

ЭКСПЕРТНОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по рассмотрению дела № 92 - 2024 «О корректировке долгосрочных тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую муниципальным предприятием «ЖЭК-3» Ханты-Мансийского района потребителям на территории поселка Выкатной сельского поселения Выкатной Ханты-Мансийского района на 2025-2028 годы»

Материалы для корректировки долгосрочных тарифов на тепловую энергию в РСТ Югры муниципальное предприятие «ЖЭК-3» Ханты-Мансийского района (далее – Организация) представило в соответствии с Правилами регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения и Основами ценообразования в сфере теплоснабжения (далее – Основы), утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075.

Расчётные материалы выполнены в соответствии с Методическими указаниями по расчёту регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утверждёнными приказом ФСТ России от 13.06.2013 № 760-э (далее – Методические указания).

При корректировке тарифов на тепловую энергию применяются индексы, в том числе индексы потребительских цен, определенные прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, одобренным Правительством Российской Федерации 24.09.2024 (далее – Прогноз).

Организация образована в 2002 году (ОГРН 1028600513545). Учредителем Организации является Департамент имущественных, земельных отношений и природопользования администрации Ханты-Мансийского района, уполномоченный выступать от имени собственника муниципального имущества – муниципального образования «Ханты-Мансийский район» (далее – Депимущество).

Имущество Организации находится в муниципальной собственности Ханты-Мансийского района и передано Организации в хозяйственное ведение:

- блочная автоматизированная газовая котельная (государственная регистрация права хозяйственного ведения № 86:02:1204001:831-86/016/2017-3 от 25.04.2017);
- автоматизированная блочная котельная РММ ВИАЛ-400 Г2 (государственная регистрация права хозяйственного ведения 86:02:1204001:720-86/041/2021-1 от 03.12.2021);
- сети теплоснабжения протяженностью 934 м (государственная регистрация права хозяйственного ведения № 86:02:1204001:834-86/041/2021-5 от 06.12.2021 (267 м), № 86:02:1204001:614-86/041/2021-1 от 07.12.2021 (667 м);

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) является для Организации основным видом деятельности, среди потребителей есть население.

Организация применяет общий режим налогообложения.

Организация подключена к региональному и федеральному сегментам ЕИАС.

Тарифы на тепловую энергию для потребителей Организации на 2024-2028 годы установлены приказом РСТ Югры от 21.11.2023 № 58-нп «Об установлении тарифов на тепловую энергию (мощность), поставляемую теплоснабжающими организациями потребителям» (далее – Приказ № 58-нп) в следующих размерах (без НДС):

руб./Гкал

Период действия тарифов	с 1 января по 30 июня			с 1 июля по 31 декабря		
	Приказ № 58-нп	Предложено Организацией**	Темп, %*	Приказ № 58-нп	Предложено Организацией**	Темп, %*
2024	3373,55	х	х	3697,33	х	х
2025	3623,74	3697,33	102,03	3623,74	5484,25	151,34

2026	3623,74	5484,25	151,34	3768,66	5862,11	155,55
2027	3768,66	5862,11	155,55	3877,97	6196,26	159,78
2028	3877,97	6196,26	159,78	4006,44	6601,49	164,77

* Темп изменения к величине тарифа, установленного Приказом № 58-нп.

** Согласно заявлению Организации

Приказом № 58-нп для Организации установлены следующие долгосрочные параметры регулирования:

Год	Базовый уровень операционных расходов, тыс.руб.	Индекс эффективности операционных расходов	Нормативный уровень прибыли, %	Показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности*
2024	1 921,14	-	-	-
2025	х	1%	-	-
2026	х	1%	-	-
2027	х	1%	-	-
2028	х	1%	-	-

* Показатели энергосбережения и повышения энергетической эффективности:

Наименование показателя	Единицы измерения	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год
КПД энергетического оборудования	%	90,85	90,85	90,85	90,85	90,85
Удельный расход условного топлива	кг.у.т. на 1 Гкал	157,24	157,24	157,24	157,24	157,24
Расход тепловой энергии на собственные нужды теплоисточника	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Удельный расход электрической энергии на выработку и передачу тепловой энергии 1 Гкал	кВтч/Гкал	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
Удельный расход воды на выработку и передачу 1 Гкал тепловой энергии	м3/Гкал	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Технологические потери тепловой энергии в сети	%	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00

Экспертиза представленных Организацией материалов проведена в соответствии с действующими нормативными правовыми актами.

Оценка финансово-экономического состояния

Финансово-экономическое состояние Организации отражено на основании представленных бухгалтерских и статистических отчетных данных за 2022, 2023 годы (ф. № 1 Бухгалтерский баланс, ф. № 2 Отчет о прибылях и убытках).

Показатели	тыс. руб.		
	Факт 2022 года	Факт 2023 года	Изменение 2023 к 2022, %
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	260 093	276 856	106,45

в т.ч. по теплоснабжению (согласно стат. форме № 22-ЖКХ (ресурсы))	172 544	130 759	75,78
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	-676 566	-693 422	102,49
в т.ч. по теплоснабжению (согласно стат. форме № 22-ЖКХ (ресурсы))	-243 942	-439 289	180,08
Валовая прибыль (убыток отчетного периода)	-416 473	-416 566	100,02
в т.ч. по теплоснабжению	-71 398	-308 531	в 4,32 раза
Проценты к уплате	-148	-461	в 3,11 раза
Прочие доходы	391 818	219 990	56,15
Прочие расходы	-47 214	-10 471	22,18
Прибыль (убыток) до налогообложения	-141 375	-305 339	215,98
Чистая прибыль (убыток)	-115 723	-243 699	210,59
Дебиторская задолженность	581 761	213 726	36,74
Кредиторская задолженность	1 050 647	830 334	79,03

По данным бухгалтерского учета в целом по Организации финансовый результат хозяйственной деятельности за 2023 год убыток в размере 243,7 млн. руб. В Организации ведется раздельный учет затрат. Сфера теплоснабжения занимает 63,3% в себестоимости продаж.

В соответствии с предоставленной сметой фактических расходов за 2023 год тариф на тепловую энергию сложился в размере 7900,35 руб./Гкал, что выше планового (3373,55 руб./Гкал) в 2,34 раза. В связи с чем, расчетный условный убыток по сфере теплоснабжения составил 4264,76 тыс. руб., в том числе за счет:

перерасхода по условно – переменным затратам (энергоресурсы и вода) – 7,71 тыс. руб.;

перерасхода по условно – постоянным затратам (все остальные расходы) – 3477,51 тыс. руб.;

не выполнения плановых объемов полезного отпуска – 779,54 тыс. руб.

Перерасход по условно - переменным расходам сложился следующим образом:

Энергоресурсы	Выпадающие доходы, избыток, тыс. руб.								
	Итого	в том числе:						Значение потерь, тыс. Гкал (%)	
		Цена	НУР	Значения НУР кг н.т./Гкал, м3/Гкал, кВтч/Гкал		Потери и собственные нужды			
				План	Факт		План	Факт	
Топливо	374,264	479,365	51,150	136,84	123,67	-156,251	0,070 (5,00)	0,372 (28,33)	
Электроэнергия	-360,229	-14,186	-215,277	29,34	59,58	-130,766			
Вода	-21,741	2,570	-4,627	0,50	0,54	-19,683			
Всего:	-7,705	467,748	-168,754	х	х	-306,700			

За 2023 год заявленный фактический объем полезного отпуска – 0,942 тыс. Гкал, что ниже планового объема (1,326 тыс. Гкал) на 0,384 тыс. Гкал или на 28,96%. При этом заявленные Организацией фактические показатели, связанные с потреблением тепловой энергии на собственные нужды и потерями в сетях составили 0,372 тыс. Гкал, что выше плана (0,088 тыс. Гкал) на 0,284 тыс. Гкал или в 4,23 раза.

В ходе экспертизы представленных документов был проведен анализ заявленного полезного отпуска за 2023 год в размере 0,942 тыс. Гкал через счета-фактуры и акты сверки с поставщиками топлива, который показал, что заявленная выработка (1,314 тыс. Гкал) соответствует объему, получившемуся из экспертного расчета с учетом объема потребленного топлива. Если выстроить баланс производства и поставки тепловой

энергии от полученной экспертом расчетной выработки с учетом плановых объемов на собственное потребление (в %) и плановых потерь в сетях (в %), то полезный отпуск оценивается в размере 1,233 тыс.Гкал, что выше заявленного на 0,291 тыс. Гкал или на 30,89%.

Статистическая форма № 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии» за 2023 год в федеральный сегмент в системе ЕИАС Организацией не загружена, на бумажном носителе не представлена.

Анализ технологических параметров котельных и производственных показателей

Изменение технологических параметров по сравнению с учтенными при установлении тарифов на 2024 год РСТ Югры не принимается и соответственно не меняется принятый ранее индекс изменения количества активов

Показатели	Ед. изм.	Тариф	Факт	Тариф	Тариф	Предложено Организацией на корректировку	Принято РСТ Югры по результатам корректировки			
		2023	2023	2024	2025		2025	2025	2026	2027
Количество котельных	шт	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Количество котлов	шт	4	4	4	4	4	4	4	4	4
в том числе в резерве		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Процент износа котельного оборудования	%	81	68	81	87	87	87	93	99	100
Мощность котельных:	Гкал/час									
-установленная		1,35	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34
-располагаемая		1,35	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34	1,34
Подключенная нагрузка	Гкал/час	0,50	0,49	0,43	0,43	0,49	0,41	0,41	0,41	0,41
от устан. мощности	%	37,10	32,35	32,35	32,35	32,35	30,57	30,57	30,57	30,57
от расп. мощности	%	37,10	32,35	32,35	32,35	32,35	30,57	30,57	30,57	30,57
Протяжённость тепловых сетей в 2-ух трубном исчислении	км	0,934	0,934	0,934	0,934	0,934	0,934	0,934	0,934	0,934
Процент износа сетей	%	65	65	74	83	83	83	89	96	97
Количество ЦТП	шт	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вид топлива	х	Газ (горючий природный сухой отбензиненный). Поставщик топлива ООО «Газпром межрегионгаз Север»								

Баланс производства и реализации полезного отпуска

Баланс производства и реализации полезного отпуска меняется по сравнению с балансом, учтенным при установлении тарифов на 2024 год.

№ п/п	Показатели	Тариф	Факт	Тариф	Тариф	Предложено Организацией на корректировку	Принято РСТ Югры по результатам корректировки			
		2023	2023	2024	2025		2025	2025	2026	2027
1	Выработано тепловой энергии (далее - т/э)	1,414	1,314	1,230	1,230	1,314	1,162	1,162	1,162	1,162
2	Собственные нужды котельной	0,018	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	то же в %	1,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Отпуск т/э, поставляемой с коллекторов источника т/э (котельных)	1,396	1,314	1,230	1,230	1,314	1,162	1,162	1,162	1,162
4	Покупная т/э	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5	Расход ТЭ на хозяйственные нужды	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6	Отпуск т/э от источника т/э (полезный отпуск) - отпуск в сеть	1,396	1,314	1,230	1,230	1,314	1,162	1,162	1,162	1,162
7	Потери т/э в сетях	0,070	0,372	0,061	0,061	0,372	0,058	0,058	0,058	0,058
	то же в %	5,00	28,33	5,00	5,00	28,33	5,00	5,00	5,00	5,00
8	Отпуск т/э из тепловой сети (полезный отпуск), всего	1,326	0,942	1,168	1,168	0,942	1,104	1,104	1,104	1,104
8.1.	Население	0,006	0,000	0,020	0,020	0,000	0,020	0,020	0,020	0,020
8.2.	Прочие потребители, в т.ч.	1,151	0,942	0,924	0,924	0,942	0,942	0,942	0,942	0,942
8.2.1.	Бюджетные потребители	1,151	0,942	0,924	0,924	0,942	0,942	0,942	0,942	0,942
8.2.2.	Иные потребители	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8.3.	Собственное потребление	0,169	0,000	0,225	0,225	0,000	0,142	0,142	0,142	0,142

Схемой теплоснабжения сельского поселения Выкатной Ханты-Мансийского муниципального района (на 2025 год не актуализирована), утвержденной постановлением администрации Ханты-Мансийского района от 23.03.2022 №114 (далее – Схема теплоснабжения), Организации присвоен статус единой теплоснабжающей организации на территории сп. Выкатной Ханты-Мансийского района. Полезный отпуск тепловой энергии в Схеме теплоснабжения в Гкал не определен.

Полезный отпуск тепловой энергии на 2025-2028 годы принят в размере 1,104 тыс. Гкал ежегодно с учетом количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии.

Тепловая нагрузка на 2025-2028 годы определена в размере 0,41 Гкал/ч ежегодно.

Корректировка расходов по статьям затрат на производство и передачу тепловой энергии Организации на 2025 - 2028 годы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи расходов	Тариф 2025 год	2025 год		Принято РСТ Югры по результатам корректировки					Обоснования корректировки расходов
			Предложено Организацией на корректировку	Отклонение от тарифа	2025 год	Отклонение от тарифа	2026 год	2027 год	2028 год	
1.	Операционные расходы, всего:	1 981,81	3 587,39	1 605,58	2 012,24	30,43	2 077,78	2 139,28	2 202,60	В соответствии с принятыми показателями
	Индекс потребительских цен	104,20	-	-	105,80	1,60	104,30	104,00	104,00	
	Индекс количества активов (производство)	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Индекс количества активов (передача)	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Индекс эффективности операционных расходов	1,00	-	-	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	
	Коэффициент эластичности затрат по росту активов	0,75	-	-	0,75	0,00	0,75	0,75	0,75	
	Коэффициент индексации операционных расходов	1,032	-	-	1,047	0,02	1,033	1,030	1,030	
2.	Неподконтрольные расходы, всего:	718,38	3 673,87	2 955,49	706,35	-12,03	679,77	642,34	671,76	В соответствии с принятыми расходами
2.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.1.1.	Стоки производственные	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2.2.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей	132,83	203,17	70,34	110,23	-22,60	64,24	26,50	19,25	В соответствии с принятыми расходами
2.2.1.	Расходы на обязательное страхование	3,96	4,60	0,64	3,96	0,00	3,96	3,96	3,96	Приняты расходы на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте согласно страховому полису за 2024 год в размере уплаченного страхового взноса
2.2.2.	Налог на имущество	128,87	198,57	69,70	106,27	-22,60	60,28	22,54	15,29	Приняты расходы на уплату налога на имущество (рассчитан исходя из среднегодовой стоимости за отчетный период основных средств (котельная инв. № 00-000384, сети теплоснабжения инв. № 00-000503, № 00-000503) согласно представленной Организацией справки-расчета налога на имущество за 2023 год, налоговой декларации по налогу на имущество за 2023 год и ставки налога на

										имущество 1,1% (с учетом льготы в размере 50%)
2.3.	Концессионная плата	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
2.4.	Арендная плата	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
2.5.	Расходы по сомнительным долгам	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
2.6.	Отчисления на социальные нужды	585,55	1 015,74	430,19	596,12	10,57	615,53	616,25	652,51	С учетом корректировки операционных расходов, тарифа страхового взноса в размере – 30,0 %, размера страхового тарифа на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 0,28% (с учетом надбавки к страховому тарифу в размере 40% на основании решения страховщика 36-СН 21.08.2023 с января 2024 года)
2.7.	Амортизация основных средств и нематериальных активов	0,00	2 454,96	2 454,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Расходы исключены в соответствии п. 43 Основ (объекты основных средств созданы за счет средств бюджетной системы)
2.8.	Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
2.9.	Расходы концессионера на осуществление государственного кадастрового учета и (или) государственной регистрации права собственности концедента	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
2.10.	Суммарная экономия от снижения операционных расходов и от снижения потребления энергетических ресурсов, достигнутая регулируемой организацией в предыдущем долгосрочном периоде регулирования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
2.11.	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	х
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	1 533,61	1 497,24	-36,37	1 486,78	-46,83	1 625,90	1 672,75	1 719,82	В соответствии с принятыми расходами
	Технологические потери, тыс.Гкал	0,06	0,37	0,31	0,06	0,00	0,06	0,06	0,06	На уровне показателей энергосбережения и энергетической эффективности, утвержденных Приказом РСТ Югры от 21.11.2023 № 58-нп (далее - Приказ № 58-нп)
	Технологические потери, %	5,00	28,33	23,33	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	
3.1.	Расходы на топливо	1 225,53	731,02	-494,51	1 194,21	-31,33	1 321,17	1 355,67	1 389,95	В соответствии с принимаемыми показателями
3.1.2.	НУР топлива (от отпуска в сеть), кг у.т./Гкал	157,24	149,77	-7,47	157,24	0,00	157,24	157,24	157,24	На уровне показателей энергосбережения и энергетической
3.1.3.	КПД, %	90,85	-	-	90,85	0,00	90,85	90,85	90,85	эффективности, утвержденных Приказом № 58-нп

3.1.4.	Цена газа (горючего природного сухого отбензиненного), руб./тыс. м3	7 338,37	4 283,04	-3 055,33	7 565,33	226,96	8 369,63	8 588,22	8 805,36	Приложение 1 к экспертному заключению. Поставщик газа ООО «Газпром межрегионгаз Север». Транспортировка газа - МП "ЖЭК-3". Превышение цены над заявленной Организацией цены газа обусловлено: отсутствием в заявленной цене составляющей транспортировки газа по ГРС МП «ЖЭК-3», при этом услуга транспортировки газа по ГРС осуществляется Организацией на территории п. Выкатной (тарифы на услуги транспортировки газа по ГРС Организации установлены приказом ФАС России от 16.11.2022 № 828/22), формированием плановой цены с учетом индексов прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, одобренного Правительством Российской Федерации 24.09.2024 (заявление РСО подано 27.04.2024)
	Индексы цен на топливо "газ", %	108,20	-	-	121,30	13,10	104,30	104,00	104,00	С июля по Прогнозу
3.1.5.	Объем топлива, тыс. м3	167,00	170,68	3,67	157,85	-9,15	157,85	157,85	157,85	Исходя из принятых объемов отпуска тепловой энергии в сеть, НУР топлива и калорийного эквивалента топлива в размере 1,157 согласно актам сдачи-приемки газа за отчетный период 2023 года
3.1.6.	Норматив запасов топлива на источниках тепловой энергии (тонн, м3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
3.2.	Расходы на электрическую энергию	295,10	676,21	381,10	280,30	-14,80	291,51	303,17	315,30	В соответствии с принимаемыми показателями
3.2.1.	НУР электроэнергии, кВтч/Гкал	32,00	62,56	30,56	32,00	0,00	32,00	32,00	32,00	На уровне показателей энергосбережения и энергетической эффективности, утвержденных Приказом № 58-нп
3.2.2.	Цена э/э, руб./кВтч	7,50	8,22	0,72	7,54	0,04	7,84	8,15	8,48	Цена э/э принята с учетом средней цены за отчетный период 2024 года (6,86 руб./кВтч) и показателей Прогноза. Поставщик э/э АО «Газпром энергосбыт Тюмень»
	Индексы цен на электроэнергию, %	104,90	-	-	109,80	4,90	104,00	104,00	104,00	Среднегодовой по Прогнозу
3.2.3.	Объем электроэнергии, тыс.кВтч	39,35	82,23	42,88	37,18	-2,17	37,18	37,18	37,18	Исходя из принятых объемов выработки тепловой энергии и НУР электроэнергии
3.3.	Расходы на холодную воду	12,97	90,01	77,04	12,27	-0,70	13,22	13,90	14,57	В соответствии с принимаемыми показателями
3.3.1.	НУР воды, м3/Гкал	0,08	0,54	0,46	0,08	0,00	0,08	0,08	0,08	На уровне показателей энергосбережения и энергетической

										эффективности, утвержденных Приказом № 58-нп
3.3.2.	Цена воды, руб./м3	131,85	126,78	-5,07	132,00	0,15	142,18	149,56	156,73	Цена воды принята согласно тарифу второго полугодия 2024 года (128,10 руб./м3), установленному приказом РСТ Югры от 24.11.2022 № 86-нп с применением индекса платы граждан за коммунальные услуги, установленного с 01.07.2025 в размере 9%. Вода собственного производства. Превышение цены над заявленной Организацией ценой воды обусловлено формированием плановой цены с учетом индекса платы граждан, утвержденного на основании распоряжения Правительства РФ от 15.11.2024 № 3287-р (заявление РСО подано 27.04.2024)
	Индексы цен на воду, %	105,70	-	-	109,00	3,30	105,40	104,80	104,80	С июля
3.3.3.	Объем воды, тыс.м3	0,10	0,71	0,61	0,09	-0,01	0,09	0,09	0,09	Исходя из принятых объемов выработки тепловой энергии и НУР воды
4.	Прибыль	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Коллективный договор на 2025 и последующие годы не представлен, заявленные расходы не приняты
4.1.	Нормативный уровень прибыли, %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Расчетная предпринимательская прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	В соответствии с п. 48 (2) Основ
5.1.	Размер прибыли, %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Результаты деятельности до перехода к регулированию тарифов на основе долгосрочных параметров регулирования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
7.	Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
8.	Корректировка необходимой валовой выручки с учетом степени исполнения регулируемой организацией обязательств по созданию и (или) реконструкции объекта концессионного соглашения или по реализации инвестиционной программы в случае недостижения регулируемой	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

	организацией плановых значений показателей надежности объектов теплоснабжения									
9.	Корректировка НВВ в связи с изменением (неисполнением) инвестиционной программы	-	-	-	-	-	-	-	-	x
10.	Корректировка, подлежащая учету в НВВ и учитывающая отклонение фактических показателей энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных плановых (расчетных) показателей и отклонение сроков реализации программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности от установленных сроков реализации такой программы	-	-	-	-	-	-	-	-	x
11.	Итого НВВ	4 233,80	8 808,50	4 574,70	4 205,37	-28,43	4 383,45	4 454,37	4 594,18	В соответствии с принятыми расходами
11.1.	НВВ на производство	3 842,46	6 165,95	2 323,49	3 835,96	-6,50	4 031,29	4 119,46	4 254,54	
11.2.	НВВ на передачу	391,34	2 642,55	2 251,21	369,41	-21,93	352,16	334,91	339,64	
12.	Объем полезного отпуска, тыс. Гкал	1,168	0,942	-0,23	1,104	-0,06	1,104	1,104	1,104	Полезный отпуск в схеме теплоснабжения не отображен, принят с учетом количественной оценки ожидаемого уровня потребления тепловой энергии
12.1.	1 полугодие, тыс. Гкал	0,705	0,624	-0,08	0,731	0,03	0,731	0,731	0,731	
	Доля полезного отпуска в годовом объеме, %	60,38	66,21	5,83	66,21	5,83	66,21	66,21	66,21	
12.2.	2 полугодие, тыс. Гкал	0,463	0,318	-0,14	0,373	-0,09	0,373	0,373	0,373	
	Доля полезного отпуска в годовом объеме, %	39,62	33,79	-5,83	33,79	-5,83	33,79	33,79	33,79	
13.	Тариф, руб./ Гкал (без НДС)	3 623,74	9 349,73	5 725,99	3 809,73	185,99	3 971,05	4 035,30	4 161,96	С учетом корректировки НВВ
14.	Объем договорной тепловой нагрузки, Гкал/час	0,43	0,49	0,06	0,41	-0,02	0,41	0,41	0,41	В соответствии с принятой выработкой

Организация не представила утвержденную в установленном порядке инвестиционную программу.

Выводы:

По результатам экспертизы предлагается установить одноставочные тарифы на тепловую энергию, поставляемую потребителям муниципальным предприятием «ЖЭК-3» Ханты-Мансийского района на территории поселка Выкатной сельского поселения Выкатной Ханты-Мансийского района на 2025-2028 годы в размере:

Показатели	2025 год		2026 год		2027 год		2028 год	
	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.	с 01.01. по 30.06.	с 01.07. по 31.12.
Тариф для потребителей, в случае отсутствия дифференциации тарифов по схеме подключения (без НДС), руб./Гкал	3 697,33	4 029,97	3 971,05	3 971,05	3 971,05	4 161,19	4 161,19	4 163,47
Тариф для населения (с учетом НДС), руб./Гкал	4 436,80	4 835,96	4 765,26	4 765,26	4 765,26	4 993,43	4 993,43	4 996,16
Изменение к предыдущему периоду, %	100,00	109,00	98,54	100,00	100,00	104,79	100,00	100,05

Организации обеспечить:

- соблюдение требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок товаров, работ, услуг;

- соблюдение требований постановления Правительства РФ от 26.01.2023 № 110 «О стандартах раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»;

- предоставление статистической отчетности и иной информации в шаблонах по запросу ФАС России (в том числе ежемесячное предоставление статистической формы № 46-ТЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) тепловой энергии»), РСТ Югры;

- ведение отдельного учета объемов тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с осуществлением регулируемых видов деятельности, согласно приказу Федеральной службы по тарифам от 12.04.2013 № 91 «Об утверждении единой системы классификации и отдельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, а также системы отчетности, представляемой в федеральный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, органы исполнительной власти Российской Федерации в области регулирования цен (тарифов), органы местного самоуправления поселений и городских округов».

Приложения:

Приложение 1 «Расчет конечной цены газа в разбивке по составляющим и группам потребления на 2025-2028 год (в соответствии с договорами поставки газа)».

Приложение 2 «Протокол рассмотрения сметы расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии».

Консультант отдела
регулирования тарифов в теплоэнергетике
тел. (83467) 36-01-36 доб. (4659)



Р.М. Балута

Начальник отдела
регулирования тарифов в теплоэнергетике
тел. (83467) 36-01-36 доб. (4656)



Е.В. Миллер



Расчет конечной цены газа для МП "ЖЭК-3" на территории п. Выкатной в разбивке по составляющим и группам потребления на 2025 год
(в соответствии с договорами поставки газа)

№ п/п	Перечень точек поставки (котельные)	Населенный пункт	объем потребления газа (группа)	Объем газа на 2025 год, тыс.м3	Цена газа на 2025 год (ОПТОВАЯ) согласно приказу ФАС России от 28.11.2023 № 910/23, руб./1000 м3 без НДС		Капормин стоимость за 2023 год, ккал/м3	Средневзвешенная цена газа с учетом капормин, руб./1000 м3	Плата за снабженческо-услуги (ПССУ) согласно приказу ФАС России от 29.09.2022 №687/22, руб./1000 м3	Цена газа с учетом фактических капормин и ПССУ, руб./1000 м3	Тариф на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям МП "ЖЭК-3" (приказ ФАС России от 16.11.2022 № 828/22), руб./1000 м3		Конечная цена газа, руб./1000 м3 без НДС				
					1 полугодии	2 полугодии					с 01.01.2025	с 01.07.2025					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
<p align="center">Поставщик газа ООО «Газпром межрегионгаз Север», транспортировка МП "ЖЭК-3" (на территории п. Выкатной)</p>																	
1	Автоматизированная блочная котельная РММ ВИАЛ-400 П2	п. Выкатной, ул. Надежд Д. 6	от 0,1 до 1 млн.м3/год	59,21	39,20	20,01	59,21	4128	5007	4425,01	8102,17	4538,25	93,80	4632,05	2865,50	3066,09	7565,33
2	Блочная автоматизированная газовая котельная	п. Выкатной, ул. Школьная д. 22Д		98,65	65,32	33,33	98,65	4128	5007	4425,01	8102,17	4538,25	93,80	4632,05	2865,50	3066,09	7565,33
ИТОГО:				157,86	x	x	157,86	x	x	x	x	x	x	4632,05	x	x	7565,33

* Для газа, цена на который подлежит государственному регулированию - согласно приказу ФАС России от 28.11.2023 № 910/23 с 01.07.2024.

** Для газа, цена на который подлежит государственному регулированию в связи с отсутствием приказа ФАС России, устанавливающего цену газа с 01.07.2025, цена газа принята с учетом применения индекса цен на газ согласно Прогнозу (с 01.07.2025 - 21,3%).

Протокол рассмотрения сметы расходов, связанных с производством и передачей тепловой энергии МП "ЖЭК-3" на территории п. Выкатной
 сл. Выкатной на 2025-2028 годы

№ п/п	Параметры	Ед. изм.	Тариф	Факт	Тариф	Тариф	Предложенное Организации	Период регулирования							
								Принято РСТ Югры							
								2025		2026		2027		2028	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Операционные (подконтрольные) расходы	тыс.руб.	1 974,38	2 708,06	1 921,14	1 981,81	3 587,39	2 012,24	104,74	2 077,78	103,26	2 139,28	102,96	2 202,60	102,96
2.	Неподконтрольные расходы	тыс.руб.	716,33	3 460,16	750,17	718,38	3 673,87	706,35	94,16	679,77	96,24	642,34	94,49	671,76	104,58
3.	Расходы на приобретение (производство) энергетических ресурсов, холодной воды и теплоносителя	тыс.руб.	1 783,93	1 274,80	1 420,06	1 533,61	1 497,24	1 486,78	104,70	1 625,90	109,36	1 672,75	102,88	1 719,82	102,81
4.	Прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Расчетная предпринимательская прибыль	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Результаты деятельности до перехода к регулируванню цен (тарифов) на основе долгосрочных параметров регулирования	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Корректировка с учетом: Корректировка с целью учета отклонения фактических значений параметров расчета тарифов от значений, учтенных при установлении тарифов	тыс.руб.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

