68	1 265,16	100,68	1 592,91	1 589,17	1 645,81	1 533,97	2 082,77	1 512,21	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71	634,71
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	75 209,58	77 710,42	76 611,50	90 839,46	83 905,59	92 283,02	103 277,83	117 412,80	116 968,65	193 022,59	198 717,28	204 580,52	210 617,31	216 832,80	226 591,95	237 166,76	244 303,60
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 001,27	0,00	0,00	0,00	-6 196,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 443,25	0,00	0,00
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (неполученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 001,27	0,00	0,00	0,00	-6 196,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 443,25	0,00	0,00
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	75 209,58	77 710,42	76 611,50	90 839,46	81 904,32	92 283,02	103 277,83	117 412,80	110 771,88	193 022,59	198 717,28	204 580,52	210 617,31	216 832,80	211 148,70	237 166,76	244 303,60
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо (ТЭР)	тыс. руб.			0,00		0,00		6 500,00								100 000,00		
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	75 209,58	77 710,42	76 611,50	90 839,46	81 904,32	92 283,02	96 777,83	117 412,80	110 771,88	193 022,59	198 717,28	204 580,52	210 617,31	216 832,80	111 148,70	237 166,76	244 303,60
8	Собеспоимость 1 Квал с учетом субсидии	тыс. руб.	10 676,86	11 531,71	10 875,88	13 638,03	11 627,26	13 422,14	12 938,35	17 832,59	14 809,23	27 720,74	28 538,57	29 380,62	30 247,58	31 140,21	15 962,50	34 060,45	35 085,40
9	Расходы на реализацию продукции	тыс. руб.	57 137,62	61 129,13	58 202,68	72 215,78	62 223,70	74 146,73	66 099,73	94 370,18	75 657,73	146 698,28	151 026,27	155 482,37	160 070,36	164 794,17	84 473,65	180 248,10	185 672,13
10	Прибыль	тыс. руб.	73,12	0,00	84,07	0,00	127,99	0,00	0,00	0,00	-4 368,40	40,70	99,91	99,91	99,91	99,91	99,96	99,96	99,96
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные вложения)	тыс. руб.	0,00	0,00	18,96														

№ п/п	Показатель	гетания		Предложение Комитета															
				Период регулирования 2024			Период регулирования 2025			Период регулирования 2026			Период регулирования 2027			Период регулирования 2028			
		2027	2028	год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	год	с 01.01.2025	с 01.07.2025	год	с 01.01.2026	с 01.07.2026	год	с 01.01.2027	с 01.07.2027	год	с 01.01.2028	с 01.07.2028	
1	2	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	
1.7.4	электротехническая лаборатория	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.5	охрана труда	139,53	143,66	127,59	118,30	142,23	131,62	68,80	230,54	135,52	135,52	135,52	139,53	135,46	145,95	143,66	143,66	143,66	
1.7.6	прочие цеховые	6 094,54	6 274,94	5 573,15	5 167,16	6 212,47	5 749,15	3 005,32	10 069,90	5 919,33	5 919,33	5 919,33	6 094,54	5 916,56	6 374,81	6 274,94	6 274,94	6 274,94	
1.7.7	прочие общехозяйственные	4 395,44	4 525,55	4 019,41	3 726,61	4 480,49	4 146,35	2 167,46	7 262,51	4 269,08	4 269,08	4 269,08	4 395,44	4 267,08	4 597,57	4 525,55	4 525,55	4 525,55	
1.7.8	меодомтр	126,61	130,36	115,78	107,34	129,06	119,43	62,43	209,19	122,97	122,97	122,97	126,61	122,91	132,43	130,36	130,36	130,36	
1.7.9	проезд к месту работы и обратно	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.10	проезд бакажера	19,97	20,57	18,27	16,94	20,36	18,84	9,85	33,00	19,40	19,40	19,40	19,97	19,39	20,89	20,57	20,57	20,57	
1.7.11	метеозуслуги	8,21	8,46	7,51	6,96	8,37	7,75	4,05	13,57	7,98	7,98	7,98	8,21	7,97	8,59	8,46	8,46	8,46	
1.7.12	проезд в отпуск	230,87	237,70	211,12	195,74	235,34	217,79	113,85	381,46	224,23	224,23	224,23	230,87	224,13	241,49	237,70	237,70	237,70	
1.7.14	услуги Чукоттехинвентаризации	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.27	санитарно-эпид. заключение	75,33	77,56	68,88	63,86	76,78	71,06	37,14	124,46	73,16	73,16	73,16	75,33	73,13	78,79	77,56	77,56	77,56	
1.7.37	услуги по проведению экспертиз(расчёт НУР и ТП)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.41	прочие производственные	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	212 641,82	219 081,52	190 934,04	177 025,07	212 836,65	200 327,04	104 719,12	350 881,78	206 392,21	206 392,21	206 392,21	212 641,82	206 432,01	222 420,47	219 081,52	219 081,52	219 081,52	
2.1	Расходы на топливо	197 065,07	202 977,16	177 076,71	164 177,20	197 389,70	185 752,48	97 100,41	325 353,80	191 325,19	191 325,19	191 325,19	197 065,07	191 310,15	206 127,40	202 977,16	202 977,16	202 977,16	
2.1.1	Уголь	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	Дизельное топливо	67,84	70,01	61,66	57,17	68,73	63,69	33,30	111,56	65,73	65,73	65,73	67,84	65,85	70,96	70,01	70,01	70,01	
2.1.4	Электроэнергия на котлы, в том числе по уровням напряжения	196 997,24	202 907,15	177 015,05	164 120,03	197 320,97	185 688,79	97 067,11	325 242,24	191 259,45	191 259,45	191 259,45	196 997,24	191 244,30	206 056,45	202 907,15	202 907,15	202 907,15	
2.2	Расходы на электрическую энергию	11 555,86	11 902,54	10 383,71	9 627,28	11 574,85	10 892,51	5 693,96	19 078,72	11 219,28	11 219,28	11 219,28	11 555,86	11 218,39	12 087,28	11 902,54	11 902,54	11 902,54	
2.2.2	на технологические нужды	11 555,86	11 902,54	10 383,71	9 627,28	11 574,85	10 892,51	5 693,96	19 078,72	11 219,28	11 219,28	11 219,28	11 555,86	11 218,39	12 087,28	11 902,54	11 902,54	11 902,54	
2.3	Расходы на тепловую энергию	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4	Расходы на холодную воду	4 020,88	4 201,82	3 473,63	3 220,58	3 872,10	3 682,04	1 924,75	6 449,26	3 847,74	3 847,74	3 847,74	4 020,88	3 903,46	4 205,79	4 201,82	4 201,82	4 201,82	
2.5	Расходы на теплоноситель	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Неподконтрольные расходы, всего	5 837,31	5 991,31	5 318,76	4 931,31	5 928,90	5 542,47	2 897,28	9 707,89	5 687,74	5 687,74	5 687,74	5 837,31	5 666,84	6 105,75	5 991,31	5 991,31	5 991,31	
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	0,03	0,03	0,03	0,02	0,03	0,03	0,01	0,05	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	
3.2.3	расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	0,03	0,03	0,03	0,02	0,03	0,03	0,01	0,05	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в	0,03	0,03	0,03	0,02	0,03	0,03	0,01	0,05	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03	
3.3	Отчисления на социальные нужды	5 202,58	5 356,57	4 684,03	4 342,82	5 221,35	4 907,74	2 565,48	8 596,12	5 053,01	5 053,01	5 053,01	5 202,58	5 050,65	5 441,83	5 356,57	5 356,57	5 356,57	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	4 097,22	4 218,49	3 746,70	3 473,76	4 176,50	3 865,02	2 020,40	6 769,76	3 979,43	3 979,43	3 979,43	4 097,22	3 977,56	4 285,63	4 218,49	4 218,49	4 218,49	
3.3.2	Отчисления с ФОТ ремонтного персонала	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	1 105,36	1 138,08	937,33	869,05	1 044,86	1 042,72	545,07	1 826,37	1 073,58	1 073,58	1 073,58	1 105,36	1 073,08	1 156,19	1 138,08	1 138,08	1 138,08	
3.3.5	Отчисления с ФОТ прочего персонала	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	634,71	634,71	634,71	588,47	707,51	634,71	331,79	1 111,71	634,71	634,71	634,71	634,71	616,17	663,89	634,71	634,71	634,71	
3.4.1	основных средств	634,71	634,71	634,71	588,47	707,51	634,71	331,79	1 111,71	634,71	634,71	634,71	634,71	616,17	663,89	634,71	634,71	634,71	
3.4.2	нематериальных активов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Итого расходы	251 656,60	259 232,36	226 591,95	210 085,40	252 584,98	237 166,76	123 976,75	415 408,21	244 303,60	244 303,60	244 303,60	251 656,60	244 307,44	263 229,40	259 232,36	259 232,36	259 232,35	
4	Корректировка НВВ	0,00	0,00	-15 443,25	-14 318,26	-17 214,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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)	0,00	0,00	-15 443,25	-14 318,26	-17 214,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	251 656,60	259 232,36	211 148,70	195 767,14	235 370,19	237 166,76	94 223,04	415 408,21	244 303,60	244 303,60	244 303,60	251 656,60	185 675,05	263 229,40	259 232,36	200 060,45	259 232,35	
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо (ТЭР)			100 000,00															
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	251 656,60	259 232,36	111 148,70	103 051,84	123 898,89	237 166,76	94 223,04	415 408,21	244 303,60	244 303,60	244 303,60	251 656,60	185 675,05	263 229,40	259 232,36	200 060,45	259 232,35	
8	Собеспоимость с 1 Калл с учетом субсидии	36 141,40	37 229,38	15 962,50	14 799,68	17 793,61	34 060,45	13 531,74	59 658,41	35 085,40	35 085,40	35 085,40	36 141,40	26 665,53	37 803,41	37 229,38	28 731,47	37 229,38	
9	Расходы на реализацию продукции	191 260,46	197 018,07	84 473,65	78 319,99	94 163,87	180 248,10	94 223,04	315 712,62	185 672,13	185 672,13	185 672,13	191 260,46	185 675,05	200 055,85	197 018,07	200 060,45	197 018,07	
10	Прибыль	99,96	99,96	99,96	92,68	111,43	99,96	52,25	175,08	99,96	99,96	99,96	99,96	97,04	104,56	99,96	99,96	99,96	
10.1	Прибыль на развитие производства (капитальные вложения)																		
10.2	Надг на имущество	72,51	72,51	72,51	67,23	80,83	72,51	37,90	127,01	72,51	72,51	72,51	72,51	70,39	75,85	72,51	72,51	72,51	
10.3	Прибыль на социальное развитие	21,96	21,96	21,96	20,36	24,48	21,96												