

**Заключение
по результатам экспертизы корректировки долгосрочных тарифов
в сфере теплоснабжения, МУП «Айсберг» на 2024 год**

Экспертиза расчета тарифа на тепловую энергию, поставляемую МУП «Айсберг» на 2024 год (дело от 11 мая 2023 года № 37, от 16 октября 2023 года № 91) проведена советником отдела регулирования тарифов и контроля ценообразования в энергетической отрасли Комитета государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа Омельчук А.В. (приказ о назначении уполномоченного по делу № 37-д от 11 мая 2023 года, № 91-д от 16 октября 2023 года).

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».

В 2019 году МУП «Айсберг» установлены тарифы в сфере теплоснабжения 2020 – 2024 годы, на основе долгосрочных параметров регулирования (постановление Правления Комитета от 13.12.2019 г. № 19-э/9).

В соответствии с п.52 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 г. № 1075, орган регулирования ежегодно в течение долгосрочного периода регулирования осуществляет корректировку долгосрочного тарифа, ранее установленного на год, следующий за текущим годом, в соответствии с

методическими указаниями с учетом отклонения значений параметров регулирования деятельности регулируемой организации за истекший период регулирования от значений таких параметров, учтенных при расчете долгосрочных тарифов, за исключением долгосрочных параметров регулирования.

МУП «Айсберг» (далее – регулируемая организация) направлены:

1) заявление о корректировке установленных тарифов в сфере теплоснабжения с 01 января 2024 года по 31 декабря 2024 года (вх. № 705/11 от 02.05.2023 г.);

2) корректировка необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) с учетом пересчета операционных расходов, неподконтрольных расходов, расходов на электрическую энергию, амортизацию;

3) заявление об установлении тарифов в сфере теплоснабжения на 2024 год по участкам Инчоун, Энурмино (вх. № 1381/11 от 11.10.2023 г.);

4) расчет необходимой валовой выручки и тарифов на тепловую энергию (мощность) по участкам Инчоун, Энурмино.

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.

МУП «Айсберг» не представлены данные раздельного учета по регулируемым видам деятельности, из этого следует, что организация не ведет раздельный учет.

В заявлении об установлении тарифов в сфере теплоснабжения на 2024 регулируемая организация предлагает установить следующие тарифы:

руб./Гкал

Наименование	Тариф на тепловую энергию (мощность) организации на 2024 год	
	I- полугодие	II- полугодие
участок Лаврентия	14 359,61	14 359,61
участок Уэлен	16 598,65	16 598,65
участок Нешкан	27 612,44	27 612,44
участок Инчоун	50 769,13	50 769,13
участок Энурмино	57 511,86	57 511,86

Наименование	Тариф на горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения) на 2024 год	
	I- полугодие	II- полугодие
участок Лаврентия	1 281,17	1 281,17
участок Уэлен	607,00	607,00
участок Нешкан	1 387,09	1 387,09

Наименование	Тариф на теплоноситель организации на 2024 год	
	I- полугодие	II- полугодие
участок Лаврентия	183,02	183,02
участок Уэлен	608,13	608,13
участок Нешкан	1 384,98	1 384,98

В соответствии с пунктом 27 Стандартов раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми 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.

МУП «Айсберг» в адрес Комитета направлено уведомление № 1042 от 10.05.2023 года.

Проведя анализ представленных документов и материалов МУП «Айсберг» установлено, что представленные предложения не в полной мере соответствуют пункту 16 Правил № 1075, а именно не представлены документы в соответствии с подпунктами и), к). Комитетом направлен запрос информации №461/11-03 от 05.05.2023 г.

По итогам рассмотрения поступивших документов и материалов Комитетом государственного регулирования цен и тарифов Чукотского автономного округа направлено извещение № 37 от 11.05.2023 г. (исх. № 497/11-03 от 12.05.2023 г.) «Об открытии дела о корректировке долгосрочных тарифов сфере теплоснабжения МУП «Айсберг» на 2024 год».

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 регулируемой организацией, исходя из того, что информация, содержащаяся в документах, является достоверной.

Ответственность за полноту и достоверность исходной информации несут уполномоченные лица МУП «Айсберг». Достоверность представленных материалов подтверждается личной подписью и. о. директора МУП «Айсберг» А.В. Храпатога, расчет тарифа произведен главным экономистом Е.Д. Ждановой. Следует отметить, что в соответствии с частью 2 ст. 19.7.1 Кодекса об административных правонарушениях за предоставление заведомо недостоверных сведений МУП «Айсберг» несет административную ответственность.

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

Оценка финансового состояния организации, осуществляющей регулируемую деятельность

Организацией представлен бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах за 2022 год. В соответствии с отчетом за 2022 год организация

понесла убыток 354 822 тыс. рублей (прибыль в 2021 году - 109 838 тыс. рублей, прибыль в 2020 году – 371 694 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 Лаврентия	217 153,89	245 011,98	228 689,69	272 147,74	261 918,95	279 932,77
участок Нешкан	44 737,13	67 723,34	47 761,54	58 497,39	57 859,70	67 668,68
участок Уэлен	76 534,46	83 344,99	75 597,92	88 202,55	81 134,51	100 732,52

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

№ п/п	Показатель	2021		2022		Утверждено Комитетом на 2023 год	2024 год план
		Утверждено Комитетом	факт	Утверждено Комитетом	факт		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Выработка тепловой энергии	-	-	-	-	-	1 664
2	Расход т/эн на с/н	-	-	-	-	-	80
	то же в % к выработке	-	-	-	-	-	10
3	Покупная т/энергия	35 892	40 539	38 075	38 818	37 990	39 144
4	Отпуск т/эн в сеть	37 541	42 131	39 659	40 402	39 574	40 728
5	Потери т/эн в сетях	3 714	3 546	3 731	3 576	3 731	3 376
	то же в % к отпуску в сеть	10	8	9	9	9	8
6	Полезный отпуск т/энергии	33 827	38 585	35 928	36 825	35 843	37 352
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	5 435	4 426	5 078	4 188	4 244	4 414
6.2	Продано потребителям (реализация)	28 392	34 159	30 850	32 637	31 599	32 938
	в том числе населению:	16 619	19 970	17 500	19 553	18 612	19 904
	городскому	-	-	-	-	-	-
	сельскому	16 619	19 970	17 500	19 553	18 612	19 904
	в т.ч. бюджетным	7 670	9 482	8 605	8 832	8 573	10 052

1	2	3	4	5	6	7	8
	в т.ч. прочим	2 453	3 115	3 161	2 668	2 830	2 982

МУП «Айсберг» осуществляет покупку тепловой энергии с коллектора у теплоснабжающих организаций ООО «Тепло-Лаврентия», ООО «Тепло-Уэлен», ООО «Тепло-Нешкан» для дальнейшей продажи тепловой энергии потребителям. Покупка тепловой энергии согласована предприятиями и составляет – 39 144 тыс. Гкал (103% к плану 2023 года).

Необходимая валовая выручка

При расчете тарифов на электрическую энергию экспертами учитывались основные параметры прогноза социально-экономического развития РФ на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов, одобренного Правительством РФ 22.09.2023 г.

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

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

участок Лаврентия – 313 763,05 тыс. рублей;

участок Нешкан – 78 174,98 тыс. рублей;

участок Уэлен – 115 086,59 тыс. рублей;

участок Инчоун - 37 120,41 тыс. рублей;

участок Энурмино - 34 010,73 тыс. рублей.

МУП «Айсберг» является многоотраслевым предприятием и осуществляет деятельность в сфере электроэнергетики, теплоснабжения, водоснабжения в населенных пунктах Чукотского автономного округа, кроме того, организация осуществляет и не регулируемые виды деятельности. Общепроизводственные (цеховые) и общехозяйственные расходы распределяются по участкам и видам деятельности пропорционально заработной платы работников основного производства.

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 МУП «Айсберг» - многоотраслевое предприятие, часть произведенной электрической 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.

Предприятием представлено утвержденное штатное расписание с 01.10.2022 года (ММТС 16 250,0 рублей). Расчет по статье «Расходы на оплату труда» произведен с учетом действующего штатного расписания и применения индекса 1,047.

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 (20%), выплаты по районному коэффициенту и северные надбавки.

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

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 %.

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

Участок Лаврентия.

1.1. Анализ фактических расходов

Фактические расходы за 2022 год регулируемой организацией подтверждены оборотно-сальдовыми ведомостями по счету 20.01, карточками счета 20.01, договорами, актами выполненных работ.

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2022		
		Утверждено Комитетом	Факт РО	Факт, принимаемый Комитетом
1	2	3	4	5
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	8 603,10	14 416,94	14 085,30
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	138,43	1 840,85	1 838,76
1.2	Расходы на ремонт основных средств	-	-	1 191,13
1.2.1	капитальный ремонт	-	-	-
1.2.2	текущий ремонт	-	-	1 191,13
1.3	Расходы на оплату труда	2 844,55	8 510,21	7 000,85
1.3.1	оплата труда основных рабочих	2 844,55	5 650,24	4 140,87
1.3.4	оплата труда АУП	-	2 859,98	2 859,98
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	-	423,00	423,00
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	-	198,04	198,04
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	-	98,14	98,14
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и	-	99,90	99,90

1	2	3	4	5
	<i>консультационных услуг</i>			
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	-	-	-
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	5 620,12	3 444,84	3 433,53
<i>1.7.1</i>	<i>автотранспорт</i>	<i>3 663,59</i>	<i>1 705,62</i>	<i>1 705,62</i>
<i>1.7.5</i>	<i>охрана труда</i>	<i>4,33</i>	<i>179,70</i>	<i>179,70</i>
<i>1.7.7</i>	<i>прочие общехозяйственные</i>	<i>1 614,35</i>	<i>1 452,76</i>	<i>1 441,46</i>
<i>1.7.11</i>	<i>метеослужбы</i>	-	<i>13,20</i>	<i>13,20</i>
<i>1.7.13</i>	<i>резерв отпусков</i>	-	<i>70,08</i>	<i>70,08</i>
<i>1.7.50</i>	<i>прочие непроизводственные расходы</i>	<i>1,08</i>	<i>23,48</i>	<i>23,48</i>
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	298 459,31	302 120,16	304 152,01
2.1	Расходы на топливо	-	-	-
2.2	Расходы на электрическую энергию	1 713,40	1 440,25	1 422,31
<i>2.2.1</i>	<i>на хозяйственные нужды</i>	<i>1 713,40</i>	<i>1 440,25</i>	<i>1 422,31</i>
2.3	Расходы на тепловую энергию	296 745,91	300 679,91	302 729,70
2.4	Расходы на холодную воду	-	-	-
2.5	Расходы на теплоноситель	-	-	-
3	Неподконтрольные расходы, всего	2 230,11	5 103,40	3 097,70
3.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	-	-	-
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	21,97	-	-
<i>3.2.3</i>	<i>расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:</i>	<i>21,97</i>	-	-
<i>3.2.3.3</i>	<i>иные расходы</i>	<i>21,97</i>	-	-
<i>3.2.3.3.1</i>	<i>-налог на имущество организации</i>	<i>21,97</i>	-	-
3.3	Отчисления на социальные нужды	1 241,34	2 014,85	2 014,85
<i>3.3.1</i>	<i>Отчисления с ФОТ производственных рабочих</i>	<i>859,06</i>	<i>1 249,67</i>	<i>1 249,67</i>
<i>3.3.4</i>	<i>Отчисления с ФОТ управленческого персонала</i>	<i>382,28</i>	<i>765,18</i>	<i>765,18</i>
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	966,80	3 088,55	1 082,85
<i>3.4.1</i>	<i>основных средств</i>	<i>966,80</i>	<i>3 088,55</i>	<i>1 082,85</i>
	Итого расходы	309 292,52	321 640,50	321 335,01

В соответствии с пунктом 50 Основ ценообразования 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 отдельного учета доходов и расходов по регулируемым и нерегулируемым видам деятельности), а также договоров, актов выполненных работ и платежных документов, подтверждающих факт понесения расходов по этим договорам.

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

$$\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k = \text{НВВ}_{i-2}^{\phi} - \text{ТВ}_{i-2}, \text{ (тыс. руб.)}$$

где:

$\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k$ - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам (i-2)-го года;

НВВ_{i-2}^{ϕ} - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с пунктом 55 Методических указаний;

ТВ_{i-2} - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой IX Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету эксперта составил 28 977,41 тыс. рублей. Результат Комитет предлагает учесть в следующем периоде регулирования.

1.2.Производственная программа.

МУП «Айсберг» осуществляет деятельность по передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Лаврентия Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной №27 - 8,00 Гкал/час, протяженность сетей 3,72 км, котельной №27а - 4,5 Гкал/час, протяженность

сетей 1,82 км, котельной №27б - 3,44 Гкал/час, протяженность тепловых сетей – 0,77 км.

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

- Покупка т/энергии	26 683 тыс. Гкал;
- Отпуск т/эн в сеть	26 683 тыс. Гкал;
- Потери т/эн в сетях	1 870 тыс. Гкал; (7% от отпуска);
- Полезный отпуск всего, в том числе	24 814 тыс. Гкал;
- подразделениям предприятия	2 964 тыс. Гкал;
- Продано потребителям всего, в том числе:	21 850 тыс. Гкал;
- Население	13 145 тыс. Гкал;
- Бюджет	6 200 тыс. Гкал;
- Прочие потребители	2 506 тыс. Гкал.

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МУП «Айсберг» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей, предложенных организацией. Объем потребления тепловой энергии на 2024 год согласован с ООО «Тепло - Лаврентия» (письмо от 03.04.2023г. № 46).

1.3. Операционные расходы.

МУП «Айсберг» произвело корректировку операционных расходов с применением итогового коэффициента индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии 1,047.

Для расчета операционных расходов Комитетом использован индекс потребительских цен на 2024 год – 107,2%. Отметим, что в соответствии с формулой расчета операционных расходов индексация операционных расходов определена с учетом индекса эффективности (снижает ИПЦ с 7,2% до 1,0613%).

Операционные расходы составили:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	2024 год	
		Предложение МУП «Айсберг»	Предложение Комитета
1	2	3	4
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	33 460,83	9 581,34
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	1 699,22	154,17
1.2	Расходы на ремонт основных средств	7 187,58	-
1.2.2	текущий ремонт	7 187,58	-

1	2	3	4
1.3	Расходы на оплату труда	4 703,04	3 168,00
1.3.1	<i>оплата труда основных рабочих</i>	3 300,16	3 168,00
1.3.4	<i>оплата труда АУП</i>	1 402,87	-
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	-	-
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	86,47	-
1.5.1	<i>Расходы на оплату услуг связи</i>	55,53	-
1.5.4	<i>Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг</i>	30,94	-
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	-	-
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	19 784,53	6 259,17
1.7.1	<i>автотранспорт</i>	1 655,59	4 080,17
1.7.5	<i>охрана труда</i>	178,45	4,82
1.7.7	<i>прочие общехозяйственные</i>	952,35	1 797,91
1.7.12	<i>проезд в отпуск</i>	-	375,07
1.7.21	<i>взносы в СРО</i>	16 998,14	-

1.4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на электрическую энергию по предложению регулируемой организации – 2 041,60 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (52,716 тыс. кВт.ч по фактам трех лет), тарифа на электрическую энергию, установленную постановлением Комитета от 28 ноября 2022 года № 25-э/3 на второе полугодие 2023 года в размере 36,99 рублей, и итогового коэффициента индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии. Комитет пересчитал расходы на электрическую энергию с учетом прогнозной себестоимости электрической энергии на производство тепла на первое и второе полугодие 2024 года. Расходы по данной статье по предложению Комитета с учетом всех корректировок составят 2 276,19 тыс. рублей.

МУП «Айсберг» покупает тепловую энергию у ООО «Тепло-Лаврентия» для дальнейшей продажи конечным потребителям. Расходы на тепловую энергию по предложению предприятия составляют 316 269,49 тыс. рублей. Расходы на покупную тепловую энергию определены Комитетом исходя из согласованных объемов покупки тепловой энергии и утвержденных тарифов на тепловую энергию ООО «Тепло-Лаврентия» на 2024 год. Расходы составят 328 053,16 тыс. рублей.

1.5. Неподконтрольные расходы.

Неподконтрольные расходы по предложению предприятия составляют 4 546,68 тыс. рублей (89% к плану 2023 г.):

- отчисления на социальные нужды – 1 467,16 тыс. рублей. (112% к плану 2023 года);

- амортизация основных средств и нематериальных активов – 3 079,52 тыс. руб. (определена в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета);

Неподконтрольные расходы скорректированы Комитетом с учетом изменений расходов на страховые взносы, связанных с корректировкой расходов по оплате труда.

Комитетом был направлен запрос информации в том числе о формировании сумм амортизационных отчислений на 2024 год (исх. № 1073/11-03 от 27.10.2023 г.). Расходы по статье «Амортизация основных средств и нематериальных активов» приняты Комитетом с учетом статьи 43 Основ ценообразования.

По предложению организации расходы на производство и передачу тепловой энергии с учетом расходов за счет прибыли составляют 313 763,05 тыс. рублей (112% к плану 2023 года).

Комитет предлагает считать экономически обоснованными расходами необходимыми для осуществления деятельности предприятия с учетом прибыли в размере 301 867,57 тыс. рублей (108% к плану 2023 года).

Расчет тарифов и необходимой валовой выручки представлен в приложении 2 к настоящей экспертизе.

Участок Нешкан.

1.1. Анализ фактических расходов

Фактические расходы за 2022 год регулируемой организацией подтверждены оборотно-сальдовыми ведомостями по счету 20.01, карточками счета 20.01, договорами, актами выполненных работ.

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2022		
		утверждено Комитетом	Факт РО	Факт, принятый Комитетом
1	2	3	4	5
1	<i>Операционные (подконтрольные) расходы, всего</i>	8 992,75	12 405,55	12 258,32
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	1 649,32	936,03	794,67
1.2	Расходы на ремонт основных средств	1 601,28	4 751,46	4 751,46
1.2.2	<i>текущий ремонт</i>	1 601,28	4 751,46	4 751,46
1.3	Расходы на оплату труда	1 938,75	5 013,95	5 013,95

1	2	3	4	5
1.3.1	оплата труда основных рабочих	1 092,66	2 764,91	2 764,91
1.3.3	оплата труда цехового персонала	846,09	–	–
1.3.4	оплата труда АУП	–	2 249,04	2 249,04
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	–	–	–
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	1 938,59	88,89	88,89
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	–	70,10	70,10
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	–	18,79	18,79
1.5.5	Расходы на оплату услуг по стратегическому управлению организацией	–	–	–
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	1 938,59	–	–
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	–	–	–
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	1 864,81	1 615,22	1 609,35
1.7.1	автотранспорт	148,96	–	–
1.7.5	охрана труда	23,73	48,57	48,57
1.7.7	прочие общехозяйственные	1 630,70	1 456,63	1 450,77
1.7.41	прочие производственные	–	14,02	14,02
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	–	96,00	96,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	61,42	–	–
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	56 392,37	60 221,69	61 326,84
2.1	Расходы на топливо	–	–	–
2.2	Расходы на электрическую энергию	–	2 413,50	4 127,21
2.2.1	на хозяйственные нужды	4 062,04	2 413,50	4 127,21
2.3	Расходы на тепловую энергию	56 392,37	57 808,19	57 199,63
3	Неподконтрольные расходы, всего	3 829,90	5 069,08	4 320,52
3.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	–	–	–
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	55,48	–	–
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	55,48	–	–
3.2.3.3	иные расходы	55,48	–	–
3.2.3.3.1	-налог на имущество организации	55,48	–	–
3.3	Отчисления на социальные нужды	791,28	1 500,38	1 500,38
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	329,98	876,46	876,46
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	255,52	–	–
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	205,77	623,92	623,92
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	2 983,15	3 568,70	2 820,14

1	2	3	4	5
3.4.1	основных средств	2 983,15	3 568,70	2 820,14
	Итого расходы	73 277,07	77 696,32	77 905,68

В соответствии с пунктом 50 Основ ценообразования 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 понесения расходов по этим договорам.

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

$$\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k = \text{НВВ}_{i-2}^{\phi} - \text{ТВ}_{i-2}, \text{ (тыс. руб.)}$$

где:

$\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k$ - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам (i-2)-го года;

НВВ_{i-2}^{ϕ} - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с пунктом 55 Методических указаний;

ТВ_{i-2} - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой IX Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету эксперта составил 29 242,94 тыс. рублей. Результат Комитет предлагает учесть в следующем периоде регулирования.

1.2. Производственная программа.

МУП «Айсберг» осуществляет деятельность по передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Нешкан Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной №30 – 2,28 Гкал/час, протяженность сетей 2,97км.

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

- Покупка т/энергии	3 883 тыс. Гкал;
- Отпуск т/эн в сеть	3 883 тыс. Гкал;
- Потери т/эн в сетях	523 тыс. Гкал; (13% от отпуска);
- Полезный отпуск всего, в том числе	3 361 тыс. Гкал;
- подразделениям предприятия	530 тыс. Гкал;
- Продано потребителям всего, в том числе:	2 831 тыс. Гкал;
- Население	2 094 тыс. Гкал;
- Бюджет	586 тыс. Гкал;
- Прочие потребители	151 тыс. Гкал.

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МУП «Айсберг» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей, предложенных организацией. Объем потребления тепловой энергии на 2024 год согласован с ООО «Тепло - Нешкан» (письмо от 05.04.2023 г. № 41).

1.3. Операционные расходы.

МУП «Айсберг» произвело корректировку операционных расходов с применением итогового коэффициента индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии 1,047.

Для расчета операционных расходов Комитетом использован индекс потребительских цен на 2024 год – 107,2%. Отметим, что в соответствии с формулой расчета операционных расходов индексация операционных

расходов определена с учетом индекса эффективности (снижает ИПЦ с 7,2% до 1,0613%).

Операционные расходы составили:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	2024 год	
		Предложение МУП «Айсберг»	Предложение Комитета
1	2	3	4
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	18 595,65	10 015,29
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	1 403,26	1 836,86
1.2	Расходы на ремонт основных средств	–	1 783,35
1.2.2	<i>текущий ремонт</i>	–	1 783,35
1.3	Расходы на оплату труда	5 438,61	2 159,20
1.3.1	<i>оплата труда основных рабочих</i>	3 011,55	1 216,90
1.3.3	<i>оплата труда цехового персонала</i>	–	942,30
1.3.4	<i>оплата труда АУП</i>	2 427,06	–
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	–	–
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	99,50	2 159,02
1.5.1	<i>Расходы на оплату услуг связи</i>	69,94	–
1.5.4	<i>Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг</i>	29,56	–
1.5.6	<i>Расходы на оплату других работ и услуг</i>	–	2 159,02
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	–	–
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	11 654,27	2 076,86
1.7.1	<i>автотранспорт</i>	–	165,90
1.7.5	<i>охрана труда</i>	47,88	26,43
1.7.7	<i>прочие общехозяйственные</i>	2 096,19	1 816,13
1.7.21	<i>взносы в СРО</i>	9 510,20	–
1.7.50	<i>прочие непроизводственные расходы</i>	–	68,41

1.4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на электрическую энергию по предложению регулируемой организации – 3 928,85 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (67,430 тыс. кВт.ч по фактам трех лет), тарифа на электрическую энергию, установленную постановлением Комитета от 28 ноября 2022 года № 25-э/3 на второе полугодие 2023 года в размере 55,65 рублей, и итогового коэффициента индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии. Комитет пересчитал расходы на электрическую энергию с учетом прогнозной себестоимости электрической энергии на производство тепла на первое и

второе полугодие 2023 года. Расходы по данной статье по предложению Комитета с учетом всех корректировок составят 3 889,75 тыс. рублей.

МУП «Айсберг» покупает тепловую энергию у ООО «Тепло-Нешкан» для дальнейшей продажи конечным потребителям. Расходы на тепловую энергию по предложению предприятия составляют 62 684,57 тыс. рублей. Расходы на покупную тепловую энергию определены Комитетом исходя из согласованных объемов покупки тепловой энергии и утвержденных тарифов на тепловую энергию ООО «Тепло-Нешкан» на 2024 год. Расходы составят 60 480,22 тыс. рублей.

1.5. Неподконтрольные расходы.

Неподконтрольные расходы по предложению предприятия составляют 7 591,61 тыс. рублей (168% к плану 2023 г.):

- отчисления на социальные нужды – 1 642,46 тыс. рублей. (198% к плану 2023 года);

- амортизация основных средств и нематериальных активов – 5 949,14 тыс. руб. (определена в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета);

Неподконтрольные расходы скорректированы Комитетом с учетом изменений расходов на страховые взносы, связанных с корректировкой расходов по оплате труда.

Комитетом был направлен запрос информации в том числе о формировании сумм амортизационных отчислений на 2024 год (исх. № 1073/11-03 от 27.10.2023 г.). Расходы по статье «Амортизация основных средств и нематериальных активов» приняты Комитетом с учетом статьи 43 Основ ценообразования.

По предложению организации расходы на производство и передачу тепловой энергии с учетом расходов за счет прибыли составляют 78 174,98 тыс. рублей (115% к плану 2023 года).

Комитет предлагает считать экономически обоснованными расходами необходимыми для осуществления деятельности предприятия с учетом прибыли в размере 73 617,75 тыс. рублей (109% к плану 2023 года).

Расчет тарифов и необходимой валовой выручки представлен в приложении 3 к настоящей экспертизе.

Участок Уэлен.

1.1. Анализ фактических расходов

Фактические расходы за 2022 год регулируемой организацией подтверждены оборотно-сальдовой ведомостью по счету 20.01, карточками счета 20.01, платежными поручениями, актами выполненных работ.

Анализ фактических расходов за период 2022 года

тыс. руб.

№ п/п	Показатель	2022		
		утверждено Комитетом	Факт РО	Факт, принимаемый Комитетом
1	2	3	4	5
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	12 367,34	18 429,69	18 359,15
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	2 594,74	1 052,05	1 027,26
1.2	Расходы на ремонт основных средств	–	12 358,69	12 358,69
1.2.2	текущий ремонт	–	12 358,69	12 358,69
1.3	Расходы на оплату труда	4 846,96	3 740,94	3 740,94
1.3.1	оплата труда основных рабочих	3 968,52	1 927,06	1 927,06
1.3.2	оплата труда ремонтного персонала	–	–	–
1.3.3	оплата труда цехового персонала	878,43	–	–
1.3.4	оплата труда АУП	–	1 813,88	1 813,88
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	1 507,79	62,94	62,94
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	–	49,84	49,84
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	–	13,10	13,10
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	1 507,79	0,00	0,00
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	3 417,86	1 215,07	1 169,32
1.7.1	автотранспорт	141,91	0,00	0,00
1.7.5	охрана труда	41,94	77,03	77,03
1.7.7	прочие общехозяйственные	2 687,54	992,41	988,32
1.7.12	проезд в отпуск	546,47	–	–
1.7.41	прочие производственные	–	41,66	0,00
1.7.43	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	–	98,00	98,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	–	5,97	5,97
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	84 910,69	85 888,79	87 104,91
2.2	Расходы на электрическую энергию	6 635,29	6 385,68	7 007,02
2.2.1	на хозяйственные нужды	6 635,29	6 385,68	7 007,02
2.3	Расходы на тепловую энергию	78 275,40	79 503,11	80 097,90
3	Неподконтрольные расходы, всего	9 425,66	5 188,79	4 731,50
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	56,00	–	–
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	56,00	–	–
3.2.3.3	иные расходы	56,00	–	–
3.2.3.3.1	-налог на имущество организации	56,00	–	–
3.3	Отчисления на социальные нужды	2 074,16	1 100,91	1 100,91

1	2	3	4	5
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	1 198,49	615,62	615,62
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	265,29	–	–
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	610,38	485,30	485,30
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	7 295,50	4 087,88	3 630,59
3.4.1	основных средств	7 295,50	4 087,88	3 630,59
	Итого расходы	106 703,70	109 507,27	110 195,57

В соответствии с пунктом 50 Основ ценообразования 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 понесения расходов по этим договорам.

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

$$\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k = \text{НВВ}_{i-2}^{\phi} - \text{ТВ}_{i-2}, \text{ (тыс. руб.)}$$

где:

$\Delta \text{НВВ}_{i-2}^k$ - размер корректировки необходимой валовой выручки по результатам (i-2)-го года;

НВВ_{i-2}^{ϕ} - фактическая величина необходимой валовой выручки в (i-2)-м году, определяемая на основе фактических значений параметров расчета тарифов взамен прогнозных, в том числе с учетом фактического объема полезного

отпуска соответствующего вида продукции (услуг), определяемая в соответствии с пунктом 55 Методических указаний;

TB_{i-2} - выручка от реализации товаров (услуг) по регулируемому виду деятельности в (i-2)-м году, определяемая исходя из фактического объема полезного отпуска соответствующего вида продукции (услуг) в (i-2)-м году и тарифов, установленных в соответствии с главой IX Методических указаний на (i-2)-й год, без учета уровня собираемости платежей.

Размер корректировки необходимой валовой выручки, осуществляемой с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов по расчету эксперта составил 5 834,44 тыс. рублей. Результат Комитет предлагает учесть в следующем периоде регулирования.

1.2. Производственная программа.

МУП «Айсберг» осуществляет деятельность по передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Уэлен Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной №29 - 4,00 Гкал/час, протяженность сетей 2,97 км.

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

- Покупка т/энергии	8 577 тыс. Гкал;
- Отпуск т/эн в сеть	8 577 тыс. Гкал;
- Потери т/эн в сетях	811 тыс. Гкал; (9% от отпуска);
- Полезный отпуск всего, в том числе	7 767 тыс. Гкал;
- подразделениям предприятия	833 тыс. Гкал;
- Продано потребителям всего, в том числе:	6 933 тыс. Гкал;
- Население	4 422 тыс. Гкал;
- Бюджет	2 187 тыс. Гкал;
- Прочие потребители	325 тыс. Гкал.

При расчете тарифов на тепловую энергию, поставляемую потребителям МУП «Айсберг» производственная программа принята Комитетом с учетом показателей, предложенных организацией. Объем потребления тепловой энергии на 2024 год согласован с ООО «Тепло - Уэлен» (письмо от 05.04.2023 года № 20).

1.3. Операционные расходы.

МУП «Айсберг» произвело корректировку операционных расходов с применением итогового коэффициента индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии 1,047.

Для расчета операционных расходов Комитетом использован индекс потребительских цен на 2024 год – 107,2%. Отметим, что в соответствии с формулой расчета операционных расходов индексация операционных расходов определена с учетом индекса эффективности (снижает ИПЦ с 7,2% до 1,0613%).

Операционные расходы составили:

тыс. рублей

№ п/п	Показатель	Предложение Предприятия	Предложение Комитета
1	2	3	4
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	20 369,00	13 773,60
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	1 495,73	2 889,78
1.2	Расходы на ремонт основных средств	–	–
1.3	Расходы на оплату труда	5 968,47	5 398,09
1.3.1	оплата труда основных рабочих	3 554,96	4 419,77
1.3.3	оплата труда цехового персонала	–	978,32
1.3.4	оплата труда АУП	2 413,51	–
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	–	–
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	91,63	1 679,24
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	56,74	0,00
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	34,90	0,00
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	–	1 679,24
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	12 813,17	3 806,49
1.7.1	автотранспорт	189,44	158,05
1.7.5	охрана труда	59,19	46,71
1.7.6	прочие цеховые	–	–
1.7.7	прочие общехозяйственные	1 916,37	2 993,13
1.7.12	проезд в отпуск	–	608,60
1.7.20	госпошлина	43,61	–
1.7.21	взносы в СРО	10 604,55	–

1.4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на электрическую энергию по предложению регулируемой организации – 7 001,78 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (170,991 тыс. кВт.ч по фактам трех лет), тарифа на электрическую энергию, установленную постановлением Комитета от 28 ноября 2022 года № 25-э/3 на второе полугодие 2023 года в размере 39,11 рублей, и итогового коэффициента

индексации операционных расходов по передаче тепловой энергии. Комитет пересчитал расходы на электрическую энергию с учетом прогнозной себестоимости электрической энергии на производство тепла на первое и второе полугодие 2024 года. Расходы по данной статье по предложению Комитета с учетом всех корректировок составят 7 718,12 тыс. рублей.

МУП «Айсберг» покупает тепловую энергию у ООО «Тепло-Уэлен» для дальнейшей продажи конечным потребителям. Расходы на тепловую энергию по предложению предприятия составляют 95 780,02 тыс. рублей. Расходы на покупную тепловую энергию определены Комитетом исходя из согласованных объемов покупки тепловой энергии и утвержденных тарифов на тепловую энергию ООО «Тепло-Уэлен» на 2024 год. Расходы составят 109 869,17 тыс. рублей.

1.5. Неподконтрольные расходы.

Неподконтрольные расходы по предложению предприятия составляют 5 763,38 тыс. рублей (112% к плану 2023 г.):

- отчисления на социальные нужды – 1 802,48 тыс. рублей. (83% к плану 2023 года);

- амортизация основных средств и нематериальных активов – 3 960,90 тыс. руб. (определена в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета);

Неподконтрольные расходы скорректированы Комитетом с учетом изменений расходов на страховые взносы, связанных с корректировкой расходов по оплате труда.

Комитетом был направлен запрос информации в том числе о формировании сумм амортизационных отчислений на 2024 год (исх. № 1073/11-03 от 27.10.2023 г.). Расходы по статье «Амортизация основных средств и нематериальных активов» приняты Комитетом с учетом статьи 43 Основ ценообразования.

По предложению организации расходы на производство и передачу тепловой энергии с учетом расходов за счет прибыли составляют 115 086,59 тыс. рублей (120% к плану 2023 года).

Комитет предлагает считать экономически обоснованными расходами необходимыми для осуществления деятельности предприятия с учетом прибыли в размере 124 930,53 тыс. рублей (130% к плану 2023 года).

Расчет тарифов и необходимой валовой выручки представлен в приложении 4 к настоящей экспертизе.

Участок Инчоун.

1.1. Анализ фактических расходов

На основании постановления Администрации Муниципального образования Чукотского муниципального района от 6 июня 2023 года № 249 «Об обеспечении снабжения потребителей в сельских поселениях Инчоун и Энурмино Чукотского муниципального района услугами по тепло и электроснабжению, подвозу холодной воды» МУП «Айсберг» с 1 июля 2023 года наделены функциями осуществления деятельности в сфере тепло и электроснабжению, подвозу холодной воды потребителям сельского поселения Инчоун.

ООО «Тепло-Инчоун», поставлявшее тепловую энергию (мощность), покупателям сельского поселения Инчоун, было ликвидировано с 1 июля 2023 года (уведомление о ликвидации от 7 июня 2023 года № 78).

Провести анализ фактических расходов регулируемой организации по участку Инчоун на момент проведения экспертизы не представляется возможным.

1.2. Производственная программа.

МУП «Айсберг» осуществляет деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Инчоун Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной – 0,268 Гкал/ч, протяженность тепловых сетей – 0,609 км.

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

- Выработка тепловой энергии	924 тыс. Гкал;
- Расход т/эн на собственные нужды	36 тыс. Гкал (4% от выработки)
- Отпуск т/эн в сеть	888 тыс. Гкал;
- Потери т/эн в сетях	112 тыс. Гкал; (13% от отпуска);
- Полезный отпуск всего, в том числе	777 тыс. Гкал;
- подразделениям предприятия	45 тыс. Гкал;
- Продано потребителям всего, в том числе:	731 тыс. Гкал;
- Население	243 тыс. Гкал;
- Бюджет	488 тыс. Гкал;

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

1.3. Операционные расходы.

Операционные расходы составили:

тыс. рублей

№ п/п	Показатель	Предложение Предприятия	Предложение Комитета
1	2	3	4
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	27 894,38	12 492,28
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	320,95	320,95
1.2	Расходы на ремонт основных средств	15 241,77	–
1.2.2	<i>текущий ремонт</i>	15 241,77	–
1.3	Расходы на оплату труда	8 908,19	9 029,69
1.3.1	<i>оплата труда основных рабочих</i>	6 620,81	6 711,11
1.3.4	<i>оплата труда АУП</i>	2 287,39	2 318,58
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	47,77	50,70
1.5.1	<i>Расходы на оплату услуг связи</i>	32,14	34,11
1.5.4	<i>Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг</i>	15,63	16,59
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	3 375,69	3 090,94
1.7.1	<i>автотранспорт</i>	321,31	196,68
1.7.5	<i>охрана труда</i>	169,76	128,54
1.7.7	<i>прочие общехозяйственные</i>	969,91	1 029,35
1.7.8	<i>медосмотр</i>	249,61	126,51
1.7.12	<i>проезд в отпуск</i>	190,91	182,54
1.7.13	<i>резерв отпусков</i>	1 274,90	1 292,29
1.7.22	<i>спецодежда</i>	199,29	135,03

1.4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на топливо по предложению регулируемой организации 8 892,86 тыс. рублей, исходя из цены на уголь в размере 35 460,22 тыс. рублей и расхода натурального топлива 250,784 тыс. тнт. Расчет произведен без учета требований Методических указаний № 760-э (цена перевозки топлива не выделена по строке 26).

По расчету Комитета расходы на топливо составят 7 391,50 тыс. рублей. Расход натурального топлива 0,251 тыс. тнт, цена топлива 9 523,57 рублей (договор № 26-23 от 29.06.2023г., ИЦП на 2024 год 105,7%), цена перевозки топлива 19 950,00 рублей (договор № 27-23 от 29.06.2023 года).

Расходы на электрическую энергию по предложению регулируемой организации – 132,55 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (17,522 тыс. кВт.ч), тарифа на электрическую энергию на 1 полугодие 2024 года 7,39 рублей, на 2 полугодие 7,74 рублей. Комитет пересчитал расходы на электрическую энергию с учетом прогнозной себестоимости электрической энергии на

производство тепла на первое и второе полугодие 2024 года. Расходы по данной статье по предложению Комитета с учетом всех корректировок составят 1 485,63 тыс. рублей.

1.5. Неподконтрольные расходы.

Неподконтрольные расходы по предложению предприятия составляют 2 506,82 тыс. рублей (85% к плану 2023 г.):

- отчисления на социальные нужды – 2 414,13 тыс. рублей;
- амортизация основных средств и нематериальных активов – 92,69 тыс. руб. (определена в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета);

Неподконтрольные расходы скорректированы Комитетом с учетом изменений расходов на страховые взносы, связанных с корректировкой расходов по оплате труда и составили 2 324,37 тыс. рублей (82% к плану 2023 года).

По предложению организации расходы на производство и передачу тепловой энергии с учетом расходов за счет прибыли составляют 37 120,41 тыс. рублей (182% к плану 2023 года).

Комитет предлагает считать экономически обоснованными расходами необходимыми для осуществления деятельности предприятия с учетом прибыли в размере 22 395,12 тыс. рублей (109% к плану 2023 года).

Расчет тарифов и необходимой валовой выручки представлен в приложении 5 к настоящей экспертизе.

Участок Энурмино.

1.1. Анализ фактических расходов

На основании постановления Администрации Муниципального образования Чукотского муниципального района от 6 июня 2023 года № 249 «Об обеспечении снабжения потребителей в сельских поселениях Инчоун и Энурмино Чукотского муниципального района услугами по тепло и электроснабжению, подвозу холодной воды» МУП «Айсберг» с 1 июля 2023 года наделены функциями осуществления деятельности в сфере тепло и электроснабжению, подвозу холодной воды потребителям сельского поселения Инчоун.

ООО «Тепло-Энурмино», поставлявшее тепловую энергию (мощность), покупателям сельского поселения Энурмино, было ликвидировано с 1 июля 2023 года (уведомление о ликвидации от 7 июня 2023 года № 72).

Провести анализ фактических расходов регулируемой организации по участку Энурмино на момент проведения экспертизы не представляется возможным.

1.2. Производственная программа.

МУП «Айсберг» осуществляет деятельность по производству, передаче и сбыту тепловой энергии потребителям села Энурмино Чукотского муниципального района. Установленная мощность котельной – 0,53 Гкал/ч, протяженность тепловых сетей – 0,194 км.

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

- Выработка тепловой энергии	739 тыс. Гкал;
- Расход т/эн на собственные нужды	44 тыс. Гкал (6% от выработки)
- Отпуск т/эн в сеть	696 тыс. Гкал;
- Потери т/эн в сетях	62 тыс. Гкал; (9% от отпуска);
- Полезный отпуск всего, в том числе	634 тыс. Гкал;
- подразделениям предприятия	42 тыс. Гкал;
- Продано потребителям всего, в том числе:	591 тыс. Гкал;
- Бюджет	591 тыс. Гкал.

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

1.3. Операционные расходы.

Операционные расходы составили:

тыс. рублей

№ п/п	Показатель	Предложение Предприятия	Предложение Комитета
1	2	3	4
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	25 414,01	11 599,18
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	251,38	251,38
1.2	Расходы на ремонт основных средств	8 307,90	–
1.2.1	капитальный ремонт	–	–
1.2.2	текущий ремонт	8 307,90	–
1.3	Расходы на оплату труда	11 093,26	11 244,56
1.3.1	оплата труда основных рабочих	7 728,95	7 834,37
1.3.4	оплата труда АУП	3 364,31	3 410,19

1	2	3	4
1.5	Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая:	97,28	103,24
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	66,28	70,35
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	31,00	32,90
1.7	Прочие расходы, в т. ч.:	5 664,18	–
1.7.1	автотранспорт	259,90	–
1.7.5	охрана труда	169,76	–
1.7.7	прочие общехозяйственные	3 106,42	–
1.7.8	медосмотр	249,61	–
1.7.12	проезд в отпуск	190,91	–
1.7.13	резерв отпусков	1 488,29	–
1.7.22	спецодежда	199,29	–

1.4. Расходы на приобретение энергетических ресурсов.

Расходы на топливо по предложению регулируемой организации 8 892,86 тыс. рублей, исходя из цены на уголь в размере 6 959,17 тыс. рублей и расхода натурального топлива 196,423 тыс. тнт. Расчет произведен без учета требований Методических указаний № 760-э (цена перевозки топлива не выделена по строке 26).

По расчету Комитета расходы на топливо составят 5 789,29 тыс. рублей. Расход натурального топлива 0,196 тыс. тнт, цена топлива 9 523,57 рублей (договор № 26-23 от 29.06.2023г., ИЦП на 2024 год 105,7%), цена перевозки топлива 19 950,00 рублей (договор № 27-23 от 29.06.2023 года).

Расходы на электрическую энергию по предложению регулируемой организации – 154,90 тыс. рублей, определены с учетом необходимого количества электрической энергии на производство тепла (20,476 тыс. кВт.ч), тарифа на электрическую энергию на 1 полугодие 2024 года 7,39 рублей, на 2 полугодие 7,74 рублей. Комитет пересчитал расходы на электрическую энергию с учетом прогнозной себестоимости электрической энергии на производство тепла на первое и второе полугодие 2024 года. Расходы по данной статье по предложению Комитета с учетом всех корректировок составят 1 791,68 тыс. рублей.

1.5. Неподконтрольные расходы.

Неподконтрольные расходы по предложению предприятия составляют 3 913,28 тыс. рублей (137% к плану 2023 г.):

- отчисления на социальные нужды – 3 304,56 тыс. рублей;
- амортизация основных средств и нематериальных активов – 608,72 тыс. руб. (определена в соответствии с нормативными правовыми актами, регулирующие отношения в сфере бухгалтерского учета);

Неподконтрольные расходы скорректированы Комитетом с учетом изменений расходов на страховые взносы, связанных с корректировкой расходов по оплате труда и составили 3 730,42 тыс. рублей (130% к плану 2023 года).

По предложению организации расходы на производство и передачу тепловой энергии с учетом расходов за счет прибыли составляют 34 010,73 тыс. рублей (183% к плану 2023 года).

Комитет предлагает считать экономически обоснованными расходами необходимыми для осуществления деятельности предприятия с учетом прибыли в размере 21 382,45 тыс. рублей (115% к плану 2023 года).

Расчет тарифов и необходимой валовой выручки представлен в приложении 6 к настоящей экспертизе.

Корректировка долгосрочных тарифов на теплоноситель, поставляемый МУП «Айсберг» потребителям, на 2024 год

В соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении» и постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», органы регулирования устанавливают тарифы на теплоноситель, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям.

МУП «Айсберг» не несет дополнительных расходов связанных с подготовкой теплоносителя, ввиду отсутствия водоподготовительного оборудования для химической очистки подпиточной воды.

В соответствии с изложенным, тарифы на теплоноситель устанавливаются равными тарифам, установленным на холодную воду.

Тариф на горячую воду в открытых системах теплоснабжения (горячего водоснабжения)

В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 года № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» органы регулирования устанавливают двухкомпонентный тариф на горячую воду в открытой системе теплоснабжения (горячего водоснабжения) для теплоснабжающих организаций, поставляющих горячую воду с использованием открытой системы теплоснабжения (горячего водоснабжения).

Компонент на тепловую энергию устанавливается органом регулирования в виде одноставочного тарифа, равного одноставочному тарифу на тепловую энергию (мощность).

Компонент на теплоноситель устанавливается органом регулирования в виде одноставочного компонента и принимается равным тарифу на теплоноситель.

МУП «Айсберг» обеспечивает горячее водоснабжение потребителей с использованием открытой системы горячего водоснабжения (теплоснабжения).

Под открытой системой горячего теплоснабжения (горячего водоснабжения) понимается технологически связанный комплекс инженерных сооружений, предназначенный для теплоснабжения и горячего водоснабжения, осуществляемого путем отбора горячей воды из тепловой сети.

Советник
отдела регулирования тарифов и контроля
ценообразования в энергетической отрасли



А.В. Омельчук

01.12.2023

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Айсберг», потребителям на 2024 год

Свод

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023		Предложение Предприятия 2024	Корректировка тарифа 2024 год	Предложение Комитета		
			утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт			Период регулирования 2024		
													год	с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	16	18	19	20
I	Производственная программа														
1	Натуральные показатели														
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	1 664	1 664	1 664	1 664	1 664
2	Расход т/эн на с/н то же в % к выработке	Гкал %	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	80 10	80 10	80 10	80 10	80 10
3	Покупная т/энергия	Гкал	38 470	38 075	35 892	40 539	38 075	38 818	37 990	39 144	39 144	39 144	39 144	39 144	39 144
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	40 119	39 669	37 541	42 131	39 659	40 402	39 574	40 728	40 728	40 728	40 728	40 728	40 728
5	Потери т/эн в сетях то же в % к отпуску в сеть	Гкал %	3 731 9	2 846 7	3 714 10	3 546 8	3 731 9	3 576 9	3 731 9	3 376 8	3 376 8	3 376 8	3 376 8	3 376 8	3 376 8
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	36 388	36 824	33 827	38 585	35 928	36 825	35 843	37 352	37 352	37 352	37 352	37 352	37 352
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	7 318	4 547	5 435	4 426	5 078	4 188	4 244	4 414	4 414	4 414	4 414	4 414	4 414
6.2	Продано потребителям (реализация)	Гкал	29 070	32 277	28 392	34 159	30 850	32 637	31 599	32 938	32 938	32 938	32 938	32 938	32 938
	в том числе населению:	Гкал	17 010	18 916	16 619	19 970	17 500	19 553	18 612	19 904	19 904	19 904	19 904	19 904	19 904
	городскому	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	сельскому	Гкал	17 010	18 916	16 619	19 970	17 500	19 553	18 612	19 904	19 904	19 904	19 904	19 904	19 904
	в т.ч. бюджетным	Гкал	7 849	8 605	7 670	9 482	8 605	8 832	10 052	10 052	10 052	10 052	10 052	10 052	10 052
	в т.ч. прочим	Гкал	2 562	3 161	2 453	3 115	3 161	2 668	2 830	2 982	2 982	2 982	2 982	2 982	2 982
II	Параметры расчета расходов														
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)											0,072			
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОР от 1% до 5%)	%										1,00			
1.3	Индекс изменения количества активов производство (ИКА)											0,00			
1.4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)											0,75			
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов											1,0613			
III	Расходы связанные с производством и реализацией														
1	Операционные (пунктконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	17 687,31	13 101,97	18 140,81	16 105,34	18 731,66	10 876,92	19 657,00	58 885,04	30 305,11	30 305,11	28 430,83	32 809,83	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	4 138,15	6 203,70	4 244,25	3 142,75	4 382,48	3 828,94	4 598,98	5 170,54	5 453,13	5 453,13	4 872,21	6 226,70	
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	
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	
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.	1 512,00	7 940,10	1 550,77	0,00	1 601,28	17 110,15	1 680,38	30 737,26	1 783,35	1 783,35	1 724,96	1 859,91	
1.3	Расходы на оплату труда	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	
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	7 464,97	6 856,81	7 656,37	12 097,64	7 905,74	10 342,20	8 296,28	24 216,43	23 350,15	23 350,15	22 432,19	24 578,20	
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	
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	1 628,38	537,80	1 670,13	0,00	1 724,53	0,00	1 809,72	0,00	1 920,62	1 920,62	1 714,91	2 194,25	
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	0,00	3 916,45	0,00	9 429,83	0,00	6 922,90	0,00	11 895,14	5 728,78	5 728,78	5 728,78	5 728,78	
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	
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполнение	тыс. руб.	0,00	1 358,50	0,00	2 045,33	0,00	423,00	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 орга	тыс. руб.	3 254,24	191,49	3 337,68	412,97	3 446,38	349,87	3 616,64	422,66	3 992,20	3 621,38	4 485,13		
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	0,00	141,20	0,00	240,67	0,00	218,07	0,00	280,63	104,45	104,45	104,45	104,45	
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	
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	
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультан	тыс. руб.	0,00	50,29	0,00	172,30	0,00	131,79	0,00	142,03	49,49	49,49	49,49	49,49	
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	
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	тыс. руб.	3 254,24	0,00	3 337,68	0,00	3 446,38	0,00	3 616,64	0,00	3 838,26	3 838,26	3 467,44	4 331,19	
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	40,00	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	
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.6.3	Лизинговый 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	
1.6.4	Арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными	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	
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	10 294,93	5 348,28	10 558,89	10 464,29	10 902,79	6 275,12	11 441,39	53 291,84	15 233,46	20 859,78	19 937,24	22 098,00	
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	3 733,99	1 456,74	3 829,73	2 213,25	3 954,46	1 705,62	4 149,81	2 426,23	4 600,80	4 813,39	4 666,15	5 015,81	
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	66,09	122,74	67,78	390,07	69,99	305,30	73,45	206,49	378,56	369,22	391,02		
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	1 715,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	5 601,83	3 632,80	5 745,46	5 964,16	5 932,59	3 901,81	6 225,66	9 041,25	7 636,52	10 933,30	10 288,84	11 794,12	

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	Предложение Предприятия 2024	Корректировка тарифа 2024 год	Предложение Комитета		
			утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом			Период регулирования 2024		
												год	с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	16	18	19	20
1.7.8	медосмотр	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,23	126,51	253,02	253,02	253,02
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
1.7.10	проезд багажа	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
1.7.11	метеослужбы	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	13,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	834,00	136,00	855,38	181,42	883,24	0,00	926,88	381,82	1 166,22	1 348,76	1 229,54	1 508,30
1.7.13	резерв отпусков	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,08	0,00	2 763,19	1 292,29	2 800,87	2 800,87	2 800,87
1.7.20	госпошлина	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.21	взносы в СРО	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 112,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.22	спецодежда	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398,58	135,03	262,27	262,27	262,27
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,68	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	194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	59,02	0,00	60,53	0,00	62,50	29,44	65,59	0,00	69,61	69,61	67,33	72,59
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	399 252,07	393 065,74	394 443,34	416 208,31	431 413,68	437 991,21	444 439,90	474 734,08	511 583,34	511 583,34	480 836,09	553 039,69
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 180,79	13 180,79	13 180,79	13 180,79
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 852,03	13 180,79	13 180,79	13 180,79	13 180,79
2.2	Расходы на электрическую 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
2.2.1	на хозяйственные нужды	тыс. руб.	8 918,19	11 878,11	0,00	10 187,07	12 410,74	10 239,43	13 723,81	12 972,23	13 884,06	13 884,06	12 313,89	15 978,54
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287,44	3 277,31	3 277,31	3 277,31	3 277,31
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	399 252,07	393 065,74	394 443,34	416 205,88	431 413,68	437 991,21	444 439,90	474 734,08	498 402,55	498 402,55	467 655,30	539 858,90
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	2,43	0,00	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
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	9 166,16	14 843,26	10 222,18	13 604,62	15 485,67	15 361,27	14 723,60	24 321,76	18 321,35	18 321,35	17 122,38	19 921,92
3.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющим	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
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	1 483,10	178,20	134,43	0,00	133,45	0,00	1 051,58	0,00	1 051,58	1 051,58	930,69	1 213,46
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными)	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
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том ч	тыс. руб.	1 483,10	178,20	134,43	0,00	133,45	0,00	1 051,58	0,00	1 051,58	1 051,58	930,69	1 213,46
3.2.3.3	иные расходы	тыс. руб.	1 483,10	178,20	134,43	0,00	133,45	0,00	1 051,58	0,00	1 051,58	1 051,58	930,69	1 213,46
3.2.3.3.1	-налог на имущество организации	тыс. руб.	1 483,10	178,20	134,43	0,00	133,45	0,00	1 051,58	0,00	1 051,58	1 051,58	930,69	1 213,46
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	3 877,81	3 295,22	3 977,24	5 869,70	4 106,78	4 616,14	4 309,65	10 630,78	10 293,98	10 293,98	9 813,78	10 935,79
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	2 254,42	2 030,52	2 312,22	3 366,27	2 387,53	2 741,74	2 505,48	7 360,21	6 934,72	6 934,72	6 657,49	7 305,59
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
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	491,77	122,17	504,38	0,00	520,81	0,00	546,54	0,00	580,03	580,03	517,90	662,66
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	1 131,62	1 142,53	1 160,63	2 503,43	1 198,44	1 874,40	1 257,64	3 270,58	2 779,23	2 779,23	2 638,38	2 967,54
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
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	6 110,51	11 369,85	6 110,51	7 734,92	11 245,45	10 745,13	9 362,37	13 690,97	6 975,80	6 975,80	6 377,91	7 772,67
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	6 110,51	11 248,42	6 110,51	7 734,92	11 245,45	10 745,13	9 362,37	13 690,97	6 975,80	6 975,80	6 377,91	7 772,67
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	121,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	426 105,55	421 010,98	422 806,33	445 918,27	465 631,01	464 229,40	478 820,50	557 940,88	560 209,81	560 209,81	526 389,29	605 771,45
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	-5 345,26	0,00	-12 134,17	0,00	3 990,53	0,00	12 310,74	12 310,74	11 469,67	13 425,48
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений парамет	тыс. руб.	0,00	0,00	-5 345,26	0,00	-12 134,17	0,00	3 990,53	0,00	12 310,74	12 310,74	11 469,67	13 425,48
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корре	тыс. руб.	426 105,55	421 010,98	417 461,08	445 918,27	453 496,84	464 229,40	482 811,03	557 940,88	572 520,55	572 520,55	537 858,96	619 196,93
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	20 610,00	0,00	4 290,00	0,00	5 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	субсидии:	тыс. руб.	405 495,55	421 010,98	413 171,08	445 918,27	448 326,84	464 229,40	482 811,03	557 940,88	572 520,55	572 520,55	537 858,96	619 196,93
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	11 143,63	11 433,21	12 214,35	11 556,84	12 478,51	12 606,20	13 470,16	14 937,56	15 327,90	15 327,90	14 399,92	16 577,55
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	338 425,48	391 905,77	352 049,15	418 847,68	400 913,16	448 333,67	443 502,66	578 155,76	544 193,42	544 193,42	511 052,84	588 791,96
10	Прибыль	тыс. руб.	0,00	4 174,53	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	338 425,48	396 080,31	352 049,15	418 847,68	400 913,16	448 333,97	443 502,66	578 155,76	544 193,42	544 193,42	511 052,84	588 791,96
IV	Тариф	тыс. руб.	11 641,84	12 271,38	12 399,62	12 261,69	12 995,43	13 736,95	14 035,46	17 553,09	16 521,97	16 521,97	15 515,81	17 876,01
	Индекс роста тарифа				106,51						117,72			145,67

№ п/п	Показатель	ед. изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректировка тарифа 2024 год	Период регулирования 2024		
			утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	принято в тарифе	предложение организации		год	с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	13	14	15	16
1.7.21	взносы в СРО	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 998,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.50	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	1,02	0,00	1,04	0,00	1,08	23,48	1,13	0,00	1,20	1,20	1,17	1,24
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	271 344,33	265 785,84	264 047,50	287 409,05	298 459,31	302 120,16	294 348,51	318 311,09	330 329,35	330 329,35	321 136,00	343 090,59
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
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	1 793,40	1 721,98	0,00	1 505,47	1 713,40	1 440,25	2 209,47	2 041,60	2 276,19	2 276,19	2 212,84	2 364,12
2.2.1	на хозяйственные нужды	тыс. руб.	1 793,40	1 721,98	0,00	1 505,47	1 713,40	1 440,25	2 209,47	2 041,60	2 276,19	2 276,19	2 212,84	2 364,12
2.2.2	на технологические нужды	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
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	269 550,93	264 063,85	264 047,50	285 901,15	296 745,91	300 679,91	292 139,04	316 269,49	328 053,16	328 053,16	318 923,16	340 726,47
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	2,43	0,00	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
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	2 267,46	2 546,34	2 180,90	3 972,42	2 230,11	5 103,40	5 099,57	4 546,68	2 899,05	2 899,05	2 818,37	3 011,04
3.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые	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
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	137,68	67,94	21,07	0,00	21,97	0,00	442,75	0,00	442,75	442,75	430,43	459,85
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор ар	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
3.2.2	концессионная плата	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
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	137,68	67,94	21,07	0,00	21,97	0,00	442,75	0,00	442,75	442,75	430,43	459,85
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и	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
3.2.3.2	расходы на обязательное страхование	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
3.2.3.3	иные расходы	тыс. руб.	137,68	67,94	21,07	0,00	21,97	0,00	442,75	0,00	442,75	442,75	430,43	459,85
3.2.3.3.1	-налог на имущество организации	тыс. руб.	137,68	67,94	21,07	0,00	21,97	0,00	442,75	0,00	442,75	442,75	430,43	459,85
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 172,13	1 390,17	1 202,18	2 454,18	1 241,34	2 014,85	1 302,66	1 467,16	1 382,49	1 382,49	1 344,01	1 435,89
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	811,16	933,70	831,96	1 532,89	859,06	1 249,67	901,49	1 043,49	956,74	956,74	930,11	993,70
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
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
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	360,97	456,47	370,22	921,29	382,28	765,18	401,17	423,67	425,75	425,75	413,90	442,20
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
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	957,65	1 088,23	957,65	1 518,24	966,80	3 088,55	3 354,16	3 079,52	1 073,81	1 073,81	1 043,93	1 115,30
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	957,65	966,80	957,65	1 518,24	966,80	3 088,55	3 354,16	3 079,52	1 073,81	1 073,81	1 043,93	1 115,30
3.4.2	нематериальных активов	тыс. руб.	0,00	121,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Итого расходы	тыс. руб.	281 735,24	277 091,39	274 560,14	306 876,20	309 292,52	321 640,50	308 476,17	356 318,60	342 809,74	342 809,74	333 269,05	356 053,12
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 643,85	0,00	9 227,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных па	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
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 643,85	0,00	9 227,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	281 735,24	277 091,39	274 560,14	306 876,20	304 648,67	321 640,50	317 704,11	356 318,60	342 809,74	342 809,74	333 269,05	356 053,12
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	5 300,00	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.	276 435,24	277 091,39	274 560,14	306 876,20	304 648,67	321 640,50	317 704,11	356 318,60	342 809,74	342 809,74	333 269,05	356 053,12
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	11 303,89	11 340,07	12 283,62	11 981,26	12 748,71	13 185,19	13 430,72	14 359,61	13 815,21	13 815,21	13 430,72	14 348,91
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	217 153,89	245 011,98	228 689,69	272 147,74	261 918,95	279 932,47	279 984,28	313 763,05	301 867,57	301 867,57	293 466,34	313 529,28
10	Прибыль	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	217 153,89	245 011,98	228 689,69	272 147,74	261 918,95	279 932,77	279 984,28	313 763,05	301 867,57	301 867,57	293 466,34	313 529,28
IV	Тариф	руб./Гкал	11 303,89	11 340,07	12 283,62	11 981,26	12 748,71	13 185,20	13 430,72	14 359,61	13 815,21	13 815,21	13 430,72	14 348,91
	Индекс роста тарифа						103,79		100,33	106,92	102,86	102,86	100,00	106,84

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Айсберг», потребителям на 2024 год

участок Нешкан

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректировка тарифа 2024 год	Период регулирования 2024			
			утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	принято в тарифе	предложено организацией		16	18	с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	16	18	19	20	
I	Производственная программа														
I	Натуральные показатели														
1	Выработка теплоэнергии	Гкал													
2	Расход т/эн на с/н то же в % к выработке	Гкал %													
3	Покупная т/энергия	Гкал	3 583	3 802	3 518	4 026	3 802	3 822	3 903	3 883	3 883	3 883	3 883	3 883	
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	3 583	3 802	3 518	4 026	3 802	3 822	3 903	3 883	3 883	3 883	3 883	3 883	
5	Потери т/эн в сетях то же в % к отпуску в сеть	Гкал %	648	301	631	632	648	635	648	523	523	523	523	523	
			18	15	18	16	17	17	17	13	13	13	13	13	
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	2 935	3 501	2 886	3 395	3 154	3 187	3 255	3 361	3 361	3 361	3 361	3 361	
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	394	586	535	592	594	411	565	530	530	530	530	530	
6.2	Продано потребителям (реализация)	Гкал	2 540	2 915	2 351	2 803	2 560	2 776	2 690	2 831	2 831	2 831	2 831	2 831	
	в том числе населению:	Гкал	1 796	2 162	1 642	1 988	1 808	2 131	1 931	2 094	2 094	2 094	2 094	2 094	
	городскому	Гкал	0		0		0	0	0	0	0	0	0	0	
	сельскому	Гкал	1 796	2 162	1 642	1 988	1 808	2 131	1 931	2 094	2 094	2 094	2 094	2 094	
	в т.ч. бюджетным	Гкал	595	614	583	645	614	501	614	586	586	586	586	586	
	в т.ч. прочим	Гкал	149	139	126	170	139	144	145	151	151	151	151	151	
II	Параметры расчета расходов														
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИШЦ)						0,043		0,060	0,000	0,072	0,072			
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОП от 1% до 5%)	%					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			
1.4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)						0,75		0,75	0,75	0,75	0,75			
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов						1,0326		1,0494	0,990	1,0613	1,0613			
III	Расходы связанные с производством и реализацией														
I	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	8 491,38	16 627,72	8 709,10	11 730,72	8 992,75	12 405,55	9 437,00	18 595,65	10 015,29	10 015,29	9 687,34	10 445,26	
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	1 557,36	1 346,94	1 597,29	1 737,82	1 649,32	936,03	1 730,79	1 403,26	1 836,86	1 836,86	1 776,71	1 915,72	
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	1 512,00	7 940,10	1 550,77	0,00	1 601,28	4 751,46	1 680,38	0,00	1 783,35	1 783,35	1 724,96	1 859,91	
1.2.2	текущий ремонт	тыс. руб.	1 512,00	7 940,10	1 550,77	0,00	1 601,28	4 751,46	1 680,38	0,00	1 783,35	1 783,35	1 724,96	1 859,91	
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	1 830,66	3 456,84	1 877,60	5 644,66	1 938,75	5 013,95	2 034,53	5 438,61	2 159,20	2 159,20	2 088,50	2 251,90	
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	1 031,74	1 856,60	1 058,19	3 001,37	1 092,66	2 764,91	1 146,64	3 011,55	1 216,90	1 216,90	1 177,05	1 269,14	
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	798,92	0,00	819,41	0,00	846,09	0,00	887,89	0,00	942,30	942,30	911,45	982,75	
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	0,00	1 600,24	0,00	2 643,29	0,00	2 249,04	0,00	2 427,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых и	тыс. руб.	0,00	1 358,50	0,00	2 033,33	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 организа	тыс. руб.	1 830,51	69,36	1 877,44	99,80	1 938,59	88,89	2 034,36	99,50	2 159,02	2 159,02	2 088,33	2 251,71	
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	0,00	54,36	0,00	65,27	0,00	70,10	0,00	69,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационн	тыс. руб.	0,00	15,00	0,00	34,53	0,00	18,79	0,00	29,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.6	Расходы на оплату других работ и услуг	тыс. руб.	1 830,51	0,00	1 877,44	0,00	1 938,59	0,00	2 034,36	0,00	2 159,02	2 159,02	2 088,33	2 251,71	
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	
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	1 760,85	2 455,99	1 805,99	2 215,11	1 864,81	1 615,22	1 956,94	11 654,27	2 076,86	2 076,86	2 008,85	2 166,02	
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	140,65	0,00	144,26	88,98	148,96	0,00	156,32	0,00	165,90	165,90	160,47	173,02	
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	22,41	2,89	22,98	85,74	23,73	48,57	24,90	47,88	26,43	26,43	25,56	27,56	
1.7.6	прочие цеховые	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	296,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	1 539,79	2 453,10	1 579,27	1 743,82	1 630,70	1 456,63	1 711,26	2 096,19	1 816,13	1 816,13	1 756,66	1 894,09	
1.7.2.1	взносы в СРО	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 510,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.4.1	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.4.3	расчет нормативов топлива, тепловых потерь	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.5.0	прочие непроизводственные расходы	тыс. руб.	58,00	0,00	59,49	0,00	61,42	0,00	64,46	0,00	68,41	68,41	66,17	71,35	

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректировка тарифа 2024 год	Период регулирования 2024			
			утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	принято в тарифе	предложено организацией		16	18	19	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	16	18	19	20	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	54 650,87	60 620,13	53 912,26	54 437,36	60 454,41	60 221,69	64 091,54	66 613,42	64 369,97	64 369,97	62 262,18	67 133,43	
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		
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	808,14	3 897,94	0,00	2 458,54	4 062,04	2 413,50	3 922,69	3 928,85	3 889,75	3 889,75	3 762,38	4 056,74	
2.2.1	на хозяйственные нужды	тыс. руб.	808,14	3 897,94	0,00	2 458,54	4 062,04	2 413,50	3 922,69	3 928,85	3 889,75	3 889,75	3 762,38	4 056,74	
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	53 842,73	56 722,19	53 912,26	51 978,83	56 392,37	57 808,19	60 168,85	62 684,57	60 480,22	60 480,22	58 499,80	63 076,69	
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5	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		
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	3 848,10	4 082,59	3 408,96	4 685,83	3 829,90	5 069,08	4 510,26	7 591,61	3 694,84	3 694,84	3 573,85	3 853,46	
3.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими рег	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	515,19	55,48	56,89	0,00	55,48	0,00	1,69	0,00	1,69	1,69	1,64	1,76	
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	515,19	55,48	56,89	0,00	55,48	0,00	1,69	0,00	1,69	1,69	1,64	1,76	
3.2.3.3	иные расходы	тыс. руб.	515,19	55,48	56,89	0,00	55,48	0,00	1,69	0,00	1,69	1,69	1,64	1,76	
3.2.3.3.1	налог на имущество организации	тыс. руб.	515,19	55,48	56,89	0,00	55,48	0,00	1,69	0,00	1,69	1,69	1,64	1,76	
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	747,16	1 043,96	766,32	1 489,15	791,28	1 500,38	830,37	1 642,46	881,25	881,25	852,39	919,08	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	311,59	560,69	319,57	766,71	329,98	876,46	346,28	909,49	367,50	367,50	355,47	383,28	
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		
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	241,27	0,00	247,46	0,00	255,52	0,00	268,14	0,00	284,57	284,57	275,26	296,79	
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	194,30	483,27	199,28	722,45	205,77	623,92	215,94	732,97	229,17	229,17	221,67	239,01	
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		
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	2 585,75	2 983,15	2 585,75	3 196,68	2 983,15	3 568,70	3 678,20	5 949,14	2 811,90	2 811,90	2 719,82	2 932,61	
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	2 585,75	2 983,15	2 585,75	3 196,68	2 983,15	3 568,70	3 678,20	5 949,14	2 811,90	2 811,90	2 719,82	2 932,61	
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		
	Итого расходы	тыс. руб.	66 990,35	81 330,44	66 030,32	70 853,91	73 277,07	77 696,32	78 038,79	92 800,67	78 080,11	78 080,11	75 523,38	81 432,15	
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	-3 105,06	0,00	-2 000,00	0,00	3 823,57	0,00	9 310,74	9 310,74	9 005,86	9 710,45	
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета	тыс. руб.	0,00	0,00	-3 105,06	0,00	-2 000,00	0,00	3 823,57	0,00	9 310,74	9 310,74	9 005,86	9 710,45	
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректир	тыс. руб.	66 990,35	81 330,44	62 925,26	70 853,91	71 277,07	77 696,32	81 862,37	92 800,67	87 390,84	87 390,84	84 529,23	91 142,60	
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	15 310,00	0,00	4 290,00	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.	51 680,35	81 330,44	58 635,26	70 853,91	71 277,07	77 696,32	81 862,37	92 800,67	87 390,84	87 390,84	84 529,23	91 142,60	
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	17 611,21	23 231,45	20 314,72	20 872,83	22 598,51	24 378,70	25 151,30	27 612,44	26 002,76	26 002,76	25 151,30	27 119,08	
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	44 737,13	67 723,34	47 761,54	58 497,39	57 859,70	67 668,68	67 646,95	78 174,98	73 617,75	73 617,75	71 207,14	76 778,22	
10	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		
	Нормативный уровень прибыли	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	44 737,13	67 723,34	47 761,54	58 497,39	57 859,70	67 668,68	67 646,95	78 174,98	73 617,75	73 617,75	71 207,14	76 778,22	
IV	Тариф	тыс. руб.	17 611,21	23 231,45	20 314,72	20 872,83	22 598,51	24 378,70	25 151,30	27 612,44	26 002,76	26 002,76	25 151,30	27 119,08	
	Индекс роста тарифа		112,70		115,35		111,24		108,18	109,79	103,39	103,39	100,00	107,82	

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректировка тарифа 2024 год	Период регулирования 2024			
			утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	утверждено Комитетом	факт	принято в тарифе	предложение организации		16	18	с 01.01.2024	
														с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	19	20			
1.7.7	прочие общезайствленные	тыс. руб.	2 537,70	628,22	2 602,77	2 216,93	2 687,54	992,41	2 820,31	1 916,37	2 993,13	2 993,13	2 458,17	3 706,53	
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	516,00	136,00	529,23	14,60	546,47	0,00	573,46	0,00	608,60	608,60	499,83	753,66	
1.7.20	госпошлина	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,61	0,00	0,00	0,00		
1.7.21	взносы в СРО	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 604,55	0,00	0,00	0,00		
1.7.41	прочие производственные	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,66	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	98,00	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	5,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	82 175,06	78 537,89	76 483,58	84 548,97	84 910,69	85 888,79	99 723,66	102 781,80	117 587,28	117 587,28	96 570,99	145 613,43	
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		
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	6 316,65	6 258,19	0,00	6 223,06	6 635,29	6 385,68	7 591,65	7 001,78	7 718,12	7 718,12	6 338,66	9 557,68	
2.2.1	на хозяйственные нужды	тыс. руб.	6 316,65	6 258,19	0,00	6 223,06	6 635,29	6 385,68	7 591,65	7 001,78	7 718,12	7 718,12	6 338,66	9 557,68	
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3	Расходы на тепловую энергию	тыс. руб.	75 858,41	72 279,69	76 483,58	78 325,91	78 275,40	79 503,11	92 132,01	95 780,02	109 869,17	109 869,17	90 232,33	136 055,75	
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.5	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		
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	5 355,86	8 214,33	4 632,32	4 946,38	9 425,66	5 188,79	5 113,77	5 763,38	5 579,98	5 579,98	4 582,68	6 909,94	
3.1	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	830,22	54,78	56,48	0,00	56,00	0,00	607,13	0,00	607,13	607,14	498,62	751,84	
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными,	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2.2	концессионная плата	тыс. руб.	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	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе	тыс. руб.	830,22	54,78	56,48	0,00	56,00	0,00	607,13	0,00	607,13	607,14	498,62	751,84	
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2.3.2	расходы на обязательное страхование	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.2.3.3	иные расходы	тыс. руб.	830,22	54,78	56,48	0,00	56,00	0,00	607,13	0,00	607,13	607,14	498,62	751,84	
3.2.3.3.1	налог на имущество организации	тыс. руб.	830,22	54,78	56,48	0,00	56,00	0,00	607,13	0,00	607,13	607,14	498,62	751,84	
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	1 958,52	861,08	2 008,74	1 926,37	2 074,16	1 100,91	2 176,63	1 802,48	2 310,01	2 310,01	1 897,14	2 860,59	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	1 131,67	536,13	1 160,69	1 066,67	1 198,49	615,62	1 257,70	1 073,60	1 334,77	1 334,77	1 096,21	1 652,91	
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		
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	250,50	122,17	256,92	0,00	265,29	0,00	278,39	0,00	295,45	295,45	242,65	365,87	
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	576,35	202,78	591,13	859,70	610,38	485,30	640,54	728,88	679,79	679,79	558,29	841,81	
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		
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	2 567,11	7 298,47	2 567,11	3 020,01	7 295,50	4 087,88	2 330,01	3 960,90	2 662,84	2 662,84	2 186,91	3 297,51	
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	2 567,11	7 298,47	2 567,11	3 020,01	7 295,50	4 087,88	2 330,01	3 960,90	2 662,84	2 662,84	2 186,91	3 297,51	
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		
	Итого расходы	тыс. руб.	99 208,74	93 718,42	93 093,14	99 902,69	106 703,70	109 507,27	117 815,73	128 914,18	136 940,86	136 940,87	112 465,53	169 579,81	
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	0,00	0,00	-2 240,20	0,00	-5 490,32	0,00	-9 060,99	0,00	3 000,00	3 000,00	2 463,81	3 715,03	
4.2	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров рас	тыс. руб.	0,00	0,00	-2 240,20	0,00	-5 490,32	0,00	-9 060,99	0,00	3 000,00	3 000,00	2 463,81	3 715,03	
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом коррек	тыс. руб.	99 208,74	93 718,42	90 852,95	99 902,69	101 213,38	109 507,27	108 754,74	128 914,18	139 940,86	139 940,87	114 929,34	173 294,84	
6	Субсидия на электро-, теплоэнергию, топливо	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	5 170,00	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.	99 208,74	93 718,42	90 852,95	99 902,69	96 043,38	109 507,27	108 754,74	128 914,18	139 940,86	139 940,87	114 929,34	173 294,84	
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	13 498,36	12 849,54	13 092,00	12 510,90	13 168,31	14 295,15	14 798,00	16 598,65	18 018,42	18 018,42	14 798,00	22 312,99	
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	76 534,46	79 170,46	75 597,92	88 202,55	81 134,51	100 732,52	95 871,43	115 086,59	124 930,53	124 930,53	102 601,79	154 706,89	
10	Прибыль	тыс. руб.	0,00	4 174,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Нормативный уровень прибыли	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	
11	ИТОГО необходимая валовая выручка	тыс. руб.	76 534,46	83 344,99	75 597,92	88 202,55	81 134,51	100 732,52	95 871,43	115 086,59	124 930,53	124 930,53	102 601,79	154 706,89	
IV	Тариф	тыс. руб.	13 498,36	13 527,07	13 092,00	12 510,90	13 168,31	14 295,15	14 798,00	16 598,65	18 018,42	18 018,42	14 798,00	22 312,99	
	Индекс роста тарифа						100,58		111,49	112,17	121,76	121,76	100,00	150,78	

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Айсберг», потребителям на 2024 год

участок Инчонг

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023 принято в тарифе	2024 предложение организации	Корректиров ка тарифа 2024 год	Предложение Комитета		
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт				Период регулирования 2024		
												год	с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	8	9	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I	Производственная программа													
I	Натуральные показатели													
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	990	935	990	933	924	924	924	924	924	924	924	924
2	Расход т/эн на с/н	Гкал	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36	36
	то же в % к выработке	%	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
3	Покупная т/энергия	Гкал												
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	953	899	953	896	888	888	888	888	888	888	888	888
5	Потери т/эн в сетях	Гкал	120	120	120	120	112	112	112	112	112	112	112	112
	то же в % к отпуску в сеть	%	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	834	779	834	777	777	777	777	777	777	777	777	777
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45
6.2	Продано потребителям (реализация)	Гкал	788	734	788	731	731	731	731	731	731	731	731	731
	в том числе населению:	Гкал	300	245	300	243	243	243	243	243	243	243	243	243
	городскому	Гкал			0			0						
	сельскому	Гкал	300	245	300	243	243	243	243	243	243	243	243	243
	в т.ч. бюджетным	Гкал	488	488	488	488	488	488	488	488	488	488	488	488
	в т.ч. прочим	Гкал	0		0		0	0		0		0	0	0
II	Параметры расчета расходов													
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							0,043		0,060	0,000	0,072	0,072	
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОП от 1% до 5%)	%						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	
1.4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)							0,75		0,75	0,75	0,75	0,75	
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов							1,0326		1,0494	0,9900	1,0613	1,0613	
III	Расходы связанные с производством и реализацией													
1	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	11 853,82	11 030,32	12 157,49	11 465,20	12 553,46	10 009,73	10 978,00	27 894,38	12 492,28	12 492,28	12 492,28	12 492,28
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	79,51	39,94	81,54	206,58	84,20	60,39	73,63	320,95	320,95	320,95	320,95	320,95
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	1 596,51	1 119,75	1 637,41	1 221,03	1 690,74	0,00	1 478,55	15 241,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	1 596,51	1 119,75	1 637,41	1 221,03	1 690,74	0,00	1 478,55	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	15 241,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	8 920,14	8 939,98	9 148,66	9 192,98	9 446,63	9 393,33	8 261,08	8 908,19	9 029,69	9 029,69	9 029,69	9 029,69
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	5 088,53	5 091,57	5 218,88	5 218,74	5 388,86	5 388,86	4 712,56	6 620,81	6 711,11	6 711,11	6 711,11	6 711,11
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
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	476,70	476,70	488,91	488,91	504,84	504,84	441,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	3 354,92	3 371,71	3 440,86	3 485,32	3 552,93	3 499,63	3 107,04	2 287,39	2 318,58	2 318,58	2 318,58	2 318,58
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
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	552,00	348,50	566,14	600,00	584,58	0,00	511,22	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.	191,12	167,41	196,01	159,87	202,40	144,79	177,00	47,77	50,70	50,70	50,70	50,70
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	9,36	9,72	9,60	9,84	9,91	10,08	8,67	32,14	34,11	34,11	34,11	34,11
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
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	107,45	126,37	110,20	133,47	113,79	113,00	99,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	74,31	31,32	76,21	16,56	78,70	21,70	68,82	15,63	16,59	16,59	16,59	16,59
1.5.6	Расходы на оплату других 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
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	105,31	133,72	108,01	84,76	111,53	168,96	97,53	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
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	36,53	64,27	37,47	12,91	38,69	61,40	33,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.4	Арендная плата	тыс. руб.	68,78	69,45	70,54	71,85	72,84	107,56	63,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378,99	3 375,69	3 090,94	3 090,94	3 090,94	3 090,94
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	31,74	0,00	32,55	0,00	33,61	0,00	29,39	321,31	196,68	196,68	196,68	196,68
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	62,02	72,39	63,60	32,85	65,68	23,26	57,43	169,76	128,54	128,54	128,54	128,54

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректиров ка тарифа 2024 год	Предложение Комитета			
			утверждено	факт	утверждено	факт	утверждено	факт	принято в тарифе	предложение организации		Период регулирования 2024			
												год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	с 01.07.2024
1	2	3	8	9	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	252,64	94,67	259,12	92,07	267,56	70,89	233,98	969,91	1 029,35	1 029,35	1 029,35	1 029,35	
1.7.8	медосмотр	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249,61	126,51	126,51	126,51	126,51	
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,91	182,54	182,54	182,54	182,54	
1.7.13	резерв отпусков	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274,90	1 292,29	1 292,29	1 292,29	1 292,29	
1.7.22	спецдожда	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199,29	135,03	135,03	135,03	135,03	
1.7.29	проезд в отпуск АВП	тыс. руб.	0,00	113,97	0,00	139,47	0,00	148,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.7.30	проезд в отпуск ППП	тыс. руб.	62,83	0,00	64,44	0,00	66,54	0,00	58,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	6 970,36	6 497,59	7 286,99	6 383,35	7 126,27	6 912,71	7 290,38	9 025,40	8 877,13	8 877,13	8 877,13	8 877,13	
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	6 624,69	6 132,18	6 902,93	5 996,24	6 691,83	6 476,79	6 926,43	8 892,86	7 391,50	7 391,50	7 391,50	7 391,50	
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	6 624,69	6 132,18	6 902,93	5 996,24	6 691,83	6 476,79	6 926,43	8 892,86	7 391,50	7 391,50	7 391,50	7 391,50	
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	86,67	86,67	95,79	95,78	144,36	145,46	124,47	132,55	1 485,63	1 485,63	1 485,63	1 485,63	
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	86,67	86,67	95,79	95,78	144,36	145,46	124,47	132,55	1 485,63	1 485,63	1 485,63	1 485,63	
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	
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	259,00	278,74	288,28	291,33	290,08	290,46	239,48	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	
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	2 995,39	3 400,49	3 573,66	3 796,73	3 979,69	3 064,09	2 932,77	2 506,82	2 417,06	2 417,06	2 417,06	2 417,06	
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	131,35	112,46	121,33	113,89	115,36	113,89	98,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов ресурсируемой организации)	тыс. руб.	82,81	75,29	82,81	75,29	75,29	75,29	62,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе страховых взносов, отчислений в государственные внебюджетные фонды, в том числе на обязательное социальное страхование в соответствии с законодательством Российской Федерации	тыс. руб.	48,53	37,17	38,51	38,60	40,07	38,60	35,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.3.1	размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду	тыс. руб.	48,53	37,17	38,51	38,60	40,07	38,60	35,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 693,61	2 615,32	2 762,61	2 708,97	2 846,56	2 791,23	2 488,00	2 414,13	2 324,37	2 324,37	2 324,37	2 324,37	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	1 536,74	1 534,89	1 576,10	1 553,83	1 624,00	1 632,44	1 419,43	1 999,48	1 909,73	1 909,73	1 909,73	1 909,73	
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	
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	143,96	124,20	147,65	140,28	152,14	138,67	132,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	1 012,91	956,23	1 038,86	1 014,85	1 070,42	1 020,12	935,39	414,65	414,65	414,65	414,65	414,65	
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	
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	53,22	0,00	319,30	33,25	319,30	57,00	247,35	92,69	92,69	92,69	92,69	92,69	
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	53,22	0,00	319,30	33,25	319,30	57,00	247,35	92,69	92,69	92,69	92,69	92,69	
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	
3.5	Расходы по сомнительным долгам	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	
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	581,25	253,20	821,48	581,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.9	Расходы на услуги банков	тыс. руб.	117,22	91,45	117,22	119,15	117,22	101,97	99,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Итого расходы	тыс. руб.	21 819,58	20 928,40	23 018,15	21 645,29	23 659,42	19 986,53	21 201,15	39 426,60	23 786,47	23 786,47	23 786,47	23 786,47	
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	-958,73	0,00	958,73	0,00	-778,51	0,00	466,14	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 энергоносителей)	тыс. руб.	-958,73	0,00	958,73	0,00	-778,51	0,00	466,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом корректировки	тыс. руб.	20 860,85	20 928,40	23 976,88	21 645,29	22 880,91	19 986,53	21 667,29	39 426,60	23 786,47	23 786,47	23 786,47	23 786,47	
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	
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	20 860,85	20 928,40	23 976,88	21 645,29	22 880,91	19 986,53	21 667,29	39 426,60	23 786,47	23 786,47	23 786,47	23 786,47	
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	25 023,42	26 866,06	28 761,22	27 872,37	29 463,46	25 736,41	27 900,69	50 769,13	30 629,53	30 629,53	30 629,53	30 629,53	
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	19 724,16	19 708,00	22 670,40	20 379,19	21 542,54	18 817,46	20 399,90	37 120,41	22 395,12	22 395,12	22 395,12	22 395,12	
10	Прибыль	тыс. руб.	123,53	468,79	239,80	119,93	197,14	452,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	105,00	156,60	191,84	98,41	197,14	142,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	18,53	312,19	47,96	653,45	49,28	309,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Нормативный уровень прибыли	%	0,63	2,38	1,06	0,59	0,92	2,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	ИТОГО необходимая валовая выручка		19 847,69	20 176,79	22 910,20	21 250,98	21 788,96	21 021,81	20 399,90	37 120,41	22 395,12	22 395,12	22 395,12	22 395,12	
IV	Тариф		25 180,13	27 505,12	29 065,45	29 064,71	29 800,49	28 751,27	27 900,69	50 769,13	30 629,53	30 629,53	30 629,53	30 629,53	
	Индекс роста тарифа								93,62	181,96	109,78	109,78	109,78	100,00	

Расчет долгосрочных тарифов на тепловую энергию, поставляемую МУП «Айсберг», потребителям на 2024 год

участок Энурмино

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректиров ка тарифа 2024 год	Предложение Комитета		
			Утверждено	факт	Утверждено	факт	Утверждено	факт	принято в тарифе	предложение организации		Период регулирования 2024		
												год	с 01.01.2024	с 01.07.2024
1	2	3	8	9	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I	Производственная программа													
1	Натуральные показатели													
1	Выработка теплоэнергии	Гкал	739	739	739	739	739	739	739	739	739	739	739	739
2	Расход т/эн на с/н	Гкал	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44
	то же в % к выработке	%	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
3	Покупная т/энергия	Гкал						0	0	0				
4	Отпуск т/эн в сеть	Гкал	696	696	696	696	696	696	696	696	696	696	696	696
5	Потери т/эн в сетях	Гкал	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62	62
	то же в % к отпуску в сеть	%	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
6	Полезный отпуск т/энергии	Гкал	634	634	634	634	634	634	634	634	634	634	634	634
6.1	в т.ч. подразделениям предприятия	Гкал	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
6.2	Продано потребителям (реализация)	Гкал	591	591	591	591	591	591	591	591	591	591	591	591
	в том числе населению:	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	городскому	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	сельскому	Гкал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	в т.ч. бюджетным	Гкал	591	591	591	0	591	591	0	591	591	591	591	591
	в т.ч. прочим	Гкал	0	0	0	591	0	0	591	0	0	0	0	0
II	Параметры расчета расходов													
1.1	Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ)							0,043	0,060	0,000	0,072	0,072		
1.2	Индекс эффективности операционных расходов (ИОП от 1% до 5%)	%						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		
1.4	Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл)							0,75	0,75	0,75	0,75	0,75		
1.5	Итоговый коэффициент индексации операционных расходов							1,033	1,0494	0,9900	1,0613	1,0613		
III	Расходы связанные с производством и реализацией													
I	Операционные (подконтрольные) расходы, всего	тыс. руб.	11 752,42	10 789,92	12 053,75	12 425,78	12 446,34	10 242,77	10 884,33	25 414,01	11 599,18	11 599,18	11 599,18	11 599,18
1.1	Расходы на приобретение сырья и материалов	тыс. руб.	220,81	22,19	226,47	40,80	233,84	10,50	204,50	251,38	251,38	251,38	251,38	251,38
1.2	Расходы на ремонт основных средств	тыс. руб.	1 159,04	859,43	1 188,76	1 198,43	1 227,48	0,00	1 073,43	8 307,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	капитальный ремонт	тыс. руб.	1 159,04	859,43	1 188,76	1 198,43	1 227,48	0,00	1 073,43	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	8 307,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Расходы на оплату труда	тыс. руб.	9 246,92	9 246,92	9 484,01	9 484,01	9 792,91	9 792,91	8 563,90	11 093,26	11 244,56	11 244,56	11 244,56	11 244,56
1.3.1	оплата труда основных рабочих	тыс. руб.	5 109,41	5 109,41	5 240,42	5 240,42	5 411,10	5 411,10	4 732,01	7 728,95	7 834,37	7 834,37	7 834,37	7 834,37
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
1.3.3	оплата труда цехового персонала	тыс. руб.	472,51	472,51	484,63	484,63	500,41	500,41	437,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	оплата труда АУП	тыс. руб.	3 665,00	3 665,00	3 758,97	3 758,97	3 881,40	3 881,40	3 394,28	3 364,31	3 410,19	3 410,19	3 410,19	3 410,19
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
1.4	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	тыс. руб.	552,00	348,50	566,15	1 600,00	584,59	30,00	511,23	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.	107,70	111,69	110,46	99,04	114,06	128,25	99,74	97,28	103,24	103,24	103,24	103,24
1.5.1	Расходы на оплату услуг связи	тыс. руб.	11,14	10,63	11,43	10,78	11,80	12,85	10,32	66,28	70,35	70,35	70,35	70,35
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
1.5.3	Расходы на оплату коммунальных услуг	тыс. руб.	70,41	67,76	72,22	69,26	74,57	73,41	65,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.4	Расходы на оплату юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг	тыс. руб.	26,15	33,30	26,82	19,00	27,69	42,00	24,22	31,00	32,90	32,90	32,90	32,90
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
1.5.6	Расходы на оплату других 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
1.6	Иные работы и услуги, в т.ч.	тыс. руб.	48,00	29,00	49,23	3,50	50,83	26,50	44,45	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
1.6.2	Расходы на обучение персонала	тыс. руб.	48,00	29,00	49,23	3,50	50,83	26,50	44,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.3	Лизинговый 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
1.7	Прочие расходы, в т.ч.:	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254,61	387,08	5 664,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.1	автотранспорт	тыс. руб.	80,54	0,00	82,60	0,00	85,29	0,00	74,59	259,90	0,00	212,59	212,59	212,59
1.7.5	охрана труда	тыс. руб.	58,96	34,99	60,47	140,11	62,44	72,34	54,61	169,76	0,00	172,08	172,08	172,08
1.7.7	прочие общехозяйственные	тыс. руб.	198,45	137,21	203,54	106,37	210,17	182,27	183,79	3 106,42	0,00	3 296,79	3 296,79	3 296,79
1.7.8	медосмотр	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249,61	0,00	126,51	126,51	126,51

№ п/п	Показатель	ед.изм.	2020		2021		2022		2023	2024	Корректиров ка тарифа 2024 год	Предложение Комитета			
			Утверждено	факт	Утверждено	факт	Утверждено	факт	принято в тарифе	предложение организации		Период регулирования 2024			
												год	с 01.01.2024	с 01.07.2024	с 01.07.2024
1	2	3	8	9	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.7.12	проезд в отпуск	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190,91	0,00	182,54	182,54	182,54	
1.7.13	резерв отпусков	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488,29	0,00	1 508,58	1 508,58	1 508,58	
1.7.22	спецодежда	тыс. руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199,29	0,00	127,24	127,24	127,24	
1.7.30	проезд в отпуск ППП	тыс. руб.	80,00	0,00	82,05	0,00	84,72	0,00	74,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Расходы на приобретение энергетических ресурсов	тыс. руб.	5 393,41	5 362,99	5 650,49	5 405,17	5 944,17	5 794,97	6 106,85	7 114,07	7 580,97	7 580,97	7 580,97	7 580,97	
2.1	Расходы на топливо	тыс. руб.	4 970,62	4 942,39	5 179,38	4 898,68	5 390,31	5 228,17	5 577,10	6 959,17	5 789,29	5 789,29	5 789,29	5 789,29	
2.1.1	Уголь	тыс. руб.	4 970,62	4 942,39	5 179,38	4 898,68	5 390,31	5 228,17	5 577,10	6 959,17	5 789,29	5 789,29	5 789,29	5 789,29	
2.2	Расходы на электрическую энергию	тыс. руб.	107,90	107,11	115,70	110,57	147,67	147,32	147,83	154,90	1 791,68	1 791,68	1 791,68	1 791,68	
2.2.1	на хозяйственные нужды	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	
2.2.2	на технологические нужды	тыс. руб.	107,90	107,11	115,70	110,57	147,67	147,32	123,19	154,90	1 791,68	1 791,68	1 791,68	1 791,68	
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	
2.4	Расходы на холодную воду	тыс. руб.	314,90	313,49	355,40	395,92	406,18	419,47	381,92	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	
3	Неподконтрольные расходы, всего	тыс. руб.	3 130,97	3 064,23	3 483,37	3 615,59	3 651,25	3 127,44	2 857,09	3 913,28	3 730,42	3 730,42	3 730,42	3 730,42	
3.2	Иные работы и услуги, в т.ч.:	тыс. руб.	118,00	101,86	102,38	102,88	103,41	102,88	87,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.1	арендная плата (Расходы на арендную плату считаются неподконтрольными, если договор аренды заключен в отношении производственных объектов регулируемой организации)	тыс. руб.	82,81	75,29	75,29	75,29	75,29	75,29	62,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.2	концессионная плата	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	
3.2.3	расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе:	тыс. руб.	35,19	26,57	27,10	27,59	28,13	27,60	24,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.3.1	плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение	тыс. руб.	35,19	26,57	27,10	27,59	28,13	27,60	24,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.2.3.2	расходы на обязательное страхование	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	
3.2.3.3	иные 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	
3.3	Отчисления на социальные нужды	тыс. руб.	2 792,74	2 515,86	2 864,35	2 680,81	2 957,64	2 811,75	2 586,46	3 304,56	3 395,86	3 395,86	3 395,86	3 395,86	
3.3.1	Отчисления с ФОТ производственных рабочих	тыс. руб.	1 543,04	1 423,65	1 582,61	1 491,51	1 634,15	1 547,38	1 429,07	2 334,14	2 365,98	2 365,98	2 365,98	2 365,98	
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	
3.3.3	Отчисления с ФОТ цехового персонала	тыс. руб.	142,70	116,25	146,36	129,62	151,12	131,29	132,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.3.4	Отчисления с ФОТ управленческого персонала	тыс. руб.	1 107,00	975,96	1 135,38	1 059,68	1 172,36	1 133,07	1 025,23	970,41	1 029,88	1 029,88	1 029,88	1 029,88	
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	
3.4	Амортизация основных средств и нематериальных активов	тыс. руб.	111,61	0,00	111,61	33,25	111,61	57,00	93,01	608,72	334,57	334,57	334,57	334,57	
3.4.1	основных средств	тыс. руб.	111,61	0,00	111,61	33,25	111,61	57,00	93,01	608,72	334,57	334,57	334,57	334,57	
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	
3.5	Расходы по сомнительным долгам	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	
3.6	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	тыс. руб.	0,00	369,98	296,41	697,34	369,98	67,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.9	Расходы на услуги банков	тыс. руб.	108,62	76,53	108,62	101,31	108,62	87,87	90,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Итого расходы	тыс. руб.	20 276,80	19 217,14	21 187,61	21 446,53	22 041,77	19 165,17	19 823,63	36 441,35	22 910,58	22 910,58	22 910,58	22 910,58	
4	Корректировка НВВ	тыс. руб.	-1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	37,57	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 (неполученные, избыток средств, экономия от снижения потребления энергоресурсов)	тыс. руб.	-1 000,00	0,00	1 000,00	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.	19 276,80	19 217,14	22 187,61	21 446,53	22 041,77	19 165,17	19 861,20	36 441,35	22 910,58	22 910,58	22 910,58	22 910,58	
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	
7	Расходы на производство и передачу тепловой энергии всего с учетом субсидии:	тыс. руб.	19 276,80	19 217,14	22 187,61	21 446,53	22 041,77	19 165,17	19 861,20	36 441,35	22 910,58	22 910,58	22 910,58	22 910,58	
8	Себестоимость 1 Гкал с учетом субсидии	тыс. руб.	30 422,71	30 328,50	35 016,55	33 846,93	34 786,39	30 246,49	31 345,00	57 511,86	36 157,54	36 157,54	36 157,54	36 157,54	
9	Расходы на реализуемую продукцию	тыс. руб.	17 991,05	17 935,36	20 707,70	20 016,06	20 571,59	17 886,87	18 536,46	34 010,73	21 382,45	21 382,45	21 382,45	21 382,45	
10	Прибыль	тыс. руб.	88,23	-391,22	376,82	230,04	309,79	494,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2	Прибыль на социальное развитие	тыс. руб.	74,99	129,12	301,46	39,70	309,79	185,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Налог на прибыль	тыс. руб.	13,23	316,15	75,36	307,68	77,45	309,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Нормативный уровень прибыли	%	0,49	0,00	1,82	0,00	1,51	2,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	ИТОГО необходимая валовая выручка		18 079,27	18 380,64	21 084,53	20 593,48	20 958,82	21 114,08	18 536,46	34 010,73	21 382,45	21 382,45	21 382,45	21 382,45	
IV	Тариф		30 571,90	31 081,45	35 653,76	34 823,34	35 441,19	35 703,68	31 345,00	57 511,86	36 157,54	36 157,54	36 157,54	36 157,54	
	Индекс роста тарифа		115,41		116,62		99,40		88,44	183,48	115,35	115,35	115,35	100,00	