Приложение № 15 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке Яшкинского муниципального   
округа на 2025 год.

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 19.12.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2025 год и утвержденных постановлением от 19 декабря 2024 № 700 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 28.10.2021 № 467 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Яшкинского муниципального округа, на период 2021-2030 годы», в части 2025 года» в связи принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000655 (вх. РЭК № 8684 от 20.12.2024) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК» с заявлением о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Яшкинский муниципальный округ)

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 18 454,18 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 19.12.2024 № 700 в сумме 466 872 тыс. руб. В связи с чем эксперты предлагают учесть в расчет НВВ на 2025 год:

1. Остаток Дельты НВВ 2021 в размере 3 114 тыс. руб. (в ценах 2021 года), с учетом ИПЦ 2022/2021- 1,138, 2023/2022- 1,059, 2024/2023- 1,08, 2025/2024- 1,058 (согласно прогнозу инфляции Минэкономразвития РФ от 30.09.2024), всего:

4 228 тыс. руб. = 3 114 тыс. руб. \*1,138 \* 1,059 \* 1,08 \* 1,058

Остаток Дельты НВВ 2021, в размере 4 468 тыс. руб. (в ценах 2021 года), остаток Дельты НВВ 2022, в размере 66 731 тыс. руб. (в ценах 2022 года), а также Дельту НВВ 2023, в размере 43 836 тыс. руб. (в ценах 2023 года) учесть в последующие периоды регулирования.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 260 756 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов по производству   
и реализации тепловой энергии по муниципальным объектам   
теплоснабжения Яшкинского муниципального округа

корректировка 2025 года (2021-2030 годы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование |  | Утверждено РЭК на 2024 год | Утверждено РЭК на 2025 год (19.12.2024) | Предложения экспертов  на 2025 год согласно пр №1810 | Отклонение от утвержденного на 2025 год ,  тыс. руб. | Динамика расходов к утвержденному на 2025 год, % |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  | Количество котельных | шт | 21 | 21 | 21 |  |  |
| Баланс выработки тепловой энергии | | | | | | | |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 130,367 | 129,735 | 129,735 | 0,00 | 0,00% |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 120,329 | 119,746 | 119,746 | 0,00 | 0,00% |
| 3 | Полезный отпуск | тыс. Гкал | 93,033 | 92,450 | 92,450 | 0,00 | 0,00% |
| 4 | Полезный отпуск на потребительский рынок | тыс. Гкал | 93,033 | 92,450 | 92,450 | 0,00 | 0,00% |
| 4.1. | Отпуск жилищным | тыс. Гкал | 66,414 | 68,926 | 68,926 | 0,00 | 0,00% |
| 4.2. | Отпуск бюджетным | тыс. Гкал | 20,763 | 18,208 | 18,208 | 0,00 | 0,00% |
| 4.3. | Отпуск иным потребителям | тыс. Гкал | 5,856 | 5,316 | 5,316 | 0,00 | 0,00% |
| 5 | Отпуск на производственные нужды | тыс. Гкал | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,00 |  |
| 6 | Потери, в т.ч.: | тыс. Гкал | 37,334 | 37,285 | 37,285 | 0,00 | 0,00% |
| 6.1. | Расход на собственные нужды | тыс. Гкал | 10,038 | 9,990 | 9,990 | 0,00 | 0,00% |
| 6.2. | Потери в сетях предприятия | тыс. Гкал | 27,296 | 27,296 | 27,296 | 0,00 | 0,00% |
|  | Распределение полезного отпуска по полугодиям | тыс. Гкал | 93,03 | 92,45 | 92,45 | 0,00 | 0,00% |
| 1 полугодие | тыс. Гкал | 48,200 | 50,127 | 50,127 | 0,00 | 0,00% |
| % | 51,81% | 54,22% | 54,22% |  |  |
| 2 полугодие | тыс. Гкал | 44,833 | 42,323 | 42,323 | 0,00 | 0,00% |
| % | 48,19% | 45,78% | 45,78% |  |  |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (приложения 5.4) | | | | | | | |
| 8 | Энергетические ресурсы | тыс.руб. | 153 389 | 158 951 | 158 951 | 0,00 | 0,00% |
| 8.1 | Расходы на топливо с учетом транспорта | тыс.руб. | 112 092 | 114 322 | 114 322 | 0,00 | 0,00% |
| в том числе натуральное топливо | тыс.руб. | 57 994 | 64 701 | 64 701 | 0,00 | 0,00% |
| - уголь каменный | т | 37 984 | 35 314 | 35 314 | 0,00 | 0,00% |
| - цена топлива | руб./т | 1 526,81 | 1 832,17 | 1 832,17 | 0,00 | 0,00% |
| в том числе транспорт топлива | тыс.руб. | 54 098 | 49 621 | 49 621 | 0,00 | 0,00% |
| - цена транспортировки | руб./т | 1 424,22 | 1 405,14 | 1 405,14 | 0,00 | 0,00% |
| 8.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс.руб. | 39 141 | 42 277 | 42 277 | 0,00 | 0,00% |
| - объем э/э | тыс.кВтч | 6 065 | 6 027 | 6 027 | 0,00 | 0,00% |
| - тариф за 1 кВт\*ч | руб.кВт\*ч | 6,45 | 7,01 | 7,01 | 0,00 | 0,00% |
| 8.3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 1 253 | 1 409 | 1 409 | 0,00 | 0,00% |
| - объем холодной воды | тыс.м3 | 51,17 | 50,85 | 50,85 | 0,00 | 0,00% |
| - цена холодной воды | руб./м3 | 24,50 | 27,71 | 27,71 | 0,00 | 0,00% |
| 8.4 | Расходы на водоотведение | тыс.руб. | 903 | 942 | 942 | 0,00 | 0,00% |
| - объем стоков | тыс.м3 | 26,71 | 26,54 | 26,54 | 0,00 | 0,00% |
| - цена стоков | руб./м3 | 33,83 | 35,50 | 35,50 | 0,00 | 0,00% |
| Определение операционных (подконтрольных) расходов (приложение 5.2) | | | | | | | |
|  | индекс операционных расходов |  | 1,06128 | 1,07369 | 1,08453 |  |  |
| 9 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс.руб. | 225 673 | 242 302 | 260 756 | 18 454,18 | 7,62% |
| 9.1 | - вспомогательные.материалы | тыс.руб. | 525 | 564 | 570 | 5,70 | 1,01% |
| 9.2 | - оплата труда | тыс.руб. | 11 866 | 12 740 | 12 869 | 128,71 | 1,01% |
| в том числе ППП | тыс.руб. | 8 961 | 9 622 | 9 719 | 97,21 | 1,01% |
| в том числе АУП | тыс.руб. | 4 496 | 4 827 | 4 876 | 48,77 | 1,01% |
| численность, всего | чел | 23 | 23 | 23 | 0,00 | 0,00% |
| в том числе ППП | чел | 17 | 17 | 17 | 0,00 | 0,00% |
| в том числе АУП | чел | 6 | 6 | 6 | -0,53 | -8,17% |
| средняя зарплата | руб./чел. | 43 928 | 46 160 | 46 626 | 466,35 | 1,01% |
| средняя зарплата ППП | руб./чел. | 43 928 | 47 164 | 47 641 | 476,51 | 1,01% |
| средняя зарплата АУП | руб./чел. | 62 440 | 62 440 | 68 680 | 6 239,66 | 9,99% |
| 9.3 | - общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 2 899 | 3 113 | 3 144 | 31,45 | 1,01% |
| 9.4 | - расходы на служебные командировки | тыс.руб. | 29 | 31 | 31 | 0,31 | 1,01% |
| 9.5 | - расходы на обучение персонала | тыс.руб. | 99 | 106 | 107 | 1,07 | 1,01% |
| 9.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс.руб. | 242 | 260 | 262 | 2,62 | 1,01% |
| 9.7 | - услуги произв,хар-ра (договор с ТВКХ), в том числе: | тыс.руб. | 159 134 | 170 860 | 188 592 | 17 731,58 | 10,38% |
|  | ФОТ | тыс.руб. | 102 618 | 110 179 | 123 576 | 13 396,72 | 12,16% |
|  | в том числе ППП | тыс.руб. | 85 448 | 91 745 | 104 955 | 13 210,48 | 14,40% |
|  | в том числе АУП | тыс.руб. | 17 169 | 18 434 | 18 621 | 186,24 | 1,01% |
|  | Численность, всего | тыс.руб. | 333 | 333 | 333 | 0,00 | 0,00% |
|  | в том числе ППП | тыс.руб. | 306 | 306 | 306 | 0,00 | 0,00% |
|  | в том числе АУП | тыс.руб. | 28 | 28 | 28 | 0,00 | 0,00% |
|  | средняя зарплата | тыс.руб. | 25 652 | 27 543 | 30 892 | 3 348,91 | 12,16% |
|  | средняя зарплата ППП | тыс.руб. | 23 285 | 25 001 | 28 601 | 3 599,98 | 14,40% |
|  | средняя зарплата АУП | тыс.руб. | 51 915 | 55 740 | 56 303 | 563,15 | 1,01% |
|  | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 31 093 | 33 384 | 37 444 | 4 059,09 | 12,16% |
|  | Прочие услуги УПХ | тыс.руб. | 25 423 | 27 296 | 27 572 | 275,78 | 1,01% |
| 9.8 | - прочие расходы | тыс.руб. | 9 895 | 10 624 | 10 731 | 107,33 | 1,01% |
| 9.9 | - ремонт основных средств | тыс.руб. | 40 896 | 43 910 | 44 354 | 443,63 | 1,01% |
| 9.10 | - услуги банка | тыс.руб. | 89 | 95 | 96 | 0,96 | 1,01% |
| Неподконтрольные расходы (данные согласно реестру Приложения 5.3 Методических указаний) | | | | | | | |
| 10 | Неподконтрольные расходы | тыс.руб. | 5 108 | 18 809 | 18 809 | 0,00 | 0,00% |
| 10.1 | Аренда в т.ч.: | тыс.руб. | 323 | 315 | 315 | 0,00 | 0,00% |
| - аренда имущества КУМИ | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| - арендная плата за землю | тыс.руб. | 323 | 315 | 315 | 0,00 | 0,00% |
| договор № 07 | тыс.руб. | 30 | 36 | 36 | 0,00 | 0,00% |
| договор № 103 | тыс.руб. | 80 | 57 | 57 | 0,00 | 0,00% |
| договор № 81 | тыс.руб. | 165 | 132 | 132 | 0,00 | 0,00% |
| договор № 72/1 | тыс.руб. | 6 | 13 | 13 | 0,00 | 0,00% |
| договор № 104 | тыс.руб. | 42 | 73 | 73 | 0,00 | 0,00% |
| договор № 10 | тыс.руб. | 0 | 3 | 3 | 0,00 | 0,00% |
| - аренда прочего имущества | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 10.2 | Амортизация итого | тыс.руб. | 444 | 13 941 | 13 941 | 0,00 | 0,00% |
| - амортизация собственного имущества (сч.26) | тыс.руб. | 272 | 105 | 105 | 0,00 | 0,00% |
| - амортизация собственного имущества (сч.25) | тыс.руб. | 79 | 245 | 245 | 0,00 | 0,00% |
| - амортизация собственного имущества (сч.20.26 видеонаблюдение) | тыс.руб. | 93 | 93 | 93 | 0,00 | 0,00% |
| - амортизация вновь введенных ОС (учитывается при расчете инвестиций) | тыс.руб. | 0 | 13 498 | 13 498 | 0,00 | 0,00% |
| 10.3 | Расходы на обязательное страхование | тыс.руб. | 12 | 11 | 11 | 0,00 | 0,00% |
|  | - осаго (сч. 20.26) | тыс.руб. |  | 8 | 8 | 0,00 | 0,00% |
|  | - осаго (сч. 26) | тыс.руб. |  | 2 | 2 | 0,00 | 0,00% |
| 10.4 | Налоги | тыс.руб. | 748 | 698 | 698 | 0,00 | 0,00% |
|  | Плата за выбросы загрязняющих веществ | тыс.руб. | 80 | 58 | 58 | 0,00 | 0,00% |
|  | Земельный налог | тыс.руб. | 31 | 3 | 3 | 0,00 | 0,00% |
|  | Транспортный налог | тыс.руб. | 40 | 6 | 6 | 0,00 | 0,00% |
|  | Водный налог | тыс.руб. | 36 | 182 | 182 | 0,00 | 0,00% |
|  | Налог на имущество организации | тыс.руб. | 560 | 450 | 450 | 0,00 | 0,00% |
| - с имущества переданного в концессию | тыс.руб. | 522 | 430 | 430 | 0,00 | 0,00% |
| - с собственного имущества предприятия | тыс.руб. | 39 | 20 | 20 | 0,00 | 0,00% |
| 10.5 | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 3 581 | 3 845 | 3 845 | 0,00 | 0,00% |
| 10.6 | Резерв по сомнительным долгам | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 10.7 | % за кредит | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 10.8 | Налог на прибыль | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |  |  |
| Итого расходы | | | | | | | |
| 11 | ИТОГО расходы (11=8+9+10) | тыс.руб. | 384 170 | 420 062 | 438 516 | 18 454,00 | 4,39% |
| % изменения расходов к утвержденному периоду | % | 3,52% | 9,34% | 14,15% |  |  |
| Прибыль | | | | | | | |
| 12 | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 36 419 | 17 979 | 17 979 | 0,00 | 0,00% |
| нормативный уровень прибыли | % | 9,48% | 4,28% | 4,28% |  |  |
| 12.1 | - прибыль на прочие цели | тыс.руб. | 4 086 | 0 | 0 |  |  |
| 12.2 | - инвестиции на концессию | тыс.руб. | 32 333 | 31 477 | 31 477 | 0,00 | 0,00% |
| Справочно: капитальные вложения | тыс.руб. | 32 333 | 31 477 | 31 477 | 0,00 | 0,00% |
| 13 | Предпринимательская прибыль | тыс.руб. | 13 604 | 15 287 | 15 287 | 0,00 | 0,00% |
| Расчет НВВ | | | | | | | |
| 14 | Необходимая валовая выручка (НВВ) | тыс.руб. | 434 193 | 453 328 | 471 782 | 18 454,00 | 4,07% |
| 14.1 | НВВ на потребительский рынок | тыс.руб. | 434 193 | 453 328 | 471 782 | 18 454,00 | 4,07% |
| % изменения расходов к утвержденному периоду |  | 3,59% | 4,41% | 8,66% |  |  |
| 15 | Корректировка НВВ | тыс.руб. | -5 331 | 13 544 | -4 910 |  |  |
| 15.1 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (дельта НВВ) | тыс.руб. |  | 22 742 | 4 288 |  |  |
| 15.2 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы (дельта КИП) | тыс.руб. |  | -9 198 | -9 198 |  |  |
| 15.5 | Корректировка, связанная с соблюдением статьи 3 ФЗ от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» | тыс.руб. | -5 331 |  |  |  |  |
| Расчет тарифов | | | | | | | |
| 16 | Необходимая валовая выручка (НВВ) | тыс.руб. | 428 862 | 466 872 | 466 872 | 0,00 | 0,00% |
| 16.1 | НВВ на потребительский рынок | тыс.руб. | 428 862 | 466 872 | 466 872 | 0,00 | 0,00% |
| 17 | НВВ/товарная выручка | тыс.руб. | 428 862 | 466 872 | 466 872 | 0,00 | 0,00% |
| 17.1 | 1 полугодие | тыс.руб. | 212 365 | 242 061 | 242 061 | 0,00 | 0,00% |
| 17.2 | 2 полугодие | тыс.руб. | 216 497 | 224 811 | 224 811 | 0,00 | 0,00% |
| 18 | полезный отпуск на потребительский рынок | Гкал | 93 033 | 92 450 | 92 450 | 0,00 | 0,00% |
| 18.1 | 1 полугодие | Гкал | 48 200 | 50 127 | 50 127 | 0,00 | 0,00% |
| 18.2 | 2 полугодие | Гкал | 44 833 | 42 323 | 42 323 | 0,00 | 0,00% |
| 19 | средний тариф | руб./Гкал | 4 609,78 | 5 049,99 | 5 049,99 | 0,00 | 0,00% |
|  | Рост среднего тарифа | % | 5% | 10% | 10% |  |  |
| 19.1 | с 1 января | руб./Гкал | 4 405,95 | 4 828,92 | 4 828,92 | 0,00 | 0,00% |
| рост тарифа с 1 января | % | 0% | 0% | 0% |  |  |
| 19.2 | с 1 июля |  | 4 828,92 | 5 311,84 | 5 311,84 | 0,00 | 0,00% |
| рост тарифа с 1 июля |  | 9,60% | 10,00% | 10,00% |  |  |

Приложение № 16 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

расчета величины НВВ и установления тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемых на потребительском рынке

Яйского муниципального округа на 2024-2033 годы.

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 20.12.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2025 год и утвержденных постановлением от 20 декабря 2024 № 738 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Яйского муниципального округа, на период 2024-2033 годы» в связи принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000664/3исх (вх. РЭК № 8680 от 20.12.2024) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК» с заявлением о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Яйский муниципальный округ)

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 10 221,70 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 20.12.2024 № 738 в сумме 239 954,25 тыс. руб. В связи с чем эксперты значительным ростом необходимой валовой выручки на 2025 год для установления тарифов на тепловую энергию эксперты предлагают Дельту РЕЗ 2023 года, в размере 23 956,21 тыс. руб., учесть в последующих периодах регулирования.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 147 577,20 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по муниципальным объектам теплоснабжения Яйского муниципального округа на 2025г

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование |  | Предложения экспертов на 2024г (ПО согласно схеме ТС) | Утверждено РЭК на 2025г (20.12.2024) | Предложения экспертов на 2025г по приказу 1810 | Отклонение от утвержденного РЭК, тыс. руб. | Динамика расходов, % |
|  | Количество котельных | шт | 21 | 21 | 21 |  |  |
| 1 | Нормативная выработка | Гкал | 67 206,7 | 67 206,7 | 67 206,7 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал | 64 901,7 | 64 901,7 | 64 901,7 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Полезный отпуск | Гкал | 52 158,4 | 52 158,4 | 52 158,4 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Полезный отпуск на потреб.рынок: | Гкал | 51 924,4 | 51 924,4 | 51 924,4 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Отпуск жилищным | Гкал | 31 909,3 | 31 909,3 | 31 909,3 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Отпуск бюджетным | Гкал | 15 751,0 | 15 751,0 | 15 751,0 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Отпуск иным потребителям | Гкал | 4 264,1 | 4 264,1 | 4 264,1 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Отпуск на производственные нужды | Гкал | 234,0 | 234,0 | 234,0 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Потери, в том числе: | Гкал | 15 048,3 | 15 048,3 | 15 048,3 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Расход на собственные нужды | Гкал | 2 305,0 | 2 305,0 | 2 305,0 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Потери в сетях предприятия | Гкал | 12 743,26 | 12 743,26 | 12 743,26 | 0,00 | 0,00 |
|  | доли полезного отпуска: |  |  |  |  |  |  |
|  | с 1 января |  | 0,55 | 0,55 | 0,55 | 0,00 | 0,00 |
|  | с 1 июля |  | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,00 | 0,00 |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | | | | | | | |
| 1 | ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ | тыс.руб. | 72 986,19 | 77 620,40 | 77 620,40 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Расходы на топливо с учетом транспорта | тыс.руб. | 53 040,35 | 55 610,76 | 55 610,76 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе натуральное топливо | тыс.руб. | 29 128,37 | 31 639,30 | 31 639,30 | 0,00 | 0,00 |
|  | -уголь каменный | т | 18 393,82 | 18 393,82 | 18 393,82 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена топлива | руб./т | 1 583,60 | 1 720,10 | 1 720,10 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе транспорт топлива | тыс.руб. | 23 911,98 | 23 971,46 | 23 971,46 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена транспортировки | руб./т | 1 300,00 | 1 303,23 | 1 303,23 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс.руб. | 18 603,50 | 19 592,56 | 19 592,56 | 0,00 | 0,00 |
|  | Расход э/э | тыс.кВтч | 3 275,82 | 3 275,82 | 3 275,82 | 0,00 | 0,00 |
|  | Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч | руб.кВт\*ч | 5,68 | 5,98 | 5,98 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 1 342,34 | 1 800,88 | 1 800,88 | 0,00 | 0,00 |
|  | объем холодной воды | тыс.м3 | 23,92 | 23,92 | 23,92 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена холодной воды | руб./м3 | 56,11 | 75,28 | 75,28 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на водоотведение (ЖБО) | тыс.руб. | 634,33 | 616,20 | 616,20 | 0,00 | 0,00 |
|  | объем стоков | тыс.м3 | 3,04 | 2,73 | 2,73 | 0,00 | 0,00 |
| Определение операционных (подконтрольных) расходы | | | | | | | |
|  | индекс операционных расходов |  |  | 1,04742 | 1,05800 |  |  |
| 2 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс.руб. | 131 136,98 | 137 355,50 | 147 577,20 | 10 221,70 | 7,44 |
| 2.1 | - вспомог.материалы | тыс.руб. | 180,45 | 189,01 | 190,92 | 1,91 | 1,01 |
| 2.2 | - ремонт основных средств | тыс.руб. | 12 206,46 | 12 785,29 | 12 914,43 | 129,14 | 1,01 |
| 2.3 | - оплата труда | тыс.руб. | 3 048,44 | 3 193,00 | 3 225,25 | 32,25 | 1,01 |
|  | в том числе ППП | тыс.руб. | 3 048,44 | 3 193,00 | 3 225,25 | 32,25 | 1,01 |
|  | в том числе АУП | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | численность, всего | чел | 5,86 | 5,86 | 5,86 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | чел | 5,86 | 5,86 | 5,86 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе АУП | чел | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата | руб./мес. | 43 332,52 | 45 406,71 | 45 845,80 | 439,09 | 0,97 |
|  | средняя зарплата ППП | руб./мес. | 43 332,52 | 45 406,71 | 45 845,80 | 439,09 | 0,97 |
|  | средняя зарплата АУП | руб./мес. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 2.4 | - иные | тыс.руб. | 1 235,24 | 1 293,82 | 1 306,89 | 13,07 | 1,01 |
| 2.5 | - расходы на служебные командировки | тыс.руб. | 5,61 | 5,88 | 5,94 | 0,06 | 1,01 |
| 2.6 | - расходы на обучение персонала | тыс.руб. | 24,67 | 25,84 | 26,10 | 0,26 | 1,01 |
| 2.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс.руб. | 77,06 | 80,72 | 81,53 | 0,82 | 1,01 |
| 2.7 | - услуги произв,хар-ра (договор с БКС), в том числе | тыс.руб. | 108 787,79 | 113 946,51 | 123 931,75 | 9 985,24 | 8,76 |
| 2.7.1 | Оплата труда | тыс.руб. | 69 299,00 | 72 585,16 | 80 101,72 | 7 516,56 | 10,36 |
|  | в том числе ППП | тыс.руб. | 58 717,00 | 61 501,36 | 68 905,97 | 7 404,61 | 12,04 |
|  | в том числе АУП | тыс.руб. | 10 582,00 | 11 083,80 | 11 195,76 | 111,96 | 1,01 |
|  | численность, всего | чел | 188,00 | 188,00 | 188,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | чел | 170,00 | 170,00 | 170,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе АУП | чел | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата | руб./мес. | 30 717,64 | 32 174,27 | 35 506,08 | 3 331,81 | 10,36 |
|  | средняя зарплата ППП | руб./мес. | 28 782,84 | 30 147,73 | 33 777,43 | 3 629,71 | 12,04 |
|  | средняя зарплата АУП | руб./мес. | 48 990,74 | 51 313,88 | 51 832,20 | 518,32 | 1,01 |
| 2.7.2 | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 20 951,86 | 21 945,40 | 24 217,95 | 2 272,56 | 10,36 |
| 2.7.3 | Прочие расходы | тыс.руб. | 18 536,93 | 19 415,95 | 19 612,07 |  | 1,01 |
| 2.8 | - другие расходы | тыс.руб. | 5 543,43 | 5 806,30 | 5 864,95 | 58,65 | 1,01 |
| 2.9 | - услуги банка по обслуживанию текущей деятельности | тыс.руб. | 27,82 | 29,14 | 29,43 | 0,29 | 1,01 |
| Неподконтрольные расходы | | | | | | | |
| 3 | Неподконтрольные расходы | тыс.руб. | 2 576,30 | 5 861,29 | 5 861,29 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями,  осуществляющими регулируемые виды деятельности | тыс.руб. | 634,33 |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Аренда КУМИ в т.ч.: | тыс.руб. | 37,81 | 38,54 | 38,54 | 0,00 | 0,00 |
|  | - аренда имущества КУМИ | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | - арендная плата за землю | тыс.руб. | 37,81 | 38,54 | 38,54 | 0,00 | 0,00 |
|  | - аренда прочего имущества | тыс.руб. |  |  |  | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Амортизация итого | тыс.руб. | 40,04 | 300,01 | 300,01 | 0,00 | 0,00 |
|  | *амортизация собственного имущества (сч.20.26, сч.25, сч.26)* | тыс.руб. | 40,04 | 155,62 | 155,62 | 0,00 | 0,00 |
|  | *- амортизация имущества с вновь введенных ОС (учитывается при расчете инвестиций)* | тыс.руб. | 0,00 | 144,39 | 144,39 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Расходы на обязательное страхование (ОСАГО) | тыс.руб. | 2,85 | 0,55 | 0,55 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Налоги | тыс.руб. | 941,15 | 4 558,54 | 4 558,54 | 0,00 | 0,00 |
|  | плата за выбросы загрязняющих веществ | тыс.руб. | 82,94 | 34,61 | 34,61 | 0,00 | 0,00 |
|  | земельный налог | тыс.руб. | 0,77 | 0,56 | 0,56 | 0,00 | 0,00 |
|  | транспортный налог | тыс.руб. | 5,86 | 0,78 | 0,78 | 0,00 | 0,00 |
|  | налог на имущество организации итого: | тыс.руб. | 526,70 | 1 975,87 | 1 975,87 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе с собственного имущества предприятия (сч.20.26, сч.25, сч.26) | тыс.руб. | 5,20 | 4,07 | 4,07 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе с имущества переданного в концессию | тыс.руб. | 520,40 | 1 341,49 | 1 341,49 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе с имущества с вновь введенного имущества (на балансе предприятия) | тыс.руб. | 1,10 | 630,32 | 630,32 | 0,00 | 0,00 |
|  | налог на прибыль | тыс.руб. | 324,87 | 2 546,72 | 2 546,72 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 920,11 | 963,65 | 963,65 | 0,00 | 0,00 |
|  | Отчисления с заработной платы АУП | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Отчисления с заработнойлаты ППП | тыс.руб. | 920,11 | 963,65 | 963,65 | 0,00 | 0,00 |
| 3.8 | Резерв по сомнительным долгам | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.9 | % за кредит | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Прибыль | | | | | | | |
| 4 | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 1 299,50 | 7 640,17 | 7 640,17 | 0,00 | 0,00 |
|  | нормативный уровень прибыли | % | 0,63 | 3,50% | 3,50% | 0,00 | 0,00 |
|  | - инвестиции на концессию, в расчет | тыс.руб. | 1 299,50 | 7 651,75 | 7 651,75 | 0,00 | 0,00 |
|  | Прочие расходы из прибыли | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Предпринимательская прибыль | тыс.руб. | 7 682,96 | 8 261,32 | 8 261,32 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Необходимая валовая выручка, всего | тыс.руб. | 215 681,92 | 236 738,67 | 246 960,37 | 10 221,70 | 4,32 |
| 6.1 | НВВ на потребительский рынок | тыс.руб. | 214 756,06 | 235 759,35 | 245 935,19 | 10 175,84 | 4,32 |
| 7 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (Дельта РЕЗ) | тыс.руб. |  | 4 194,90 |  |  |  |
| 8 | Корректировка, связанная с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ "О теплоснабжении" | тыс.руб. | 0,00 |  | -5 980,94 |  |  |
| 9 | НВВ, с учетом корректировки, связанной с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ "О теплоснабжении" | тыс.руб. | 215 681,92 | 240 933,57 | 240 975,60 | 42,03 | 0,02% |
| 9.1 | НВВ на потребительский рынок, с учетом корректировки, связанной с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ "О теплоснабжении" | тыс.руб. | 214 756,06 | 239 954,25 | 239 954,25 | 0,00 | 0,00 |
|  | *рост НВВ учетом ограничений* | *%* |  | 11,71 | 11,73 | 0,00 | 0,00 |
|  | средний тариф | руб./Гкал | 4 135,94 | 4 621,22 | 4 621,22 | 0,00 | 0,00 |
|  | Тариф с 01 января | *руб./Гкал* | 3 742,29 | 4 621,22 | 4 621,22 | 0,00 | 0,00 |
|  | Тариф с 01 июля | *руб./Гкал* | 4 621,22 | 4 621,22 | 4 621,22 | 0,00 | 0,00 |
|  | *Рост тарифа по полугодиям* | *%* | 23,49% | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00 |
|  | Полезный отпуск на потребительский рынок, в том числе: | тыс. Гкал | 51,92 | 51,92 | 51,92 | 0,00 | 0,00 |
|  | 1 полугодие | тыс.Гкал | 28,67 | 28,67 | 28,67 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2 полугодие | тыс.Гкал | 23,26 | 23,26 | 23,26 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 17 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке Тайгинского городского   
округа на 2025 год

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 17.12.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2025 год и утвержденных постановлением от 17 декабря 2024 № 563 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 14.09.2021 № 330 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Полысаевского городского округа, на период 2021-2030 годы», в связи с принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000662/3исх (вх. РЭК № 8679 от 20.12.2024) концессионное соглашение от 03.11.2021 № 5/ТГО и письмом от 20.12.2024 № 2024/000663/3исх (вх. РЭК № 8678 от 20.12.2024) концессионное соглашение от 16.12.2024 № 2024/ТГО в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК» с заявлениями о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и на горячую воду в открытой и закрытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Тайгинский городской округ).

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 16 899 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 20.12.2024 № 741 в сумме 457 777 тыс. руб., в том числе:

- по КС от 03.11.2021 № 5/ТГО, в сумме 410 820 тыс. руб.,

- по КС от 16.12.2024 № 2024/ТГО, в сумме 46 957 тыс. руб.

Экспертом предлагается ∆ НВВ 2023 по КС от 03.11.2021 № 5/ТГО не учитывать в НВВ на 2025 год. ∆ НВВ 2023 года в сумме 32 286 тыс. руб. (в ценах 2023 года) учесть в последующих периодах, не позднее 2027 года.

Экспертом предлагается ∆ Рез 2023 по договору аренды № 6-24-23 от 01.09.2023 не учитывать в НВВ на 2025 год. ∆ Рез 2023 года в сумме 21 048 тыс. руб. (в ценах 2023 года) учесть в последующих периодах, не позднее 2027 года.

При применении корректировки (-58 662), связанной с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» сумма НВВ на потребительский рынок на 2025 год в горячей воде составит 432 243 тыс. руб., рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.2025, составит 10,0 %.

В случае отсутствия корректировки (- 58 662 тыс. руб.) рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.2025, составит 39,55 %.

Эксперты РЭК Кузбасса предлагают принять необходимую валовую выручку на 2025 год в размере 457 777 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок в горячей воде, в размере 432 243 тыс. руб.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 243 303 тыс. руб. в том числе:

- по КС от 03.11.2021 № 5/ТГО, в сумме 207 768 тыс. руб.,

- по КС от 16.12.2024 № 2024/ТГО, в сумме 35 535 тыс. руб., использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по муниципальным объектам   
теплоснабжения г. Тайга на 2024 и 2025 годы

|  | Показатель | Ед. изм. | **2024 год** | | | **2025 год** | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основной + 6 малых** | **Эксперт  КС от 03.11.2021  № 5/ТГО** | **Эксперт  КС от 16.12.2024  № 2024/ТГО** | **Правление 20.12.2024** | **Эксперт  КС от 03.11.2021  № 5/ТГО** | **Эксперт  КС от 16.12.2024  № 2024/ТГО** | **Эксперт тариф генерации Правление 20.12.2024** | **Правление 27.12.2024** | **Эксперт  КС от 03.11.2021  № 5/ТГО** | **Эксперт  КС от 16.12.2024  № 2024/ТГО** | **Изменения** | **Эксперт тариф генерации Правление 27.12.2024** |
| 1 | 2 | 3 | 3.1. | 3.2. | 4 | 4.1. | 4.2. | 5 | 6 | 6.1. | 6.2. | 7 = 6 - 5 | 8 |
|  | Количество котельных | шт | 12 | 6 | 6 | 13 | 7 | 6 | 1 | 13 | 7 | 6 |  | 1 |
|  | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 158,514 | 144,132 | 14,382 | 159,089 | 143,078 | 16,011 | 139,218 | 159,089 | 143,078 | 16,011 | 0,000 | 134,025 |
|  | Отпуск тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 152,731 | 138,756 | 13,975 | 153,302 | 137,741 | 15,561 | 134,025 | 153,302 | 137,741 | 15,561 | 0,000 | 134,025 |
|  | Полезный отпуск на потреб.рынок | тыс. Гкал | 136,141 | 123,699 | 12,442 | 136,712 | 122,684 | 14,028 | 119,143 | 136,712 | 122,684 | 14,028 | 0,000 | 119,143 |
|  | *в горячей воде* | тыс. Гкал | 127,852 | 115,410 | 12,442 | 129,275 | 115,247 | 14,028 | 119,143 | 129,275 | 115,247 | 14,028 | 0,000 | 119,143 |
|  | - отпуск жилищным | тыс. Гкал | 82,734 | 72,804 | 9,930 | 80,663 | 73,127 | 7,536 | 0,000 | 80,663 | 73,127 | 7,536 | 0,000 | 0,000 |
|  | - отпуск бюджетным | тыс. Гкал | 18,265 | 16,381 | 1,884 | 19,461 | 15,705 | 3,756 | 0,000 | 19,461 | 15,705 | 3,756 | 0,000 | 0,000 |
|  | - отпуск иным потребителям | тыс. Гкал | 26,853 | 26,225 | 0,628 | 29,151 | 26,415 | 2,736 | 0,000 | 29,151 | 26,415 | 2,736 | 0,000 | 0,000 |
|  | *- в том числе потери ООО "СЭР"* | *тыс. Гкал* | *0,215* | *0,215* | *0,000* | *0,215* | *0,215* | *0,000* | *0,215* | *0,215* | *0,215* | *0,000* | *0,000* | *0,215* |
|  | *в паре* | тыс. Гкал | 8,289 | 8,289 |  | 7,437 | 7,437 | 0,000 | 7,437 | 7,437 | 7,437 | 0,000 | 0,000 | 7,437 |
|  | - отпуск иным потребителям | тыс. Гкал | 8,289 | 8,289 | 0,000 | 7,437 | 7,437 | 0,000 | 7,437 | 7,437 | 7,437 | 0,000 | 0,000 | 7,437 |
|  | Расход на собственные нужды | тыс. Гкал | 5,783 | 5,376 | 0,407 | 5,787 | 5,337 | 0,450 | 5,193 | 5,787 | 5,337 | 0,450 | 0,000 | 0,000 |
|  | Потери в сетях предприятия | тыс. Гкал | 16,590 | 15,057 | 1,533 | 16,590 | 15,057 | 1,533 | 14,882 | 16,590 | 15,057 | 1,533 | 0,000 | 14,882 |
|  | доли полезного отпуска |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | с 1 января |  | 73,173 | 0,536 | 0,552 | 0,5461 | 0,5455 | 0,5520 | 0,5455 | 0,546 | 0,546 | 0,552 |  | 0,546 |
|  | с 1 июля |  | 62,968 | 0,464 | 0,448 | 0,4539 | 0,4545 | 0,4480 | 0,4545 | 0,454 | 0,454 | 0,448 |  | 0,454 |
| **Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (данные согласно реестру приложения 5.4 Методических указаний)** | | | | | | | | | | | | | | |
| **1** | **Энергетические ресурсы** | **тыс.руб.** | **145 793** | **129 518** | **16 275** | **178 468** | **157 086** | **21 382** | **133 221** | **178 468** | **157 086** | **21 382** | **0** | **133 221** |
| 1.1 | **Расходы на топливо с учетом транспорта** | **тыс.руб.** | **93 817** | **83 035** | **10 782** | **115 428** | **100 959** | **14 469** | **94 404** | **115 428** | **100 959** | **14 469** | **0** | **94 404** |
| 1.2 | **Расходы на электрическую энергию** | **тыс.руб.** | **41 490** | **36 220** | **5 270** | **45 966** | **39 443** | **6 523** | **22 868** | **45 966** | **39 443** | **6 523** | **0** | **22 868** |
| 1.3 | **Расходы на холодную воду** | **тыс.руб.** | **7 634** | **7 412** | **222** | **11 769** | **11 382** | **387** | **10 647** | **11 769** | **11 382** | **387** | **0** | **10 647** |
| 1.4 | **Расходы на водоотведение** | **тыс.руб.** | **2 852** | **2 851** | **1** | **5 305** | **5 302** | **3** | **5 302** | **5 305** | **5 302** | **3** | **0** | **5 302** |
| **Определение операционных (подконтрольных) расходов (приложение 5.2 Методических указаний)** | | | | | | | | | | | | | | |
| **2** | **Операционные расходы, в т.ч.:** | тыс.руб. | 215 602 | 185 324 | 30 278 | 226 405 | 194 692 | 31 713 | 189 623 | 243 303 | 207 768 | 35 535 | 16 899 | 191 538 |
| *динамика расходов, %* | *%* |  |  | 0 |  | 1,051 | 1,047 |  |  | 1,061 | 1,058 |  |  |
| 2.1 | - вспомог.материалы | тыс.руб. | 419 | 388 | 31 | 440 | 408 | 32 |  | 445 | 412 | 33 | 4 |  |
| 2.2 | - оплата труда | тыс.руб. | 8 978 | 8 636 | 343 | 9 431 | 9 072 | 359 |  | 9 527 | 9 164 | 363 | 96 |  |
|  | в том числе ППП | тыс.руб. |  | 3 597 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе АУП | тыс.руб. |  | 5 039 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| численность, всего | чел | 7 | 7 | 0,27 | 7,1 | 6,8 | 0,3 |  | 7,1 | 6,8 | 0,3 |  |  |
| в том числе ППП | чел |  | 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе АУП | чел |  | 6 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| средняя зарплата | руб/чел/мес | 105 677 | 105 674 | 105 772 | 111 001 | 111 010 | 110 785 |  | 112 132 | 112 141 | 111 908 |  |  |
| средняя зарплата ППП | тыс.руб. |  | 33 222 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| средняя зарплата АУП | тыс.руб. |  | 73 505 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | - общехозяйственные расходы | тыс.руб. | 3 459 | 2 430 | 1 029 | 3 631 | 2 553 | 1 078 |  | 3 668 | 2 579 | 1 089 | 37 |  |
| 2.4 | - расходы на служебные командировки | тыс.руб. | 30 | 29 | 1 | 31 | 30 | 1 |  | 32 | 30 | 1 | 0 |  |
| 2.5 | - расходы на обучение персонала | тыс.руб. | 85 | 83 | 2 | 89 | 87 | 2 |  | 90 | 88 | 2 | 1 |  |
| 2.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс.руб. | 165 | 154 | 11 | 173 | 162 | 12 |  | 175 | 163 | 12 | 2 |  |
| 2.7 | - услуги произв,хар-ра (договор с ТВКХ) | тыс.руб. | 130 623 | 107 079 | 23 544 | 137 147 | 112 486 | 24 660 | 1,047 | 153 146 | 124 735 | 28 411 | 15 999 |  |
|  | *- оплата труда ООО "ТВКХ"* | *тыс.руб.* | *75 572* | *59 566* | *16 006* | *79 338* | *62 574* | *16 764* |  | *91 362* | *71 739* | *19 623* | *12 023* |  |
|  | *- ППП* | *тыс.руб.* | *68 139* | *52 904* | *15 235* | *71 533* | *55 576* | *15 957* |  | *83 474* | *64 670* | *18 805* | *11 941* |  |
|  | *- АУП* | *тыс.руб.* |  | *6 662* | *771* | *7 806* | *6 998* | *807* |  | *7 888* | *7 069* | *818* | *82* |  |
|  | *- численность всего, в том числе* | *чел* | *235* | *184* | *51* | *235* | *184* | *51* |  | *235* | *184* | *51* |  |  |
|  | *- ППП* | *чел* | *222* | *172* | *50* | *222* | *172* | *50* |  | *222* | *172* | *50* |  |  |
|  | *- АУП* | *чел* | *13* | *12* | *1* | *13* | *12* | *1* |  | *13* | *12* | *1* |  |  |
|  | *- заработная плата, в том числе* | *руб. чел мес* |  | *26 977* | *26 153* | *28 134* | *28 340* | *27 393* |  | *32 398* | *32 491* | *32 063* |  |  |
|  | *- ППП* | *руб. чел мес* |  | *25 632* | *25 391* | *26 852* | *26 926* | *26 595* |  | *31 334* | *31 332* | *31 341* |  |  |
|  | *- АУП* | *руб. чел мес* |  | *46 262* | *64 244* | *50 036* | *48 599* | *67 289* |  | *50 561* | *49 094* | *68 176* |  |  |
|  | *- отчисления на социальные нужды ООО "ТВКХ"* | *тыс.руб.* | *22 823* | *17 989* | *4 834* | *23 960* | *18 897* | *5 063* |  | *27 591* | *21 665* | *5 926* | *3 631* |  |
|  | *- прочие услуги ООО "ТВКХ"* | *тыс.руб.* | *32 229* | *29 524* | *2 705* | *33 848* | *31 015* | *2 833* |  | *34 192* | *31 331* | *2 862* | *345* |  |
| 2.8 | - другие расходы | тыс.руб. | 3 191 | 3 191 | 0 | 3 352 | 3 352 | 0 |  | 3 387 | 3 387 | 0 | 34 |  |
| 2.9 | - ремонт основных средств | тыс.руб. | 68 555 | 63 248 | 5 307 | 72 010 | 66 451 | 5 559 |  | 72 734 | 67 119 | 5 615 | 724 |  |
| 2.10 | - услуги банка по обслуживанию текущей деятельности | тыс.руб. | 96 | 86 | 10 | 100 | 90 | 10 |  | 101 | 91 | 10 | 1 |  |
| **Неподконтрольные расходы (Приложение 5.3 Методических указаний)** | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | **Неподконтрольные расходы** | **тыс.руб.** | **15 289** | **15 130** | **159** | **17 314** | **17 156** | **158** | **13 597** | **17 314** | **17 156** | **158** |  | **13 597** |
| **3.1** | **Аренда КУМИ в т.ч.:** | тыс.руб. | 590 | 553 | 37 | 202 | 165 | 37 |  | 202 | 165 | 37 |  |  |
|  | *- налог на имущество* | тыс.руб. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *- аренда имущества КУМИ* | тыс.руб. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *- арендная плата за землю* | тыс.руб. | 590 | 553 | 37 | 202 | 165 | 37 |  | 202 | 165 | 37 |  |  |
| 3.2 | **АРЕНДА прочего имущества** | тыс.руб. |  |  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.3 | **Амортизация итого** | тыс.руб. | 5 957 | 5 943 | 14 | 8 685 | 8 677 | 8 |  | 8 685 | 8 677 | 8 |  |  |
|  | *амортизация собственного имущества (сч.25)* | тыс.руб. | 59 | 59 | 0 | 7 | 7 | 0 |  | 7 | 7 |  |  |  |
| *амортизация собственного имущества (сч.26)* | тыс.руб. | 201 | 187 | 14 | 118 | 110 | 8 |  | 118 | 110 | 8 |  |  |
| *- амортизация имущества с вновь введенных ОС (учитывается при расчете инвестиций)* | тыс.руб. | 5 697 | 5 697 | 0 | 8 560 | 8 560 | 0 |  | 8 560 | 8 560 | 0 |  |  |
| 3.4 | **Расходы на обязательное страхование** | тыс.руб. | 7 | 7 | 0 | 5 | 5 | 0 |  | 5 | 5 | 0 |  |  |
| 3.5 | **Налоги** | тыс.руб. | 4 683 | 4 678 | 5 | 4 104 | 4 099 | 5 |  | 4 104 | 4 099 | 5 |  |  |
|  | плата за выбросы загрязняющих веществ | тыс.руб. | 31 | 28 | 3 | 33 | 30 | 3 |  | 33 | 30 | 3 |  |  |
| земельный налог | тыс.руб. | 21 | 21 | 0 | 10 | 10 |  |  | 10 | 10 | 0 |  |  |
| транспортный налог | тыс.руб. | 27 | 27 | 0 | 4 | 4 | 0 |  | 4 | 4 | 0 |  |  |
| 3.5.1 | **налог на имущество организации итого:** | тыс.руб. | 4 604 | 4 602 | 2 | 4 057 | 4 055 | 2 |  | 4 057 | 4 055 | 2 |  |  |
|  | в том числе с имущества переданного в концессию | тыс.руб. | 3 776 | 3 776 |  | 3 316 | 3 316 | 0 |  | 3 316 | 3 316 |  |  |  |
| в том числе с имущества с вновь введенного имущества (на балансе предприятия) | тыс.руб. | 805 | 805 |  | 718 | 718 | 0 |  | 718 | 718 |  |  |  |
| в том числе с собственного имущества предприятия (сч.26) | тыс.руб. | 23 | 21 | 2 | 23 | 21 | 2 |  | 23 | 21 | 2 |  |  |
| налог на прибыль | тыс.руб. | 0 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.6 | **Отчисления на социальные нужды** | тыс.руб. | 2 709 | 2 606 | 103 | 2 846 | 2 738 | 108 |  | 2 846 | 2 738 | 108 |  |  |
| 3.7 | **Резерв по сомнительным долгам** | тыс.руб. |  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.8 | **% за кредит** | тыс.руб. |  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.9 | **Плата за услуги по передаче тепловой энергии** | тыс.руб. | 1 343 | 1 343 |  | 1 472 | 1 472 |  |  | 1 472 | 1 472 |  |  |  |
| **Итого расходы** | | | | | | | | | | | | | | |
| **4** | **Итого расходы (себестоимость), для компенсации потерь в сетях** | тыс.руб. | 375 341 | 328 629 | 46 712 | 420 715 | 367 462 | 53 253 | 336 441 | 437 613 | 380 538 | 57 075 |  | 338 356 |
| **4.1.** | **Итого расходы (себестоимость) конечным потребителям** | тыс.руб. | 376 684 | 329 972 | 46 712 | 422 187 | 368 934 | 53 253 | 336 441 | 439 085 | 382 010 | 57 075 |  | 338 356 |
| **Прибыль** | | | | | | | | | | | | | | |
| **5** | **Нормативная прибыль** | тыс.руб. | **37 122** | **37 122** | **0** | **48 675** | **46 449** | **2 226** | **42 358** | **48 675** | **46 449** | **2 226** |  | **42 358** |
| **нормативный уровень прибыли** | % |  | 11,25% | 0,00% |  | 12,59% | 4,18% | 12,59% |  | 12,59% | 4,18% |  | 12,59% |
| 5.1. | *- прибыль на прочие цели* | *тыс.руб.* |  | 346 | 0 | 226 | 0 | 226 |  | 226 | 0 | 226 |  |  |
| 5.2. | *- прибыль на соц выплаты по кол договору* | *тыс.руб.* |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 5.3. | *- прибыль на капитальные вложения* | *тыс.руб.* |  | 36 776 | 0 | 48 449 | 46 449 | 2 000 |  | 48 449 | 46 449 | 2 000 |  |  |
|  | Справочно: капитальные вложения | тыс.руб. |  | 42 473 |  | 57 009 | 55 009 | 2 000 |  | 57 009 | 55 009 | 2 000 |  |  |
| **6** | **Предпринимательская прибыль** | **тыс.руб.** | **14 076** | **12 280** | **1 796** | **15 264** | **13 325** | **1 939** | **12 102** | **15 264** | **13 325** | **1 939** |  | **12 102** |
| **Корректировка необходимой валовой выручки согласно (Приложение 5.9 Методических указаний)** | | | | | | | | | | | | | | |
| **7** | Корректировка НВВ | тыс.руб. | **-18 540** | **-18 540** | **0** | **-28 349** | **-17 889** | **-10 460** | **-760** | **-45 247** | **-30 964** | **-14 283** |  | **-2 675** |
| 7.1 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (∆ НВВ) | тыс.руб. | 53 244 | 53 244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  | 0 |
| 7.1.1. | (∆ НВВ) 2021 | тыс.руб. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1.2. | (∆ НВВ) 2022 | тыс.руб. | 53 244 | 53 244 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1.3. | (∆ НВВ) 2023 | тыс.руб. |  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  | 0 |
| 7.2 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы (∆ КИП 2021) | тыс.руб. | 0,00 |  |  | 0 |  |  |  | 0 | 0 |  |  |  |
| 7.2.1. | (∆ КИП 2022) | тыс.руб. |  |  |  | 0 |  |  |  | 0 | 0 |  |  |  |
| 7.2.2. | (∆ КИП 2023) | тыс.руб. |  |  |  | 0 |  |  |  | 0 | 0 |  |  |  |
| 7.3 | Результаты деятельности до перехода к регулированию цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования (∆Рез) за 2021 год | тыс.руб. | 0,00 |  |  | 13 415 | 13 415 | 0 | 13 053 | 13 415 | 13 415 | 0 |  | 13 053 |
| 7.4 | Экономически не обоснованные доходы | тыс.руб. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.5 | Корректировка, связанная с соблюдением статьи 3 ФЗ от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» | тыс.руб. | -71 784 | -71 784 |  | -41 764 | -31 304 | -10 460 | -13 813 | -58 662 | -44 379 | -14 283 |  | -15 728,50 |
| 8 | **НВВ всего** | тыс.руб. | **409 342** | **360 834** | **48 508** | **457 777** | **410 820** | **46 957** | **390 141** | **457 777** | **410 820** | **46 957** |  | **390 141** |
| 8.1 | **НВВ без выручки на передачу** | **тыс.руб.** | **408 771** | **360 264** | **48 508** | **457 151** | **410 194** | **46 957** | **626** | **457 151** | **410 820** | **46 957** |  | **626** |
| 9 | **Товарная выручка на потребительский рынок, в т.ч.:** | **тыс.руб.** | **409 342** | **360 834** | **48 508** | **457 777** | **410 821** | **46 956** | **626** | **457 777** | **0** | **0** |  | **626** |
| 9.1 | **Товарная выручка (вода)** | тыс.руб. | **384 589** | **336 081** | **48 508** | **432 243** | **385 283** | **46 956** |  | **432 243** | **0** | **0** |  |  |
| 1 полугодие | тыс.руб. | 196 501 | 170 960 | 25 540 | 225 810 | 201 044 | 24 809 |  | 225 810 | 0 | 0 |  |  |
| 2 полугодие | тыс.руб. | 132 512 | 116 567 | 15 945 | 206 433 | 184 239 | 22 147 |  | 206 433 | 0 | 0 |  |  |
| 9.2 | **Товарная выручка (пар)** | тыс.руб. | **24 183** | **24 183** |  | **24 908** | **24 912** |  |  | **24 908** | **0** |  |  |  |
| 1 полугодие | тыс.руб. | 13 336 | 13 336 |  | 13 012 | 12 972 |  |  | 13 012 | 0 |  |  |  |
| 2 полугодие | тыс.руб. | 7 254 | 7 254 |  | 11 896 | 11 940 |  |  | 11 896 | 0 |  |  |  |
| 9.3 | Товарная выручка (потери ООО СЭР) | тыс.руб. | **571** | **571** |  | **626** | **626** |  | **390 141** | **626** | **0** |  |  | **390 141** |
| с 1 января | тыс.руб. | 293 | 293 |  | 320 | 320 |  | 203 577 | 320 | 0 |  |  | 203 577 |
| с 1 июля | тыс.руб. | 278 | 278 |  | 306 | 306 |  | 186 564 | 306 | 0 |  |  | 186 564 |
| 10 | **Полезный отпуск на потребительский рынок, в т.ч.:** | тыс.Гкал | 136,141 | 123,699 | 12,442 | 136,712 |  |  |  | 136,712 |  |  |  | 134,025 |
| 10.1 | Полезный отпуск (вода) | тыс.Гкал | 127,637 | 115,195 | 12,442 | 129,060 | 115,032 | 14,028 |  | 129,060 | 115,032 | 14,028 |  |  |
| *1 полугодие* | тыс.Гкал | 68,278 | 61,408 | 6,870 | 70,482 | 62,752 | 7,743 |  | 70,482 | 62,752 | 7,743 |  |  |
| *2 полугодие* | тыс.Гкал | 42,012 | 38,203 | 3,809 | 58,578 | 52,280 | 6,285 |  | 58,578 | 52,280 | 6,285 |  |  |
| 10.2 | Полезный отпуск (пар) | тыс.Гкал | 8,289 | 8,289 |  | 7,437 | 7,437 |  |  | 7,437 | 7,44 |  |  |  |
| *с 1 января* | тыс.Гкал | 4,790 | 4,790 |  | 4,061 | 4,049 |  |  | 4,061 | 4,05 |  |  |  |
| *с 1 июля* | тыс.Гкал | 2,377 | 2,377 |  | 3,376 | 3,388 |  |  | 3,376 | 3,39 |  |  |  |
| 10.3 | *Полезный отпуск (потери ООО СЭР)* | тыс.Гкал | 0,215 | 0,215 |  | 0,21500 | 0,215 |  | 134,025 | 0,215 | 0,215 |  |  | 134,03 |
| *с 1 января* | тыс.Гкал | 0,115 | 0,115 |  | 0,11500 | 0,115 |  | 73,113 | 0,115 | 0,115 |  |  | 73,11 |
| *с 1 июля* | тыс.Гкал | 0,100 | 0,100 |  | 0,10000 | 0,100 |  | 60,912 | 0,100 | 0,100 |  |  | 60,91 |
| 11 | **Тариф на тепловую энергию для компенсации потерь** | руб/Гкал |  |  |  |  |  |  | 2 910,95 |  |  |  |  | **2 910,95** |
|  | Тариф с 1 января | руб/Гкал |  | 2 540,53 |  | 2 784,42 | 2 784,42 |  | 2 784,42 | **2 784,42** | **0,00** |  |  | **2 784,42** |
|  | Тариф с 1 июля | руб/Гкал |  | 2 784,42 |  | 3 062,82 | 3 062,82 |  | 3 062,82 | **3 062,82** | **0,00** |  |  | **3 062,82** |
| 12 | **Тариф на тепловую энергию (вода)** | руб/Гкал | **3 007,31** | **2 908,01** | **3 927,44** | **3 349,17** |  |  |  | **3 349,17** |  |  |  |  |
|  | Тариф с 1 января | руб/Гкал | 2 871,78 | 2 784,00 | 3 717,66 | 3 203,81 | 3 203,81 | 3 203,81 |  | 3 203,81 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | Тариф с 1 июля | руб/Гкал | 3 148,64 | 3 051,26 | 4 186,08 | 3 524,06 | 3 524,06 | 3 524,06 |  | 3 524,06 | 0,00 | 0,00 |  |  |
|  | Рост с 1 июля | *%* | 9,64% | 9,60% | 12,60% | 10,00% |  |  | 10,00% | 10,00% |  |  |  |  |

Приложение № 18 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

для установления величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке Березовского городского округа на период 2017-2027 гг.

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК»   
(г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 19.12.2024, предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию, теплоноситель на 2025 год и утвержденных Постановлением РЭК Кузбасса от 20.12. 2024 № 642 « О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2019 № 791 «Об установлении ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Березовского городского округа,  
на 2020 – 2026», в связи принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (вместе с "Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению  
о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000660 (вх. РЭК от 20.12.2024 № 8685) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось  
ОАО «СКЭК» с заявлением о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Березовский городской округ).

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере   
0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 8 098 тыс.руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 19.12.2024 № 642 в сумме 1 052 191 тыс. руб. В связи с чем эксперты предлагают учесть в расчет НВВ на 2025 год:

- Остаток Дельты НВВ 2022 года в размере 56 891 тыс. руб. (в ценах 2022 года), с учетом ИПЦ 2023/2022- 1,059, 2024/2023- 1,08, 2025/2024- 1,058 (согласно прогнозу инфляции Минэкономразвития РФ от 30.09.2024), всего:

68 842 тыс. руб. = 56 891 тыс.руб.\* 1,059\*1,08\*1,058

Остаток дельты НВВ за 2022 год в сумме 177 909 тыс. руб.  
(234 800 тыс. руб. – 56 891 тыс. руб.) в ценах 2022 года или 215 279 тыс. руб. (284 121 тыс. руб. – 68 842 тыс. руб.) в ценах 2025 года учесть в последующих периодах регулирования.

Дельту за 2023 год (по договору аренды) в размере 596,74 тыс. руб. и 234 122 тыс. руб. (по концессионному соглашению) в ценах 2023 года. Всего Дельта 2023 год в размере 234 719 тыс. руб. (в ценах 2023 года) эксперты предлагают не учитывать в расчете необходимой валовой выручки на 2025 год в полном объеме, а учесть в последующих периодах регулирования.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год  
в размере 437 017 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов, используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующих концессионных соглашений, путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов   
в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов

по производству и реализации тепловой энергии по узлу теплоснабжения Березовского городского округа на 2025 год

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование |  | Утверждено РЭК на 2025  (19.12.2024) | Предложения экспертов на 2025г  по приказу 1810 | Отклонение от утвержденного РЭК, тыс. руб. | Динамика расходов, % |
|  | Количество котельных | шт. | 5 | 5 |  |  |
| 1 | Нормативная выработка | Гкал | 293 013 | 293 013 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал | 287 329 | 287 329 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Полезный отпуск | Гкал | 267 384 | 267 384 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Полезный отпуск на потребительский рынок: в т.ч. | Гкал | 267 384 | 267 384 | 0,00 | 0,00 |
|  | - в горячей воде | Гкал | 267 285 | 267 285 | 0,00 | 0,00 |
|  | - в паре | Гкал | 99 | 99 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Отпуск жилищным | Гкал | 211 481 | 211 481 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Отпуск бюджетным | Гкал | 30 622 | 30 622 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Отпуск иным потребителям | Гкал | 25 182 | 25 182 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Потери, в том числе: | Гкал | 75 629 | 75 629 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Расход на собственные нужды | Гкал | 5 684 | 5 684 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Потери в сетях предприятия | Гкал | 69 945 | 69 945 | 0,00 | 0,00 |
|  | доли полезного отпуска: |  |  |  |  |  |
|  | с 1 января |  | 0,56 | 0,56 | 0,00 | 0,00 |
|  | с 1 июля |  | 0,44 | 0,44 | 0,00 | 0,00 |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | | | | | | |
| 1 | ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ | тыс. руб. | 311 213 | 311 213 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Расходы на топливо с учетом транспорта | тыс. руб. | 177 501 | 177 501 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе натуральное топливо | тыс. руб. | 156 970 | 156 970 | 0,00 | 0,00 |
|  | -уголь каменный | т | 71 325 | 71 325 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена топлива | руб./т | 2 200,76 | 2 200,76 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе транспорт топлива | тыс. руб. | 20 531 | 20 531 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена транспортировки | руб./т | 287,85 | 287,85 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс. руб. | 101 215 | 101 215 | 0,00 | 0,00 |
|  | Расход э/э | тыс.  кВтч. | 251,23 | 251,23 | 0,00 | 0,00 |
|  | Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч | руб. кВт\*ч | 71,19 | 71,19 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Расходы на холодную воду | тыс. руб. | 19 393 | 19 393 | 0,00 | 0,00 |
|  | объем холодной воды | тыс. м3 | 251,23 | 251,23 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена холодной воды | руб./м3 | 77,19 | 77,19 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на теплоноситель | тыс.  руб. | 13 105 | 13 105 | 0,00 | 0,00 |
|  | объем теплоносителя | тыс. м3 | 120,26 | 120,26 | 0,00 | 0,00 |
|  | цена теплоносителя | руб./м3 | 108,97 | 108,97 | 0,00 | 0,00 |
|  | индекс операционных расходов |  | 1,04742 | 1,05800 |  |  |
| Операционные (подконтрольных) расходы | | | | | | |
| 2 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс. руб. | 428 919 | 437 017 | 8 098 | 1,89 |
| 2.1 | - вспомогательные материалы | тыс. руб. | 1 390 | 1 404 | 14 | 1,01 |
| 2.2 | - ремонт основных средств | тыс. руб. | 40 254 | 40 661 | 407 | 1,01 |
| 2.3 | - оплата труда | тыс. руб. | 32 500 | 32 829 | 328 | 1,01 |
|  | в том числе ППП | тыс. руб. | 157 395 | 161 878 | 4 482 | 1,01 |
|  | в том числе АУП | тыс. руб. | 20 593 | 20 801 | 208 | 1,01 |
|  | численность, всего | чел | 40 | 40 | 0,00 | 1,01 |
|  | в том числе ППП | чел | 21 | 21 | 0,00 | 1,01 |
|  | в том числе АУП | чел | 19 | 19 | 0,00 | 1,01 |
|  | средняя зарплата | руб./мес. | 67 709 | 68 393 | 684 | 1,01 |
|  | средняя зарплата ППП | руб./мес. | 50 735 | 51 248 | 512 | 1,01 |
|  | средняя зарплата АУП | руб./мес. | 86 470 | 87 343 | 873 | 1,01 |
| 2.4 | - иные | тыс. руб. | 9 267 | 9 361 | 94 | 1,01 |
| 2.5 | - расходы на служебные командировки | тыс.  руб. | 93 | 94 | 1 | 1,01 |
| 2.6 | - расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 296 | 299 | 3 | 1,01 |
| 2.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс. руб. | 465 | 469 | 5 | 1,01 |
| 2.7 | - услуги производственного характера (договор с БКС), в том числе | тыс. руб. | 113 946,51 | 123 931,75 | 9 985,24 | 8,76 |
| 2.7.1 | Оплата труда | тыс. руб. | 177 989 | 182 679 | 7 516,56 | 2,64 |
|  | в том числе ППП | тыс. руб. | 157 395 | 161 878 | 7 404,61 | 2,85 |
|  | в том числе АУП | тыс.  руб. | 20 593 | 20 801 | 111,96 | 1,01 |
|  | численность, всего | чел | 360 | 360 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | чел | 335 | 335 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе АУП | чел | 25 | 25 | 0,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата | руб./мес. | 41 251 | 42 339 | 3 331,81 | 2,64 |
|  | средняя зарплата ППП | руб./мес. | 39 153 | 40 268 | 3 629,71 | 2,85 |
|  | средняя зарплата АУП | руб./мес. | 69 874 | 7 0580 | 518,32 | 1,01 |
| 2.7.2 | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 53 753 | 55 169 | 1 416 | 2,64 |
| 2.7.3 | Прочие расходы | тыс. руб. | 112 236 | 113 370 | 1 1334 | 1,01 |
| Неподконтрольные расходы | | | | | | |
| 3 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 141 705 | 141 705 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями,  осуществляющими регулируемые виды деятельности | тыс. руб. | 101 722 | 101 722 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Аренда КУМИ в т.ч.: | тыс. руб. | 919 | 919 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Амортизация | тыс. руб. | 26 824 | 26 824 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Расходы на обязательное страхование (ОСАГО) | тыс. руб. | 21 | 21 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Налоги | тыс. руб. | 2 005 | 2 005 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 9 848 | 9 848 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | Услуги банка | тыс. руб. | 367 | 367 | 0,00 | 0,00 |
| 3.8 | Расходы, связанные с переходом на прямые договора | тыс. руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Прибыль | | | | | | |
| 4 | Нормативная прибыль | тыс. руб. | 80 490 | 80 490 | 0,00 | 0,00 |
|  | нормативный уровень прибыли | % | 9,14% | 9,14% | 0,00 | 0,00 |
|  | - инвестиции на концессию, в расчет | тыс. руб. | 55 814 | 55 814 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Предпринимательская прибыль | тыс. руб. | 30 131 | 30 131 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Необходимая валовая выручка, всего | тыс. руб. | 992 459 | 1 00557 | 8 098 | 0,82 |
| 6.1 | Необходимая валовая выручка на потребительский рынок | тыс. руб. | 992 459 | 1 00557 | 8 098 | 0,82 |
| 7 | Корректировка НВВ | тыс. руб. | 59 733 | 51 634 | -8 098 | -13,56 |
| 7.1 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (Дельта 2022) | тыс. руб. | 76 940 | 68 842 | -8 098 | -10,53 |
| 7.2 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы  (∆ КИП) за 2023 год | тыс. руб. | -17 207 | -17 207 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | НВВ, с учетом корректировки | тыс. руб. | 1 052 191 | 1 052 191 | 0,00 | 0,00 |
| 8.1 | НВВ на потребительский рынок, с учетом корректировки | тыс. руб. | 1 052 191 | 1 052 191 | 0,00 | 0,00 |
|  | средний тариф | руб./Гкал | 3 935,13 | 3 935,13 | 0,00 | 0,00 |
|  | Тариф с 01 января | *руб./Гкал* | 3 769,29 | 3 769,29 | 0,00 | 0,00 |
|  | Тариф с 01 июля | *руб./Гкал* | 4 146,20 | 4 146,20 | 0,00 | 0,00 |
|  | *Рост тарифа с 01.07.2025* | *%* | 10,00 % | 10,00 % | 0,00 | 0,00 |
|  | Полезный отпуск на потребительский рынок, в том числе: | тыс. Гкал | 267,38 | 267,38 | 0,00 | 0,00 |
|  | 1 полугодие | тыс. Гкал | 149,74 | 149,74 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2 полугодие | тыс. Гкал | 117,64 | 117,64 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 19 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

для установления величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, и горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения, реализуемых  
на потребительском рынке Промышленновского муниципального округа  
по КС 2015 года и по КС 2018 года на период 2019-2026 гг.

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК»   
(г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 20.12.2024 предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2025 год и утвержденных Постановлениями РЭК Кузбасса от 20.12.2024   
№ 734 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.12.2018 № 668  
«Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ОАО «СКЭК» на потребительском рынке Промышленновского муниципального округа  
на 2019 - 2026», в связи принятием Постановления Правительства РФ  
от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения" (вместе с "Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмами от 20.12.2024 № 2024/668 (вх. РЭК от 20.12.2024 № 8676) и от 20.12.2024 № 2024/670 (вх. РЭК от 20.12.2024 № 8677) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК»  
с заявлениями о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, и на горячую воду в закрытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлениям о корректировке тарифов на 2025 год (Промышленновский муниципальный округ).

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере  
0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 16 183 тыс.руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на уровне, принятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 20.12.2024 № 734 в сумме 451 597 тыс. руб. Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 198 641 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов, используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующих концессионных соглашений, путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен  
(в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов

по производству и реализации тепловой энергии по узлам теплоснабжения Промышленновского муниципального округа на 2025 год

| № п/п | Наименование |  | Утверждено РЭК на 2025  (20.12.2024) | Предложения экспертов на 2025г  по приказу 1810 | Отклонение от утвержденного РЭК, тыс. руб. | Динамика расходов, % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Количество котельных | шт. |  |  |  |  |
| 1 | Нормативная выработка | Гкал | 115 958 | 115 958 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | Гкал | 112 201 | 112 201 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Полезный отпуск | Гкал | 88 668 | 88 668 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Полезный отпуск на потребительский рынок: в т.ч. | Гкал | 88 668 | 88 668 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Отпуск жилищным | Гкал | 55 394 | 55 394 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Отпуск бюджетным | Гкал | 27 280 | 27 280 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Отпуск иным потребителям | Гкал | 5 994 | 5 994 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Отпуск на производственные нужды | Гкал | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Потери, в том числе: | Гкал | 27 290 | 27 290 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Расход на собственные нужды | Гкал | 3 757 | 3 757 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Потери в сетях предприятия | Гкал | 23 533 | 23 533 | 0,00 | 0,00 |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя | | | | | | |
| 1 | ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РЕСУРСЫ | тыс. руб. | 193 824 | 193 824 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Расходы на топливо с учетом транспорта | тыс. руб. | 139 681 | 139 681 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе натуральное топливо | тыс. руб. | 77 291 | 77 291 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе транспорт топлива | тыс. руб. | 55 870 | 55 870 | 0,00 | 0,00 |
|  | расходы по фасовке, затарке угля | тыс. руб. | 6 520 | 6 520 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс. руб. | 50 674 | 50 674 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Расходы на холодную воду | тыс. руб. | 3 470 | 3 470 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Расходы на теплоноситель | тыс.  руб. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | индекс операционных расходов |  | 1,04742 | 1,05800 |  |  |
| Операционные (подконтрольных) расходы | | | | | | |
| 2 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс. руб. | 182 108 | 198 641 | 16 533 | 9,08 |
| 2.1 | - вспомогательные материалы | тыс. руб. | 250 | 252 | 2 | 1,01 |
| 2.2 | - ремонт основных средств | тыс. руб. | 23 329 | 23 565 | 236 | 1,01 |
| 2.3 | - оплата труда | тыс. руб. | 7 539 | 7 616 | 76 | 1,01 |
|  | в том числе ППП | тыс. руб. | 7 539 | 7 616 | 76 | 1,01 |
|  | численность, всего | чел | 13 | 13 | 0,00 | 1,01 |
|  | в том числе ППП | чел | 13 | 13 | 0,00 | 1,01 |
|  | средняя зарплата | руб./мес. | 48 327 | 48 815 | 488 | 1,01 |
|  | средняя зарплата ППП | руб./мес. | 48 327 | 48 815 | 488 | 1,01 |
| 2.4 | - иные | тыс. руб. | 2 910 | 2 939 | 29 | 1,01 |
| 2.5 | - расходы на служебные командировки | тыс.  руб. | 0,05 | 0,05 | 0,00 | 1,01 |
| 2.6 | - расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 5,06 | 5,12 | 0,06 | 1,01 |
| 2.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс. руб. | 536 | 542 | 5 | 1,01 |
| 2.7 | - другие расходы | тыс. руб. | 82 | 83 | 2 | 1,01 |
| 2.8 | - услуги производственного характера (договор с ПКС), в том числе | тыс. руб. | 147 457 | 163 640 | 16 183 | 10,97 |
| 2.8.1 | Оплата труда | тыс. руб. | 84 943 | 97 087 | 12 143 | 14,30 |
|  | в том числе ППП | тыс. руб. | 74 994 | 87 037 | 12 043 | 16,06 |
|  | в том числе АУП | тыс.  руб. | 9 949 | 10 049 | 100 | 1,01 |
|  | численность, всего | чел | 280 | 280 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе ППП | чел | 265 | 265 | 0,00 | 0,00 |
|  | в том числе АУП | чел | 14 | 14 | 0,00 | 0,00 |
|  | средняя зарплата | руб./мес. | 25 313 | 28 932 | 3 619 | 14,30 |
|  | средняя зарплата ППП | руб./мес. | 23 545 | 27 326 | 3 781 | 16,06 |
|  | средняя зарплата АУП | руб./мес. | 58 345 | 58 935 | 589 | 1,01 |
| 2.8.2 | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 25 653 | 29 320 | 3 667 | 14,30 |
| 2.8.3 | Прочие расходы | тыс. руб. | 26 219 | 26 784 | 265 | 1,01 |
| Неподконтрольные расходы | | | | | | |
| 3 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 7 152 | 7 152 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями,  осуществляющими регулируемые виды деятельности | тыс. руб. | 1 152 | 1 152 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Концессионная плата | тыс. руб. | 12 | 12 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Аренда КУМИ в т.ч.: | тыс. руб. | 13 | 13 | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Амортизация | тыс. руб. | 85 | 85 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Расходы на обязательное страхование (ОСАГО) | тыс. руб. | 21 | 21 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Налоги | тыс. руб. | 4 029 | 4 029 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 2 284 | 2 284 | 0,00 | 0,00 |
| Прибыль | | | | | | |
| 4 | Расходы из прибыли | тыс. руб. | 122 580 | 122 580 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Возврат инвестиционного капитала | тыс. руб. | 29 365 | 29 365 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Доход на инвестиционный капитал, в т.ч. | тыс. руб. | 93 215 | 93 215 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | - доход на базу ежегодного инвестированного капитала, вложенные средства | тыс. руб. | 49 108 | 49 108 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | - чистый оборотный капитал (ЧОК) | тыс. руб. | 44 107 | 44 107 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Нормативная прибыль | тыс. руб. | 3 028 | 3 028 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Предпринимательская прибыль | тыс. руб. | 735 | 735 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Необходимая валовая выручка, всего | тыс. руб. | 509 427 | 525 580 | 16 533 | 3,25 |
| 8.1 | Необходимая валовая выручка на потребительский рынок | тыс. руб. | 509 427 | 525 580 | 16 533 | 3,25 |
| 9 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (Дельта 2023) | тыс. руб. | 27 915 | 27 915 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Корректировка, связанная с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ "О теплоснабжении" | тыс. руб. | -85 744 | -102 278 | 16 534 | 19,28 |
| 11 | НВВ, с учетом корректировки | тыс. руб. | 451 597 | 451 597 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1 | НВВ на потребительский рынок, с учетом корректировки | тыс. руб. | 451 597 | 451 957 | 0,00 | 0,00 |
|  | средний тариф | руб./Гкал | 5 093,12 | 5 093,12 | 0,00 | 0,00 |
|  | Тариф с 01 января | *руб./Гкал* | 4 884,22 | 4 884,22 | 0,00 | 0,00 |
|  | Тариф с 01 июля | *руб./Гкал* | 5 372,64 | 5 372,64 | 0,00 | 0,00 |
|  | *Рост тарифа с 01.07.2025* | *%* | 10,00 % | 10,00 % | 0,00 | 0,00 |
|  | Полезный отпуск на потребительский рынок, в том числе: | тыс. Гкал | 88,67 | 88,67 | 0,00 | 0,00 |
|  | 1 полугодие | тыс. Гкал | 50,74 | 50,74 | 0,00 | 0,00 |
|  | 2 полугодие | тыс. Гкал | 37,92 | 37,92 | 0,00 | 0,00 |

Приложение № 20 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке г. Полысаево Ленинск-Кузнецкого муниципального округа на 2025 год

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 17.12.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2025 год и утвержденных постановлением от 17 декабря 2024 № 563 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 14.09.2021 № 330 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ОАО «Северо-Кузбасская энергетическая компания» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Полысаевского городского округа, на период 2021-2030 годы», в связи с принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000661/3исх (вх. РЭК № 8681 от 20.12.2024) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК» с заявлением о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Полысаевский городской округ).

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 3 282 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 17.12.2024 № 563 в сумме 376 271 тыс. руб.

При применении корректировки (-15 283), связанной с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» сумма НВВ на потребительский рынок на 2025 год составит 376 271 тыс. руб., рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.2025, составит 10,0 %.

В случае отсутствия корректировки (-15 283 тыс. руб.) рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.2025, составит 18,91 %.

Эксперты РЭК Кузбасса предлагают принять необходимую валовую выручку на 2025 год в размере 376 271 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок в размере 376 271 тыс. руб.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 176 746 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии по муниципальным объектам   
теплоснабжения г. Полысаево на 2025 годы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п № | Наименование | Ед. изм. | Утверждено на 2024 год | Правление 17.12.2024 | Правление 27.12.2024 | Изменение | Динамика, % |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | Количество котельных | шт | 5 | 5 | 5 |  |  |
| Баланс выработки тепловой энергии | | | | | | | |
| 1 | Нормативная выработка | тыс. Гкал | 159,786 | 151,558 | 151,558 | 0 | 0,00% |
| 2 | Отпуск тепловой энергии в сеть | тыс. Гкал | 164,301 | 155,861 | 155,861 | 0 | 0,00% |
| 3 | Полезный отпуск | тыс. Гкал | 150,600 | 142,160 | 142,160 | 0 | 0,00% |
| 4 | Полезный отпуск на потребительский рынок | тыс. Гкал | 150,600 | 142,160 | 142,160 | 0 | 0,00% |
| 4.1. | Отпуск жилищным | тыс. Гкал | 113,222 | 111,759 | 111,759 | 0 | 0,00% |
| 4.2. | Отпуск бюджетным | тыс. Гкал | 25,391 | 20,167 | 20,167 | 0 | 0,00% |
| 4.3. | Отпуск иным потребителям | тыс. Гкал | 11,987 | 10,234 | 10,234 | 0 | 0,00% |
| 5 | Отпуск на производственные нужды | тыс. Гкал | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0 | 0,00% |
| 6 | Потери, в т.ч.: | тыс. Гкал | 16,215 | 16,111 | 16,111 | 0 | 0,00% |
| 6.1. | Расход на собственные нужды | тыс. Гкал | 2,514 | 2,410 | 2,410 | 0 | 0,00% |
| 6.2. | Потери в сетях предприятия | тыс. Гкал | 13,701 | 13,701 | 13,701 | 0 | 0,00% |
| - от котельных | тыс. Гкал | 13,701 | 13,701 | 13,701 | 0 | 0,00% |
| 7 | Покупная тепловая энергия | тыс. Гкал | 7,029 | 6,713 | 6,713 | 0 | 0,00% |
| Расходы на приобретение (производство), холодной воды и теплоносителя (приложения 5.4) | | | | | | | |
| 8 | Энергетические ресурсы | тыс.руб. | 143 466 | 153 836 | 153 836 | 0 | 0,00% |
| 8.1 | Расходы на топливо с учетом транспорта | тыс.руб. | 90 263 | 96 061 | 96 061 | 0 | 0,00% |
| 8.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс.руб. | 47 343 | 51 225 | 51 225 | 0 | 0,00% |
| 8.3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 4 739 | 5 222 | 5 222 | 0 | 0,00% |
| 8.4 | Расходы на водоотведение | тыс.руб. | 1 039 | 1 237 | 1 237 | 0 | 0,00% |
| 8.5 | Расходы на теплоноситель | тыс. м3 | 82 | 91 | 91 | 0 | 0,00% |
|  | Стоимость энергетических ресурсов в цене 1 Гкал | руб./Гкал | 953 | 1 082 | 1 082 | 0 | 0,00% |
| Определение операционных (подконтрольных) расходов (приложение 5.2) | | | | | | | |
|  | индекс операционных расходов |  | 1,061 | 1,047 | 1,058 |  |  |
| 9 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс.руб. | 165 611 | 173 464 | 176 746 | 3 282 | 1,89% |
| 9.1 | - вспомог.материалы | тыс.руб. | 354 | 371 | 375 | 4 | 1,08% |
| 9.2 | - оплата труда | тыс.руб. | 8 548 | 8 953 | 9 044 | 91 | 1,02% |
| 9.3 | - иные | тыс.руб. | 2 149 | 2 251 | 2 274 | 23 | 1,02% |
| 9.4 | - расходы на служебные командировки | тыс.руб. | 25 | 26 | 26 | 0 | 0,00% |
| 9.5 | - расходы на обучение персонала | тыс.руб. | 73 | 76 | 77 | 1 | 1,32% |
| 9.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс.руб. | 144 | 151 | 152 | 1 | 0,66% |
| 9.7 | - услуги произв,хар-ра (договор с ЛКС) | тыс.руб. | 128 128 | 134 204 | 137 089 | 2 885 | 2,15% |
|  | - оплата труда ООО "ЛКС" | тыс.руб. | 72 616 | 76 059 | 78 002 | 1 943 | 2,56% |
|  | - ППП | тыс.руб. | 61 704 | 64 629 | 66 457 | 1 828 | 2,83% |
|  | - АУП | тыс.руб. | 10 912 | 11 430 | 11 545 | 115 | 1,01% |
|  | - численность всего, в том числе | тыс.руб. | 207 | 207 | 207 |  |  |
|  | - ППП | тыс.руб. | 190 | 190 | 190 |  |  |
|  | - АУП | тыс.руб. | 18 | 18 | 18 |  |  |
|  | - средняя зарплата, в том числе | руб./мес. | 29 209 | 30 594 | 31 376 | 782 | 2,56% |
|  | - ППП | руб./мес. | 27 110 | 28 396 | 29 199 | 803 | 2,83% |
|  | - АУП | руб./мес. | 51 963 | 54 427 | 54 976 | 550 | 1,01% |
|  | - отчисления на социальные нужды ООО "ЛКС" | тыс.руб. | 21 930 | 22 970 | 23 557 | 587 | 2,56% |
|  | - прочие услуги ООО "ЛКС" | тыс.руб. | 33 582 | 35 175 | 35 530 | 355 | 1,01% |
| 9.8 | - прочие расходы | тыс.руб. | 2 420 | 2 535 | 2 560 | 25 | 0,99% |
| 9.9 | - ремонт основных средств | тыс.руб. | 23 694 | 24 817 | 25 068 | 251 | 1,01% |
| 9.10 | - услуги банка | тыс.руб. | 76 | 80 | 81 | 1 | 1,01% |
| Неподконтрольные расходы (данные согласно реестру Приложения 5.3 Методических указаний) | | | | | | | |
| 10 | Неподконтрольные расходы | тыс.руб. | 20 608 | 21 065 | 21 065 | 0 | 0,00% |
| 10.1 | Покупная тепловая энергия | тыс.руб. | 12 139 | 12 845 | 12 845 | 0 | 0,00% |
| 10.2 | Аренда в т.ч.: | тыс.руб. | 407 | 346 | 346 | 0 | 0,00% |
| 10.3 | Амортизация итого | тыс.руб. | 3 295 | 3 753 | 3 753 | 0 | 0,00% |
| 10.4 | Расходы на обязательное страхование | тыс.руб. | 14 | 7 | 7 | 0 | 0,00% |
| 10.5 | Налоги | тыс.руб. | 2 173 | 1 412 | 1 412 | 0 | 0,00% |
| 10.6 | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 2 580 | 2 702 | 2 702 | 0 | 0,00% |
| 10.7 | Резерв по сомнительным долгам | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 10.8 | % за кредит | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 10.9 | Налог на прибыль | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 10.10 | Экспертные услуги | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
|  | Стоимость неподконтрольных расходов в цене 1 Гкал | руб./Гкал | 136,84 | 148,18 | 148,18 | 0 | 0,00% |
| Итого расходы | | | | | | | |
| 11 | ИТОГО расходы (11=8+9+10) | тыс.руб. | 329 685 | 348 365 | 351 647 | 3 282 | 0,94% |
| Прибыль | | | | | | | |
| 12 | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 24 660 | 27 939 | 27 939 | 0 | 0,00% |
| нормативный уровень прибыли | % | 7,48% | 8,02% | 8,02% | 0 | 0,00% |
| 12.1 | - прибыль на прочие цели | тыс.руб. | 2 856 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
|  | - прибыль на соц выплаты по кол договору | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| 12.2 | - прибыль на кап вложения | тыс.руб. | 21 804 | 28 326 | 28 326 | 0 | 0,00% |
| Справочно: капитальные вложения | тыс.руб. |  | 31 599 | 31 599 | 0 | 0,00% |
| 13 | Предпринимательская прибыль | тыс.руб. | 11 364 | 11 968 | 11 968 | 0 | 0,00% |
| Расчет НВВ | | | | | | | |
| 14 | Необходимая валовая выручка (НВВ) | тыс.руб. | 365 709 | 388 272 | 391 554 | 3 282 | 0,85% |
| 14.1 | НВВ на потребительский рынок | тыс.руб. | 365 709 | 388 272 | 391 554 | 3 282 | 0,85% |
| 15 | Корректировка НВВ | тыс.руб. | -2 678 | -12 001 | -15 283 | -3 282 | 27,35% |
| 15.1 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (∆ НВВ) | тыс.руб. | 33 138 | 0 | 0 |  |  |
| 15.2 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на ГВС по факту 2022 года | тыс.руб. | 133 | 0 | 0 |  |  |
| 15.3 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы (∆ КИП) | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 15.4 | Корректировка в связи с неисполнением ремонтной программы | тыс.руб. | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 15.5 | Ограничение/Включения в НВВ связанные с ростом тарифов | тыс.руб. | -35 949 | -12 001 | -15 283 | -3 282 | 27,35% |
| 15.6 | Экономически не обоснованные доходы | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| 16 | НВВ на потребительский рынок с учетом корректировки | тыс.руб. | 363 031 | 376 271 | 376 271 | 0 | 0,00% |
| Расчет тарифов | | | | | | | |
| 17 | Товарная выручка | тыс.руб. | 363 031 | 376 271 | 376 271 | 0 | 0,00% |
|  | с 1 января | тыс.руб. | 181 202 | 187 523 | 187 523 |  |  |
|  | с 1 июля | тыс.руб. | 181 829 | 188 748 | 188 748 |  |  |
| 18 | полезный отпуск на потребительский рынок | Гкал | 150 600 | 142 160 | 142 160 | 0 | 0,00% |
| 18.1 | 1 полугодие | Гкал | 78 619 | 74 235 | 74 235 |  |  |
| 18.2 | 2 полугодие | Гкал | 71 981 | 67 925 | 67 925 |  |  |
| 19 | средний тариф | руб./Гкал | 2 410,56 | 2 646,81 | 2 646,81 |  |  |
| рост тарифа средний тариф | % |  | 9,80% | 9,80% |  |  |
| 19.1 | с 1 января | руб./Гкал | 2 304,81 | 2 526,07 | 2 526,07 |  |  |
| рост тарифа с 1 января | % | 0,0% |  |  |  |  |
| 19.2 | с 1 июля | руб./Гкал | 2 526,07 | 2 778,77 | 2 778,77 | 0 | 0,00% |
| рост тарифа с 1 июля | % | 9,60% | 10,00% | 10,00% |  |  |

Приложение № 21 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

для корректировки величины НВВ и уровня тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке Чебулинского муниципального   
округа на 2025 год.

**Общая характеристика предприятия**

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 01.12.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию на 2025 год и утвержденных постановлением от 19 декабря 2024 № 627 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.12.2019 № 874 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Чебулинского муниципального округа, на 2019-2028 годы», в части 2025 года» в связи принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда)».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000666/3(вх. РЭК № 8683 от 20.12.2024) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК» с заявлением о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Чебулинский муниципальный округ).

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 15 274 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, принятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 19 декабря 2024 № 627 в сумме 311 436 тыс. руб., исключив из НВВ сумму в размере 29 888 тыс. руб. в соответствии с подпунктом 5 статьи 3 и статьей 7 Закона о теплоснабжении.

Эксперты предлагают величину ∆ НВВ 2023 в размере 73435,86 тыс. руб. учесть в последующих периодах регулирования.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 176 704 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Расчет необходимой валовой выручки методом индексации установленных тарифов ОАО "СКЭК" по производству и реализации тепловой энергии на потребительский рынок Чебулинского МО на 2025 год



Приложение № 22 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ОАО «СКЭК» (г. Кемерово),

теплоноситель и горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, реализуемых на потребительском рынке г. Ленинск-Кузнецкий,

Ленинск-Кузнецкого муниципального округа на 2025 год.

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Северо-Кузбасская энергетическая компания»

Сокращенное наименование организации – ОАО «СКЭК» (г. Кемерово)

ИНН 4205153492

КПП 420501001

Юридический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Фактический адрес: 650991, Кемеровская область, г. Кемерово,   
ул. Кузбасская, 6.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – генеральный директор Волков Дмитрий Иванович.

Дополнение к экспертному заключению от 19.12.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию и теплоноситель на 2025 год и утвержденных постановлением от 19 декабря 2024 № 670 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 27.12.2019 № 877 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов ОАО «Северо – Кузбасская энергетическая компания» на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Ленинск – Кузнецкого городского округа, на 2019-2028 годы» в связи принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 2024/000656 (вх. РЭК № 8673 от 20.12.2024) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ОАО «СКЭК» с заявлением о пересмотре расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ОАО «СКЭК» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год (Ленинск-Кузнецкий городской округ)

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 14 971 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 19.12.2024 № 670 в сумме 1 685 221 тыс. руб. В связи с чем эксперты предлагают учесть в расчет НВВ на 2025 год, в целях недопущения резкого роста тарифов на тепловую энергию, экспертом предлагается сумму ∆ НВВ 2023 учесть в течении трех лет. К учету в НВВ на 2025 год, принять в сумме 4 951 тыс. руб. (в ценах 2023 года). ∆ НВВ 2023 за 2023 год, учитываемая в НВВ на 2025 год, составит 5 657 тыс. руб. = 4 951 тыс. руб. × 1,080 (ИПЦ 2024/2023) × 1,058 (ИПЦ 2025/2024). Оставшуюся сумму 161 061 тыс. руб. (в ценах 2023 года) учесть в последующих периодах, не позднее 2027 года.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 748 532 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Смета расходов ОАО "СКЭК" по узлу теплоснабжения г. Ленинск-Кузнецкий, Ленинск-Кузнецкого муниципального округа на 2024-2025 гг. (корректировка) в рамках КС от 14.11.2019 № 2/Л-К

|  | Показатели | ед. изм | Утверждено на  2024 год | Правление 19.12.2024 | Правление 27.12.2024 | Коррект. (+/-) | Динамика, % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7=5/4 |
|  | Количество котельных | шт | 12 | 12 | 12 |  |  |
| Нормативная выработка | тыс. Гкал | 642 971 | 638 257 | 638 257 | 0,00 | 0,00% |
| Отпуск тепловой энергии с коллекторов | тыс. Гкал | 614 873 | 610 369 | 610 369 | 0,00 | 0,00% |
| Полезный отпуск | тыс. Гкал | 495 810 | 491 170 | 491 170 | 0,00 | 0,00% |
| Полезный отпуск на потребительский рынок | тыс. Гкал | 493 740 | 488 681 | 488 681 | 0,00 | 0,00% |
| Отпуск жилищным | тыс. Гкал | 385 250 | 365 451 | 365 451 |  |  |
| Отпуск бюджетным | тыс. Гкал | 55 726 | 54 387 | 54 387 |  |  |
| Отпуск иным потребителям | тыс. Гкал | 52 764 | 68 843 | 68 843 |  |  |
| Производственные нужды | тыс. Гкал | 2 070 | 2 489 | 2 489 |  |  |
| Расход на собственные нужды | тыс. Гкал | 28 098 | 27 888 | 27 888 |  |  |
| Потери в сетях предприятия | тыс. Гкал | 119 063 | 119 199 | 119 199 | 136,00 | 0,11% |
| Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя (данные согласно реестру приложения 5.4 Методических указаний) | | | | | | | |
| 1 | Энергетические ресурсы | тыс.руб. | 575 077 | 614 880 | 614 880 | 0,00 | 0,00% |
| 1.1 | Расходы на топливо с учетом транспорта | тыс.руб. | 309 990 | 327 044 | 327 044 | 0,00 | 0,00% |
|  | - в том числе натуральное топливо | тыс.руб. | 266 824 | 294 164 | 294 164 |  |  |
|  | уголь | т | 166 441 | 190 407 | 159 397 |  |  |
|  | цена угля | руб./т | 1 603,12 |  |  |  |  |
|  | мазут | тыс.руб. | 13 495 |  |  |  |  |
|  | - в том числе транспорт топлива | тыс.руб. | 43 166 | 32 880 | 32 880 |  |  |
|  | цена транспортировки | руб./т | 259,35 |  |  |  |  |
| 1.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс.руб. | 179 834 | 193 866 | 193 866 | 0,00 | 0,00% |
|  | Расход э/э | тыс.кВтч | 37 176 | 36 828 | 36 828 |  |  |
|  | Средневзвешенный тариф за 1 кВт\*ч | руб.кВт\*ч | 4,837 | 5,264 | 5,264 |  |  |
| 1.3 | Расходы на холодную воду | тыс.руб. | 85 253 | 93 970 | 93 970 | 0,00 | 0,00% |
|  | объем холодной воды (собственный подъем) | тыс.м3 | 1 757,65 | 1 741,00 | 1 741,00 |  |  |
|  | цена холодной воды (собственный подъем) | руб./м3 | 48,50 | 53,98 | 53,98 |  |  |
| Определение операционных (подконтрольных) расходов (приложение 5.2 Методических указаний) | | | | | | | |
|  | индекс операционных расходов |  | 1,083 | 1,047 | 1,058 |  |  |
| 2 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс.руб. | 704 326 | 733 561 | 748 532 | 14 971 | 2,04% |
| 2.1 | - вспомог.материалы | тыс.руб. | 709 | 738 | 746 | 8 | 1,02% |
| 2.2 | - оплата труда | тыс.руб. | 16 057 | 16 723 | 16 893 | 169 | 1,01% |
| 2.3 | - расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | тыс.руб. | 3 653 | 3 805 | 3 843 | 38 | 1,00% |
| 2.4 | - расходы на служебные командировки | тыс.руб. | 44 | 46 | 46 | 0 | 1,01% |
| 2.5 | - расходы на обучение персонала | тыс.руб. | 106 | 111 | 112 | 1 | 1,01% |
| 2.6 | - арендная плата (прочего имущества) | тыс.руб. | 121 | 126 | 127 | 1 | 1,01% |
| 2.7 | - услуги произв хар-ра, в том числе: | тыс.руб. | 473 079 | 492 716 | 505 254 | 12 539 | 2,54% |
|  | *- оплата труда ООО "ЛКС"* | тыс.руб. | *284 679* | *298 179* | *306 999* | *8 820* | *2,96%* |
|  | *- ППП* | тыс.руб. |  | *265 573* | *274 063* | *8 490* | *3,20%* |
|  | *- АУП* | тыс.руб. |  | *32 606* | *32 935* | *329* | *1,01%* |
|  | *- численность всего, в том числе* | ед. |  | *705* | *705* | *0* | *0,00%* |
|  | *- ППП* | ед. |  | *657* | *657* | *0* | *0,00%* |
|  | *- АУП* | ед. |  | *48* | *48* | *0* | *0,00%* |
|  | *- заработная плата, в том числе* | руб./чел.мес |  | *35 246* | *36 288* | *1 043* | *2,96%* |
|  | *- ППП* | руб./чел.мес |  | *33 685* | *34 762* | *1 077* | *3,20%* |
|  | *- АУП* | руб./чел.мес |  | *56 607* | *57 179* | *572* | *1,01%* |
|  | *- отчисления на социальные нужды ООО "ЛКС"* | тыс.руб. | *85 973* | *90 050* | *92 714* | *2 664* | *2,96%* |
|  | *- прочие услуги ООО "ЛКС"* | тыс.руб. | *102 427* | *104 487* | *105 542* | *1 055* | *1,01%* |
| 2.8 | - другие расходы | тыс.руб. | 4 162 | 4 335 | 4 379 | *44* | *1,02%* |
| 2.9 | - ремонт основных средств | тыс.руб. | 206 395 | 214 962 | 217 134 | *2 172* | *1,01%* |
| Неподконтрольные расходы (Приложение 5.3 Методических указаний) | | | | | | | |
| 3 | Неподконтрольные расходы | тыс.руб. | 89 555 | 82 605 | 82 605 | 0 | 0,00% |
| 3.1 | Расходы на регулируемые виды деятельности (стоки) | тыс.руб. | 14 642 | 18 956 | 18 956 | 0 | 0,00% |
| 3.2 | Аренда КУМИ в т.ч.: | тыс.руб. | 947 | 620 | 620 | 0 | 0,00% |
|  | *- аренда имущества КУМИ* | тыс.руб. |  |  |  | 0 | 0,00% |
|  | *- арендная плата за землю* | тыс.руб. | *947* | *620* | *620* | 0 | 0,00% |
| 3.3 | Амортизация | тыс.руб. | 53 360 | 46 852 | 46 852 | 0 | 0,00% |
|  | *- амортизация собственного имущества (сч.25.01)* | тыс.руб. | *174* | *115* | *115* | 0 | 0,00% |
|  | *- амортизация собственного имущества (сч.26.01)* | тыс.руб. | *527* | *188* | *188* | 0 | 0,00% |
|  | *- амортизация по сч. 20.26* | тыс.руб. | *18* | *18* | *18* | 0 | 0,00% |
|  | *- амортизация имущества с вновь введенных ОС (учитывается при расчете инвестиций)* | тыс.руб. | *52 641* | *46 531* | *46 531* | 0 | 0,00% |
| 3.4 | Расходы на обязательное страхование | тыс.руб. | 25 | 12 | 12 | 0 | 0,00% |
| 3.5 | Налоги | тыс.руб. | 15 735 | 11 118 | 11 118 | 0 | 0,00% |
|  | *плата за выбросы загрязняющих веществ* | тыс.руб. | *88* | *91* | *91* | 0 | 0,00% |
|  | *земельный налог* | тыс.руб. | *60* | *79* | *79* | 0 | 0,00% |
|  | *транспортный налог* | тыс.руб. | *77* | *17* | *17* | 0 | 0,00% |
| 3.5.1 | налог на имущество организации итого, в том числе: | тыс.руб. | 15 510 | 10 931 | 10 931 | 0 | 0,00% |
|  | *- с имущества переданного в концессию* | тыс.руб. | *12 544* | *9 161* | *9 161* | 0 | 0,00% |
|  | *- с имущества с вновь введенного имущества* | тыс.руб. | *2 859* | *1 629* | *1 629* | 0 | 0,00% |
|  | *- с собственного имущества предприятия (сч.26)* | тыс.руб. | *107* | *141* | *141* | 0 | 0,00% |
| 3.6 | Отчисления на социальные нужды | тыс.руб. | 4 846 | 5 047 | 5 047 | 0 | 0,00% |
| Итого расходы | | | | | | | |
| 4 | Итого расходы (себестоимость) | тыс.руб. | 1 368 958 | 1 431 046 | 1 446 017 | 14 971 | 1,05% |
| Прибыль | | | | | | | |
| 5 | Нормативная прибыль | тыс.руб. | 145 931 | 202 779 | 202 779 | 0 | 0,00% |
|  | *нормативный уровень прибыли* | *%* | *10,66%* | *14,17%* | *14,17%* | 0 | 0,00% |
|  | *- прибыль на соц выплаты по кол договору* |  |  | *1 139* | *1 139* | 0 | 0,00% |
|  | *- прибыль на прочие цели* | *тыс.руб.* | *6 707* | *0* | *0* | 0 | 0,00% |
|  | *- прибыль на капитальные вложения* | *тыс.руб.* | *139 224* | *201 640* | *201 640* | 0 | 0,00% |
|  | Справочно: капитальные вложения | тыс.руб. | 191 865 | 248 171 | 248 171 | 0 | 0,00% |
| 6 | Предпринимательская прибыль | тыс.руб. | 52 948 | 55 200 | 55 200 | 0 | 0,00% |
| Корректировка необходимой валовой выручки согласно (Приложение 5.9 Методических указаний) | | | | | | | |
| 7 | Корректировка НВВ | тыс.руб. | 352 648 | 3 448 | -11 447 | -14 895 | -431,99% |
| 7.1 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы (∆ КИП) | тыс.руб. |  | 0 | 0 |  |  |
| 7.2 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов (∆ НВВ) | тыс.руб. |  | 3 448 | -11 447 |  |  |
| 7.2.1 | ∆ НВВ за 2019 год | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| 7.2.2 | ∆ НВВ за 2020 год | тыс.руб. |  | -5 727 | -5 727 |  |  |
| 7.2.3 | ∆ НВВ за 2021 год | тыс.руб. |  | -5 669 | -5 669 |  |  |
| 7.2.4 | ∆ НВВ за 2022 год | тыс.руб. | 352 276 | -5 708 | -5 708 |  |  |
| 7.2.5 | ∆ НВВ за 2023 год | тыс.руб. |  | 20 552 | 5 657 |  |  |
| 7.3 | Экономически не обоснованные доходы | тыс.руб. |  |  |  |  |  |
| 7.4 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов на ГВС по факту 2022 года | тыс.руб. | 372 |  |  |  |  |
| 7.5 | Корректировка, связанная с соблюдением статьи 3 ФЗ от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» | тыс.руб. | -360 601 | 0 | 0 | 360 601 | -100,00% |
| Необходимая валовая выручка и полезный отпуск на потребительский рынок | | | | | | | |
| 8 | Необходимая валовая выручка | тыс.руб. | 1 559 884 | 1 692 473 | 1 692 549 | 76 | 0,00% |
| 8.1 | НВВ на потребительский рынок | тыс.руб. | 1 553 371 | 1 685 221 | 1 685 221 | 0 | 0,00% |
|  | 1 полугодие | тыс.руб. | 845 148 | 943 256 | 943 256 |  |  |
|  | 2 полугодие | тыс.руб. | 708 223 | 741 965 | 741 965 |  |  |
| 9 | Товарная выручка | тыс.руб. | 1 553 371 | 1 685 221 | 1 685 221 |  |  |
|  | 1 полугодие | тыс.руб. | 845 148 | 943 256 | 943 256 |  |  |
|  | 2 полугодие | тыс.руб. | 708 223 | 741 965 | 741 965 |  |  |
| 9 | Полезный отпуск на потребительский рынок, в том числе: | Гкал | 493 740 | 488 681 | 488 681 |  |  |
| 9.1 | 1 полугодие | Гкал | 279 805 | 284 932 | 284 932 |  |  |
| 9.2 | 2 полугодие | Гкал | 213 935 | 203 749 | 203 749 |  |  |
| Расчет тарифов на тепловую энергию | | | | | | | |
| 10 | Тариф на тепловую энергию, (среднегодовой) | руб/Гкал | 3 146,13 | 3 448,51 | 3 448,51 | 0,00 | 0,00% |
| 10.1 | с 1 января | руб/Гкал | 3 020,49 | 3 310,46 | 3 310,46 |  |  |
|  | *% изменения* | *%* | *0,00%* | *0,00%* | *0,00%* |  |  |
| 10ь.2 | с 1 июля | руб/Гкал | 3 310,46 | 3 641,56 | 3 641,56 | 0 | 0,00 |
|  | *% изменения* | *%* | *9,60%* | *10,00%* | *10,00%* |  |  |

Приложение № 23 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

Дополнение к экспертному заключению

Региональной энергетической комиссии Кузбасса

по материалам, представленным ООО «Управление котельных и тепловых сетей», для корректировки тарифов на тепловую энергию, теплоноситель, горячую воду в открытой и закрытой системе горячего водоснабжения на потребительском рынке г. Гурьевска на 2025 год

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управление котельных и тепловых сетей».

Сокращенное наименование: ООО «УК и ТС»

ИНН 4204007393, КПП 420401001

Адрес предприятия: 652780, Кемеровская область, г. Гурьевск, ул. Партизанская, 19.

Должность, фамилия, имя, отчество руководителя – директор Журавлев Евгений Владимирович.

Дополнение к экспертному заключению от 28.11.2024 года предусматривает изменения, произошедшие в части необходимой валовой выручки, принятой для расчета тарифов на тепловую энергию на 2025 год и утвержденных постановлением от 28 ноября 2024 № 428 «О внесении изменений в постановление региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 20.06.2019 № 169 «Об установлении долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую ООО «Управление котельных и тепловых сетей» на потребительском рынке Гурьевского муниципального округа, на 2019-2030 годы», в части 2025 года», в связи с принятием Постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации» предусматривающее внесение изменений в уровень операционных расходов путем определения (перерасчета) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).

Вышеназванное постановление внесло изменение в постановление Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024) путем внесение дополнительного пункта 59 (2) в котором говорится, что «При установлении (корректировке) тарифов на 2025 год для регулируемых организаций, владеющих объектами теплоснабжения, находящимися в государственной или муниципальной собственности, на основании концессионного соглашения, по заявлению о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, направленному в орган регулирования в срок до 20 декабря 2024 г. дополнительно к предложению об установлении цен (тарифов) на 2025 год, представленному в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов), орган регулирования осуществляет в соответствии с положениями настоящего документа определение (перерасчет) расходов на оплату труда в составе операционных расходов на 2025 год (в том числе с учетом изменения минимального размера оплаты труда).».

Письмом от 20.12.2024 № 281 (вх. РЭК № 8666 от 20.12.2024) в адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса обратилось ООО «УК и ТС» с заявлением о пересмотре операционных расходов в части оплаты труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, теплоноситель и на горячую воду в открытой и закрытой системе горячего водоснабжения на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59(2) Основ ценообразования тарифов, для ООО «УК и ТС» к заявлению о корректировке тарифов на 2025 год.

Для предприятий – концессионеров, согласно абзацу 2 пункта 59 постановления Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075 «Операционные расходы, за исключением расходов на оплату труда, при установлении (корректировке) в соответствии с настоящим пунктом тарифов на 2025 год устанавливаются путем индексации операционных расходов, установленных на 2024 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 0 процентов и индекса изменения количества активов.».

Эксперты предлагают сумму корректировки операционных расходов в сумме 5 861 тыс. руб. признать экономически обоснованной. При этом сохранить уровень необходимой валовой выручки на потребительский рынок на уровне, приятом для расчета тарифов на 2025 в рамках постановления РЭК Кузбасса от 17.12.2024 № 563 в сумме 291 208 тыс. руб.

При применении корректировки (-15 233), связанной с соблюдением статьи 3 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» сумма НВВ на потребительский рынок на 2025 год составит 291 208 тыс. руб., рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.2025, составит 10,0 %.

В случае отсутствия корректировки (-15 233 тыс. руб.) рост тарифа на тепловую энергию с 01.07.2025, составит 23,6 %.

Эксперты РЭК Кузбасса предлагают принять необходимую валовую выручку на 2025 год в размере 292 628 тыс. руб., в том числе на потребительский рынок в размере 291 208 тыс. руб.

Скорректированную сумму операционных расходов на 2025 год в размере 84 530 тыс. руб. использовать в качестве базового уровня операционных расходов используемых при установлении (корректировке) тарифов на 2026 год и последующие годы действующего концессионного соглашения путем индексации операционных расходов, установленных на 2025 год, с применением индекса потребительских цен (в среднем за год к предыдущему году), определенного в прогнозе социально-экономического развития Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период, одобренном Правительством Российской Федерации (базовый вариант), индекса эффективности операционных расходов в размере 1 процент и индекса изменения количества активов.

Решение регионального органа регулирования тарифов, принятое на основании заявления о пересмотре расходов на оплату труда регулируемой организации, предусмотренного [пунктом 59(2)](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=470837&dst=562) Основ ценообразования отражено в таблице.

Таблица

Сводная информация и смета расходов по производству и реализации тепловой энергии ООО «Управление котельных и тепловых сетей» на потребительском рынке Гурьевского муниципального округа на 2025 год

| № п/п | Показатели | Ед.изм. | 2025 год | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПЛАН | | | |
| эксперты 28.11.2024 | эксперты 27.12.2024 | Отклонения | Динамика |
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 5 - 4 | 7 = 5 / 4 |
|  | Количество котельных |  | 8 | 8 |  |  |
| Баланс выработки тепловой энергии | | | | | | |
| 1 | Нормативная выработка тепловой энергии котельными (1=1.2+1.5) | Гкал | 52 794 | 52 794 | 0 | 0,00% |
| 1.1 | Отпуск энергии в тепловую сеть, (1.2+1.4) в том числе | Гкал | 124 544 | 124 544 |  |  |
|  | - от котельных (1.1-1.5) | Гкал | 51 712 | 51 712 |  |  |
| 1.2 | Полезный отпуск, всего (1.2=1.2.1+1.2.2) | -"- | 113 115 | 113 115 | 0 | 0,00% |
| 1.2.1 | Полезный отпуск на потребительский рынок | -"- | 112 566 | 112 566 |  |  |
| 1.2.1.1 | - жилищные организации | -"- | 84 400 | 84 400 |  |  |
| 1.2.1.2 | - бюджетные организации | -"- | 19 500 | 19 500 |  |  |
| 1.2.1.3 | - прочие потребители | -"- | 8 666 | 8 666 |  |  |
| 1.2.2 | Полезный отпуск на производственные нужды | -"- | 549 | 549 |  |  |
| 1.3 | Потери на собственные нужды источника тепла | -"- | 1 082 | 1 082 |  |  |
| 1.3.1 | - на собственные нужды источника тепла | -"- | 1 082 | 1 082 |  |  |
| 1.4 | Потери в тепловых сетях, в т.ч.: | -"- | 11 429 | 11 429 |  |  |
| 1.4.1 | - от котельных |  | 4 512 | 4 512 |  |  |
| 1.5 | Покупная тепловая энергия |  | 72 832 | 72 832 | 0 | 0,00% |
| 1.6. | Распределение полезного отпуска по полугодиям | % | 100% | 100% |  |  |
| 1.6.1. | 1 полугодие | % | 52,7% | 52,66% |  |  |
| 1.6.2. | 2 полугодие | % | 47,3% | 47,3% |  |  |
| Энергетические ресурсы (приложение 5.4 Методических указаний) | | | | | | |
| 2 | Расходы на энергетические ресурсы в т.ч.: | тыс.руб. | 187 660 | 187 660 | 0 | 0,00% |
| 2.1 | Расходы на топливо, в т.ч.: | тыс. руб. | 31 783 | 31 783 | 0 | 0,00% |
|  | динамика изменения расходов к предыдущему периоду | % |  |  |  |  |
| - натуральное топливо (уголь) | тыс. руб. | 22 718 | 22 718 | 0 | 0,00% |
| - уголь каменный (цена) | руб./т. | 1 587,88 | 1 587,88 | 0 | 0,00% |
| - объем угля | тыс. т. | 14 307 | 14 307 | 0 | 0,00% |
| в т.ч. транспорт топлива | тыс. руб. | 9 065 | 9 065 | 0 | 0,00% |
| - уголь каменный (цена) | руб./т. | 633,61 | 633,61 | 0 | 0,00% |
| - объем угля | тыс.т. | 14 307 | 14 307 | 0 | 0,00% |
| 2.2 | Расходы на электрическую энергию | тыс. руб. | 36 603 | 36 603 | 0 | 0,00% |
|  | - общий расход электроэнергии |  | 5 331 | 5 331 |  |  |
| - средний тариф 1 кВт\*ч |  | 6,866 | 6,866 |  |  |
| 2.3 | Расходы на холодную воду и теплоноситель |  | 1 179 | 1 179 | 0 | 0,00% |
|  | Расходы на воду | тыс. руб. | 319 | 319 | 0 | 0,00% |
| - объём воды для теплоснабжения (справочно) | тыс. м3 | 7,55 | 7,55 |  |  |
| - цена воды для теплоснабжения (справочно) | руб/м3 | 42,29 | 42,29 |  |  |
| Расходы на теплоноситель | тыс. руб. | 860 | 860 | 0 | 0,00% |
| - объем теплоносителя для теплоснабжения (справочно) | тыс. м3 | 18,21 | 18,21 |  |  |
| - цена теплоносителя для теплоснабжения (справочно) | руб./м3 | 47,23 | 47,23 |  |  |
| 2.4 | Расходы на стоки | тыс. руб. | 394 | 394 | 0 | 0,00% |
|  | - объём стоков для теплоснабжения (справочно) | тыс. м3 | 10,10 | 10,10 |  |  |
|  | - цена стоков для теплоснабжения (справочно) | руб/м3 | 39,01 | 39,01 |  |  |
| 2.5 | Расходы на на покупную тепловую энергию | тыс. руб. | 117 701 | 117 701 | 0 | 0,00% |
|  | динамика изменения расходов к предыдущему периоду | % | 7,84% | 7,84% |  |  |
| - объем покупки | Гкал | 72 832 | 72 832 | 0 | 0,00% |
| - цена покупной тепловой энергии | руб./Гкал | 1 616,06 | 1 616,06 | 0,00 | 0,00% |
| Определение операционных (подконтрольных) расходов (приложение 5.2 Методических указаний) | | | | | | |
|  | Индекс роста операционных расходов |  | 1,047 | 1,058 |  |  |
| 3 | Операционные расходы, в т.ч.: | тыс. руб. | 78 669 | 84 530 | 5 861 | 7,5% |
| 3.1 | Расходы на сырьё и материалы | тыс. руб. | 1 319 | 1 333 | 13 | 1,0% |
| 3.2 | Расходы на ремонт основных средств, в т.ч.: | тыс. руб. | 7 791 | 7 870 | 79 | 1,0% |
| 3.3 | Расходы на оплату труда, всего | тыс. руб. | 45 582 | 51 109 | 5 527 | 12,1% |
|  | численность всего | тыс. руб. | 135 | 135 | 0 | 0,0% |
| ср. зарплата | руб./мес. | 28 137 | 31 549 | 3 412 | 12,1% |
| ФОТ ППП | тыс. руб. | 34 569 | 38 760 |  |  |
| численность ппп | чел. | 114 | 114 |  |  |
| ср. зарплата ппп | руб./мес. | 25 270 | 28 333 | 3 063 | 12,1% |
| ФОТ АУП | тыс. руб. | 11 014 | 12 349 |  |  |
| численность АУП на тепловую энергию | чел. | 21 | 21 |  |  |
| ср зарплата АУП | руб./мес. | 43 705 | 49 003 | 5 298 | 12,1% |
| 3.4 | Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, в том числе: | тыс. руб. | 18 349 | 18 534 | 185 | 1,0% |
| 3.5 | Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями, включая: | тыс. руб. | 4 144 | 4 186 | 42 | 1,0% |
| 3.5.1 | - расходы на оплату услуг связи | тыс. руб. | 226 | 228 |  |  |
| 3.5.2 | - расходы на оплату услуг охраны | тыс. руб. | 1 561 | 1 576 |  |  |
| 3.5.3 | - расходы на оплату информационных, юридических, аудиторских услуг | тыс. руб. | 551 | 557 |  |  |
| 3.5.4 | - расходы на охрану труда с профосмотром и спец.оценкй труда | тыс. руб. | 884 | 893 |  |  |
| 3.5.5 | - расходы на оплату других работ и услуг (СЭС, пожарн, проектСЗЗ,пр.контр) | тыс. руб. | 825 | 833 |  |  |
| 3.5.6 | - расходы на оплату коммунальных услуг | тыс. руб. | 98 | 99 |  |  |
| 3.6 | Расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 32 | 33 | 0 | 1,0% |
| 3.7 | Расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 180 | 182 | 2 | 1,0% |
| 3.8 | Арендная плата помещения конторы | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 3.9 | Другие расходы, в т.ч.: | тыс. руб. | 1 271 | 1 283 | 13 | 1,0% |
| 3.9.1 | Расходы на канцелярские товары | тыс. руб. | 135 | 136 |  |  |
| 3.9.2 | Прочие другие расходы (абон.обсл.ОПО, ремонт и обслуж.оф.техн) | тыс. руб. | 894 | 903 |  |  |
| 3.9.3 | Прочие другие расходы (Услуги банков) | тыс. руб. | 242 | 245 |  |  |
| Неподконтрольные расходы (приложение 5.3 Методических указаний) | | | | | | |
| 4 | Неподконтрольные расходы | тыс. руб. | 21 627 | 21 627 | 0 | 0,00% |
| 4.1. | Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности: | тыс. руб. | 70 | 70 | 0 | 0,00% |
| 4.1.1 | расходы на ЗШО (ООО "Спецавтохозяйство") | тыс. руб. | 56 | 56 |  |  |
|  | - объем ЗШО - 1 полугодие, объем | т. | 83 | 83 |  |  |
| - объем ЗШО - 2 полугодие, объем | т. | 75 | 75 |  |  |
| - цена размещения ЗШО - 1 полугодие | руб./т. | 333,7 | 333,70 |  |  |
| - цена размещения ЗШО - 2 полугодие | руб./т. | 370,09 | 370,09 |  |  |
| 4.1.2 | расходы на ТКО (ООО "Чистый город") | тыс. руб. | 14 | 14 |  |  |
|  | - 1 полугодие, объем | м³ | 13,50 | 13,50 |  |  |
|  | - 2 полугодие, объем | м³ | 13,50 | 13,50 |  |  |
|  | - 1 полугодие, тариф | руб./м³ | 501,05 | 501,05 |  |  |
|  | - 2 полугодие, тариф | руб./м³ | 501,05 | 501,05 |  |  |
| 4.2. | Арендная плата, в т.ч. | тыс. руб. | 171 | 171 | 0 | 0,00% |
| 4.2.1 | - аренда имущества КУМИ | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 4.2.2 | - аренда земли | тыс. руб. | 171 | 171 |  |  |
| 4.3. | Концессионная плата | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 4.4. | Расходы на оплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в т.ч. | тыс. руб. | 532 | 532 | 0 | 0,00% |
| 4.4.1 | - плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, | тыс. руб. | 27 | 27 | 0 | 0% |
| 4.4.2 | - расходы на обязательное страхование | тыс. руб. | 47 | 47 | 0 | 0% |
| 4.4.3 | - налог на имущество организации, в том числе | тыс. руб. | 458 | 458 | 0 | 0% |
| 4.5. | Отчисления на социальные нужды, в т.ч.: | тыс. руб. | 13 766 | 13 766 | 0 | 0,00% |
| 4.6. | Расходы по сомнительным долгам | тыс. руб. | 3 967 | 3 967 | 0 | 0,00% |
| 4.7. | Амортизация основных средств и нематериальных активов, в т.ч.: | тыс. руб. | 2 431 | 2 431 | 0 | 0,00% |
| 4.8. | Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 4.9. | Расходы, связанные с подключением объектов заявителей | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 4.8. | Плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ (сверх нормативов) | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 4.9. | Другие расходы | тыс. руб. |  |  |  |  |
|  | ИТОГО неподконтрольные расходы, без налога на прибыль | тыс. руб. | 20 937 | 20 937 | 0,00 | 0,00% |
| 4.10 | Налог на прибыль | тыс. руб. | 689 | 689 | 0 | 0,00% |
| Итого расходы | | | | | | |
| 5 | Итого расходы (4=1+2+3) | тыс. руб. | 287 956 | 293 817 | 5 861 | 2,04% |
| 5.1. | Итого расходы без учета величины налога на прибыль | тыс. руб. | 287 266 | 293 127 | 5 861 | 2,04% |
| Прибыль | | | | | | |
| 6 | Прибыль, в т.ч.: | тыс. руб. | 8 716 | 8 716 | 0 | 0,00% |
| 6.1 | Нормативный уровень прибыли по концессионному соглашению, в т.ч.: | тыс. руб. | 2 068 | 2 068 | 0 | 0,00% |
| Справочно: нормативный процент прибыли по ДПР | % | 0,72% | 0,72% |  |  |
| 6.1.1 | - экономически обоснованные расходы на выплаты, предусмотренные коллективными договорами | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 6.1.2 | - объём капитальных вложений | тыс. руб. | 3 628 | 3 628 |  |  |
| 6.2 | Предпринимательская прибыль | тыс. руб. | 6 648 | 6 648 | 0 | 0,00% |
| Расчет необходимой валовой выручки | | | | | | |
| 7 | Необходимая валовая выручка (НВВ) (6=4+5) | тыс. руб. | 296 672 | 302 533 | 5 861 | 1,98% |
| Справочно: рост НВВ к предыдущему периоду с учетом корректировки | % |  |  |  |  |
| 8 | Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы | тыс. руб. | 0 | 0 |  |  |
| 9 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов | тыс. руб. | 5 328 | 5 328 | 0 | 0,00% |
| 9.1 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов (тепловая энергия) (2020 год) | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 9.2 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов (тепловая энергия) (2021 год) | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 9.3 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов (тепловая энергия) (2022 год) | тыс. руб. |  |  | 0 | -100,00% |
| 9.4 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов (тепловая энергия) (2023 год) |  | 5 328 | 5 328 | 0 | 0,00% |
| 9.5 | Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов (подготовка холодной воды в закрытой системе ГВС) | тыс. руб. |  |  |  |  |
| 10 | Корректировка НВВ связанная с тарифными ограничениями | тыс. руб. | -9 372 | -15 233 | -5 861 | 62,54% |
| 11 | НВВ с учетом корректировки (9=6+7+8) | тыс. руб. | 292 628 | 292 628 | 0,00 | 0,00% |
| 11.1. | НВВ на потребительский рынок с учетом корректировки (10=9/1.4\*1.4.1) |  | 291 208 | 291 208 | 0,00 | 0,00% |
| Справочно: рост НВВ к предыдущему периоду с учетом корректировки | % | 10,81% | 10,81% |  |  |
| Расчет тарифов | | | | | | |
| 12 | Полезный отпуск на потребительский рынок (11=1.4.1), в том числе: | тыс.Гкал | 112,566 | 112,566 | 0,00 | 0,00% |
|  | Справочно: динамика изменения к предыдущему периоду | % | -0,06% | -0,06% |  |  |
| 12.1. | 1 полугодие | тыс.Гкал | 59,276 | 59,276 |  |  |
| 12.2. | 2 полугодие | тыс.Гкал | 53,290 | 53,290 |  |  |
| 13 | Выручка предприятия от регулируемого вида деятельности (12=12.1+12.2), в т.ч.: | тыс. руб. | 291 208 | 291 208 | 0,00 | 0,00% |
| Справочно: динамика изменения к предыдущему периоду | % | 10,81% | 10,81% |  |  |
| 13.1. | 1 полугодие (12.1=11.1\*13.1) |  | 145 101 | 145 101 |  |  |
| 13.2. | 2 полугодие (12.2=11.2\*13.2) |  | 146 107 | 146 107 |  |  |
| 14 | Тариф на тепловую энергию (среднегодовой 13=12/11), в т.ч.: | руб./Гкал | 2 587,00 | 2 587,00 | 0,00 | 0,00% |
| изменения тарифа (среднегодовой) | % | 10,88% | 10,88% |  |  |
| 14.1. | Тариф на тепловую энергию (1 полугодие) | руб./Гкал | 2 447,89 | 2 447,89 |  |  |
| изменения тарифа (1 полугодие) | % | 0,0% | 0,0% |  |  |
| 14.2. | Тариф на тепловую энергию (2 полугодие) | руб./Гкал | 2 741,73 | 2 741,73 | 0,00 | 0,00% |
| изменения тарифа (2 полугодие) | % | 12,0% | 12,0% |  |  |
| 15 | ∆ НВВ (14=10-12) | руб./Гкал |  |  |  |  |

Приложение № 24 к протоколу № 95

заседания правления Региональной

энергетической комиссии

Кузбасса от 27.12.2024

**Пояснительная записка**

по вопросам пересмотра расходов на оплату труда при корректировке необходимой валовой выручки и установленных тарифов на тепловую энергию, горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения, питьевую воду, водоотведение на 2025 год, в соответствии с положениями пункта 59.1. Основ ценообразования тарифов в сфере теплоснабжения и пункта 61.1. Основ ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения для ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции   
по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции   
по тепловодоснабжению)

В адрес Региональной энергетической комиссии Кузбасса (далее – РЭК Кузбасса) 20.12.2024 от ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) поступило обращение о пересмотре тарифов на оказываемые услуги по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению, осуществляемые Кузбасским территориальным участком Западно-Сибирской дирекции   
по тепловодоснабжению – Структурного подразделения Центральной дирекции по тепловодоснабжению – филиала ОАО «РЖД» на территории Кемеровской области (№ ИСХ-1518/ЗСИБ-ДТВу3 от 20.12.2024, вх. № 8643   
от 20.12.2024) в связи с вступлением в законную силу постановления Правительства РФ от 17.12.2024 № 1810 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», по утвержденным постановлениям   
на 2025 год:

- от 19.11.2024 № 372 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2023 № 357   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) по узлу теплоснабжения - котельная ШЧ на ст. Артышта-2 долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую   
на потребительском рынке Прокопьевского муниципального округа,  
на 2024-2028 годы», в части 2025 года»;

- от 19.11.2024 № 373 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2023 № 358   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) по узлу теплоснабжения – котельная на ст. Бирюлинская долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую   
на потребительском рынке Березовского городского округа, на 2024-2028 годы», в части 2025 года»;

- от 19.11.2024 № 374 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2023 № 359   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению - структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Промышленновского муниципального округа, на 2024-2028 годы», в части 2025 года»;

- от 19.11.2024 № 371 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2023 № 356   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) по узлу теплоснабжения – котельная на ст. Юрга-1 долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую   
на потребительском рынке Юргинского муниципального округа, на 2024-2028 годы», в части 2025 года»;

- от 17.12.2024 № 552 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 17.12.2020 № 625   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) по узлу теплоснабжения – котельная на ст. Абагур-Лесной ПМС-2 долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Новокузнецкого городского округа,   
на 2021-2025 годы», в части 2025 года»;

- от 17.12.2024 № 553 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2023 № 361   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) по узлу теплоснабжения - котельная ТЧ-15 на ст. Новокузнецк-Сортировочный долгосрочных параметров регулирования и долгосрочных тарифов на тепловую энергию, реализуемую на потребительском рынке Новокузнецкого городского округа, на 2024-2028 годы», в части 2025 года»;

- от 17.12.2024 № 554 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 23.11.2023 № 362   
«Об установлении ОАО «РЖД» (филиал Кузбасский территориальный участок Западно-Сибирской дирекции по тепловодоснабжению – структурное подразделение Центральной дирекции по тепловодоснабжению) по узлу теплоснабжения - котельная ТЧ-15 на ст. Новокузнецк-Сортировочный долгосрочных тарифов на горячую воду в открытой системе горячего водоснабжения (теплоснабжения), реализуемую на потребительском рынке Новокузнецкого городского округа, на 2024-2028 годы», в части 2025 года»;

- от 19.09.2024 № 212 «О внесении изменений в постановление Региональной энергетической комиссии Кузбасса от 16.11.2023 № 320   
«Об утверждении производственной программы в сфере холодного водоснабжения, водоотведения и об установлении тарифов на питьевую воду, водоотведение ОАО «РЖД» (Центральная дирекция по тепловодоснабжению Западно-Сибирская дирекция по тепловодоснабжению Кузбасский территориальный участок) (Кемеровский городской округ, Новокузнецкий городской округ, Таштагольский муниципальный район)» в части 2025 года».

Письмом от 20.12.2024 (исх. № Ч-4-8/4764-02) РЭК Кузбасса в адрес   
ОАО «РЖД» был направлен запрос о необходимости предоставления документов в соответствии:

- с абзацем 3 п. 59(1) Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 22.10.2012 № 1075   
«О ценообразовании в сфере теплоснабжения» (ред. от 17.12.2024);

- с абзацем 3 п. 61(1) Основ ценообразования в сфере водоснабжения   
и водоотведения, утвержденных постановлением Правительства РФ от 13.05.2013 № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения   
и водоотведения» (ред. от 17.12.2024).

Срок предоставления документов до 08:00 24.12.2024 в формате электронного шаблона DOCS.FORM.6.42 через систему ЕИАС.   
ОАО «РЖД» в установленный срок запрашиваемые документы   
не представлены.

Согласно Федеральному закону Российской Федерации от 29.10.2024   
№ 365-ФЗ «О внесении изменения в статью 1 Федерального закона   
«О минимальном размере оплаты труда», минимальный размер оплаты труда (МРОТ) с 1 января 2025 года установлен в сумме 22 440 рублей в месяц.

Районный коэффициент в Кемеровской области - Кузбассе составляет 1,30.

С учетом районного коэффициента, МРОТ в Кузбассе на 2025 год составит: 22 440 руб./мес. × 1,30 = 29 172 руб./мес.

Ввиду отсутствия в материалах тарифного дела на 2025 год документов, отражающих уровень заработной платы по штатным единицам ОАО «РЖД», экспертами был проведен анализ средней заработной платы по предприятию.

В сфере теплоснабжения.

Расчет операционных расходов при корректировке тарифов на 2025 год произведен в соответствии с Методическими указаниями по формуле:



Затраты по статье «Расходы на оплату труда» включены в состав операционных расходов.

Эксперты проанализировали статью «Расходы на оплату труда» на 2025 год на предмет соответствия средней заработной платы, установленному МРОТ.

По оценке экспертов, на 2025 год фонд оплаты труда в операционных расходах предприятия на производство тепловой энергии по узлу теплоснабжения - **котельная ШЧ на ст. Артышта-2** составил: 562 тыс. руб. (ФОТ на 2024 год, базовый период регулирования) ÷ 2 100 тыс. руб. (операционные расходы на 2024 год) × 2 200 тыс. руб. (операционные расходы на 2025 год) =   
589 тыс. руб. При этом, размер заработной платы   
при установлении тарифов на 2025 год составил: 589 тыс. руб. (ФОТ на 2025 год) ÷ 12 (месяцев в году) ÷ 1 чел. (численность, утвержденная на 2024 год) × 1 000   
(для приведения к руб.) = **49 083 руб./мес.**

По оценке экспертов, на 2025 год фонд оплаты труда в операционных расходах предприятия на производство тепловой энергии по узлу теплоснабжения - **котельная на ст. Бирюлинская** составил: 196 тыс. руб. (ФОТ на 2024 год, базовый период регулирования) ÷ 1 996 тыс. руб. (операционные расходы на 2024 год) × 2 090 тыс. руб. (операционные расходы на 2025 год) = 205 тыс. руб.   
При этом, размер заработной платы при установлении тарифов на 2025 год составил: 205 тыс. руб. (ФОТ на 2025 год) ÷ 12 (месяцев в году) ÷ 0,3 чел. (численность, утвержденная на 2024 год) × 1 000 (для приведения к руб.) =   
**56 944 руб./мес.**

По оценке экспертов, на 2025 год фонд оплаты труда в операционных расходах предприятия на производство тепловой энергии по узлу теплоснабжения - **котельная ТЧ-15 на ст. Новокузнецк-Сортировочный** составил: 18 938 тыс. руб. (ФОТ на 2024 год, базовый период регулирования) ÷ 32 779 тыс. руб. (операционные расходы на 2024 год) × 34 333 тыс. руб. (операционные расходы на 2025 год) = 19 836 тыс. руб. При этом, размер заработной платы при установлении тарифов на 2025 год составил: 19 836 тыс. руб. (ФОТ на 2025 год) ÷ 12 (месяцев в году) ÷ 30 чел. (численность, утвержденная на 2024 год) ×   
1 000 (для приведения к руб.) = **55 100 руб./мес.**

По оценке экспертов, на 2025 год фонд оплаты труда в операционных расходах предприятия на производство тепловой энергии по узлу теплоснабжения - **котельная на ст. Юрга-1** составил: 390 тыс. руб. (ФОТ на 2024 год, базовый период регулирования) ÷ 2 070 тыс. руб. (операционные расходы на 2024 год) × 2 168 тыс. руб. (операционные расходы на 2025 год) = 409 тыс. руб. При этом, размер заработной платы при установлении тарифов на 2025 год составил: 409 тыс. руб. (ФОТ на 2025 год) ÷ 12 (месяцев в году) ÷ 1 чел. (численность, утвержденная на 2024 год) × 1 000 (для приведения к руб.) = **34 083 руб./мес.**

По оценке экспертов, на 2025 год фонд оплаты труда в операционных расходах предприятия на производство тепловой энергии **на потребительском рынке Промышленновского муниципального округа** составил: 7 795 тыс. руб. (ФОТ на 2024 год, базовый период регулирования) ÷ 11 548 тыс. руб. (операционные расходы на 2024 год) × 12 097 тыс. руб. (операционные расходы на 2025 год) = 8 165 тыс. руб. При этом, размер заработной платы   
при установлении тарифов на 2025 год составил: 8 165 тыс. руб. (ФОТ на 2025 год) ÷ 12 (месяцев в году) ÷ 15 чел. (численность, утвержденная на 2024 год) ×   
1 000 (для приведения к руб.) = **45 361 руб./мес.**

По оценке экспертов, на 2025 год фонд оплаты труда в операционных расходах предприятия на производство тепловой энергии по узлу теплоснабжения - **котельная на ст. Абагур-Лесной ПМС-2** составил:   
638 тыс. руб. (ФОТ на 2024 год) ÷ 1 739 тыс. руб. (операционные расходы   
на 2024 год) × 1 820 тыс. руб. (операционные расходы на 2025 год) =   
668 тыс. руб. При этом, размер заработной платы при установлении тарифов   
на 2025 год составил: 668 тыс. руб. (ФОТ на 2025 год) ÷ 12 (месяцев в году) ÷   
1,5 чел. (численность, утвержденная на 2021 год, базовый период регулирования) × 1 000 (для приведения к руб.) = **37 111 руб./мес.**

В сфере холодного водоснабжения питьевой водой и водоотведения.

Расчет операционных расходов при корректировке тарифов на 2025 год произведен в соответствии с п. 95 Методических указаний по расчету регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, утвержденных приказом ФСТ России от 27.12.2013 № 1746-э по формуле:



Затраты по статье «Расходы на оплату труда» включены в состав операционных расходов.

Эксперты проанализировали статью «Расходы на оплату труда» на 2025 год на предмет соответствия средней заработной платы, установленному МРОТ.

При корректировке необходимой валовой выручки в сфере холодного водоснабжения питьевой водой операционные расходы на 2025 год составили 746,23 тыс. руб. и рассчитаны регулятором по следующим показателям:

* базовый уровень операционных расходов 2024 года – 723,39 тыс. руб.;
* индексы потребительских цен на 2025 год – 104,2%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Фонд оплаты труда в операционных расходах,составил: 425,91 тыс. руб.

Средняя заработная плата учтена в размере 30435,22 руб./чел./мес. (425,91 тыс. руб. ÷ 1,17 чел. ÷ 12 мес.) и превышает размер МРОТ.

При корректировке необходимой валовой выручки в сфере водоотведения операционные расходы на 2025 год составили 1221,23 тыс. руб. и рассчитаны регулятором по следующим показателям:

* базовый уровень операционных расходов 2024 года – 1183,84 тыс. руб.;
* индексы потребительских цен на 2025 год – 104,2%;
* индекс эффективности операционных расходов 1%;
* индекс изменения количества активов 0%.

Фонд оплаты труда в операционных расходах,составил: 752,08 тыс. руб.

Средняя заработная плата учтена в размере 30435,22 руб./чел./мес. (752,08 тыс. руб. ÷ 2,06 чел. ÷ 12 мес.) и превышает размер МРОТ.

Таким образом, в результате проведенного анализа, эксперты делают вывод, что средняя заработная плата сотрудников ОАО «РЖД» по вышеуказанным узлам теплоснабжения, а также в сфере холодного водоснабжения питьевой водой и водоотведения превышает размер МРОТ, следовательно, необходимость пересмотра расходов на оплату труда на 2025 год отсутствует.