

Схема теплоснабжения в административных границах города Иваново на период

до 2035 года

Обосновывающие материалы

Глава 14

ЦЕНОВЫЕ (ТАРИФНЫЕ) ПОСЛЕДСТВИЯ

**Иваново, 2021**

**СОДЕРЖАНИЕ**

[**Перечень РИСУНКОВ** 3](#_Toc85305136)

[**Перечень таблиц** 4](#_Toc85305137)

[1. Общие положения 5](#_Toc85305138)

[2. Описание изменений (фактических данных) в оценке ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения 10](#_Toc85305139)

[3. Ценовые (тарифные) последствия 11](#_Toc85305140)

[3.1. Производственные расходы 11](#_Toc85305141)

[3.2. Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов, товарного отпуска и тарифов на покупные энергоносители и воду 13](#_Toc85305142)

[3.3. Тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей по каждой системе теплоснабжения 14](#_Toc85305143)

[3.4. Тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей по каждой единой теплоснабжающей организации 21](#_Toc85305144)

[3.5. Результаты оценки ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей 22](#_Toc85305145)

**Перечень РИСУНКОВ**

**Ошибка! Источник ссылки не найден.**  23

**Перечень таблиц**

Таблица 1 - Долгосрочные параметры концессионного соглашения АО «ИвГТЭ» 10

Таблица 2 - Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов и тарифов на покупные энергоносители и воду 11

Таблица 3 – Прогноз тарифов АО «ИвГТЭ» на услуги по передаче тепловой энергии в соответствии с долгосрочными **параметрами, установленными концессионным соглашением, на период до 2035 г.** 13**Ошибка! Закладка не определена.**

Таблица 4 – Анализ отклонения графика поступления средств через тарифные источники от графика финансовых потребностей АО «ИвГТЭ» (2021-2035) 16

Таблица 5 - Перечень ЕТО (их зон деятельности) для которых предполагается временная «заморозка» тарифа на тепловую энергию 20

# Общие положения

Актуализация Главы 14 «Ценовые (тарифные) последствия» Обосновывающих материалов к схеме теплоснабжения г. Иваново выполнена в соответствии с Постановлением Правительства от 22.02.2012 №154 «О требованиях к схемам теплоснабжения, порядку их разработки и утверждения».

В соответствии с данными Требованиями к схемам теплоснабжения (п.81), Глава 14 должна содержать:

а) тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей по каждой системе теплоснабжения;

б) тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей по каждой единой теплоснабжающей организации;

в) результаты оценки ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей.

Кроме того, в соответствии с п.82. Требований к схемам теплоснабжения: «Актуализированная схема теплоснабжения в главе 14 содержит описание изменений (фактических данных) в оценке ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения.».

Однако, в случае если муниципальное образование относится к ценовой зоне теплоснабжения, в соответствии с Требованиями к схемам теплоснабжения (п.82.): «В ценовых зонах теплоснабжения указанная глава содержит ценовые (тарифные) последствия, возникшие при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения».

В соответствии с Распоряжением Правительства РФ от 02.11.2021 № 3127-р, муниципальное образование городской округ Иваново Ивановской области отнесено к ценовой зоне теплоснабжения.

В этом случае согласно Федеральному закону от 27.07.2010 г. №190-ФЗ «О теплоснабжении» (Статья 23.4. Ценообразование на товары, услуги в ценовых зонах теплоснабжения после окончания переходного периода): «п.1. После окончания переходного периода в ценовых зонах теплоснабжения к ценам на товары, услуги в сфере теплоснабжения, не подлежащим регулированию, за исключением случаев, указанных в частях 12.1 - 12.4 статьи 10 настоящего Федерального закона, относятся:

1) цены на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям;

2) цены на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя;

3) цены на производимую тепловую энергию (мощность), в том числе производимую в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии;

4) цены на теплоноситель в виде воды, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям с использованием закрытых систем горячего водоснабжения;

5) цены на теплоноситель в виде пара, поставляемый теплоснабжающими организациями потребителям, другим теплоснабжающим организациям;

6) цены на теплоноситель в виде воды с использованием открытых систем теплоснабжения (горячего водоснабжения), поставляемый теплоснабжающей организацией, владеющей на праве собственности или ином законном основании источником тепловой энергии, потребителю, теплопотребляющие установки которого технологически соединены с этим источником тепловой энергии непосредственно или через тепловую сеть, принадлежащую на праве собственности и (или) ином законном основании указанной теплоснабжающей организации или указанному потребителю, если такие теплопотребляющие установки и такая тепловая сеть не имеют иного технологического соединения с системой теплоснабжения и к тепловым сетям указанного потребителя не присоединены теплопотребляющие установки иных потребителей.».

При этом на момент настоящей актуализации в г. Иваново есть одно действующие концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения на территории муниципального образования г. Иваново, заключенное АО «ИвГТЭ» с МО  г.о. Иваново 26.12.2019.

В соответствии с частями 1 и 6 статьи 23.4 Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении» (далее – Закон о теплоснабжении) после окончания переходного периода регулирования в ценовых зонах теплоснабжения государственное регулирование цен (тарифов) сохраняется в случаях, указанных в частях 12.1 - 12.4 статьи 10 Закона о теплоснабжении.

К случаям, указанным в частях 12.1 - 12.4 статьи 10 Закона о теплоснабжении, относятся государственное регулирование цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных на основе долгосрочных параметров государственного регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения (долгосрочных параметров регулирования деятельности концессионера), установленных концессионным соглашением или договором аренды, объектом которых являются объекты теплоснабжения, находящиеся в государственной или муниципальной собственности.

В соответствии с частью 7.1 статьи 29 Закона о теплоснабжении тарифы на тепловую энергию (мощность), тарифы на услуги по передаче тепловой энергии, теплоносителя, установленные в ценовых зонах теплоснабжения (в том числе в поселениях, городских округах до отнесения их к ценовым зонам теплоснабжения) на основе долгосрочных параметров государственного регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, за исключением долгосрочных параметров государственного регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения (долгосрочных параметров регулирования деятельности концессионера), включенных в концессионное соглашение, заключенного с организациями, которым не присвоен статус единой теплоснабжающей организации, действуют до окончания переходного периода.

В пункте 121 Основ ценообразования в сфере теплоснабжения, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения»  (далее - Основы ценообразования) также предусмотрено, что после окончания переходного периода к регулируемым ценам (тарифам) на товары и услуги в сфере теплоснабжения относятся цены (тарифы) на производимые и реализуемые товары, оказываемые услуги в сфере теплоснабжения, установленные на основании долгосрочных параметров регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения (долгосрочных параметров регулирования деятельности концессионера), включенных в концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в государственной или муниципальной собственности, или договор аренды указанных объектов, заключенные с теплоснабжающими организациями, которым не присвоен статус единой теплоснабжающей организации, или теплосетевыми организациями.

Таким образом, в ценовых зонах теплоснабжения при осуществлении концессионером деятельности, предусмотренной концессионным соглашением в отношении объектов теплоснабжения, находящихся в государственной или муниципальной собственности, реализация концессионером производимых товаров, выполнение работ, оказание услуг осуществляются по регулируемым ценам (тарифам), если:

1) концессионером по концессионному соглашению является организация, которой не присвоен статус единой теплоснабжающей организации

2) долгосрочные параметры регулирования, на основе которых утверждаются цены (тарифы) в сфере теплоснабжения, были включены в концессионное соглашение.

Поскольку в г. Иваново концессионером по единственному действующему концессионному соглашению является организация, которая не имеет статус единой теплоснабжающей организации, тарифы АО «ИвГТЭ» будут относиться к регулируемым ценам (тарифам) на товары и услуги в сфере теплоснабжения.

Таким образом в связи с переходом г. Иваново в ценовую зону теплоснабжения в соответствии с Требованиями к схемам теплоснабжения (п.82.) ценовые (тарифные) последствия, возникшие при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения рассматриваются только для АО «ИвГТЭ», ценовые (тарифные) последствия для остальных ТСО, которые будут осуществлять нерегулируемые виды деятельности, в соответствии с требованиями законодательства в Главе 14 не разрабатываются.

Рекомендуется Единым теплоснабжающим организациям:

* 1. при заключении договоров с потребителями, а также при формировании предложений о цене на тепловую энергию (мощность) обеспечивать, чтобы цена на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям, не превышала величину предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), утвержденного органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) для соответствующей группы потребителей;
  2. при заключении договоров с потребителями, при направлении указанным потребителям предложений о заключении договоров теплоснабжения, а также при формировании предложений о цене на тепловую энергию (мощность), поставляемую потребителям, предусматривать правила определения (дифференциации и индексации) цены на тепловую энергию (мощность), указанные в пунктах 1.2.1-1.2.4:
     1. в случае, если тариф на тепловую энергию, установленный органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) на дату окончания переходного периода ниже предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), установленного впервые, Единая теплоснабжающая организация включает в такие предложения следующие условия:
* с даты окончания переходного периода и по 31.12.2022 года цена на тепловую энергию (мощность) определяется путем индексации тарифа на тепловую энергию (мощность), установленного органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) и действующего на 31.12.2021 года, на величину предельного индекса изменения размера вносимой гражданами платы за коммунальные услуги, установленного Указом Губернатора Ивановской области «Об утверждении на территории Ивановской области предельных (максимальных) индексов изменения вносимой гражданами платы за коммунальные услуги в муниципальных образованиях Ивановской области» на соответствующий период, но не ниже тарифа на тепловую энергию (мощность), утвержденного на тот же период;
* со второго полугодия 2023 года и далее со второго полугодия каждого последующего календарного года цена на тепловую энергию (мощность), применяемая в первом полугодии соответствующего календарного года, индексируется на величину, не превышающую уровень прогнозного показателя размера индексации совокупного платежа граждан за коммунальные услуги согласно прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий период, одобренному Правительством Российской Федерации (далее – Прогноз), увеличенный на 2 процентных пункта, с учетом соблюдения положений пункта 1.1.
  + 1. в случае, если тариф на тепловую энергию, установленный органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) на дату окончания переходного периода выше индикативного предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), установленного впервые, Единая теплоснабжающая организация включает условия о поставке тепловой энергии в период с даты окончания переходного периода по цене, не превышающей предельный уровень цены на тепловую энергию (мощность), утверждаемый на соответствующий период органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) в отношении соответствующей группы потребителей.
    2. обеспечивать не превышение цены на тепловую энергию (мощность) в первом полугодии очередного года цены на тепловую энергию (мощность) во втором полугодии предшествующего года.
  1. с момента достижения цены, рассчитанной в соответствии с пунктом 1.2 предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), утвержденного на тот же период органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) для соответствующей группы потребителей, цена принимается в рамках предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), утверждаемому на соответствующий период органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) в отношении соответствующей группы потребителей, но не выше цены второго полугодия предшествующего года, увеличенной на величину индекса роста совокупного платежа граждан за коммунальные услуги согласно Прогнозу социально-экономического развития Российской Федерации на соответствующий год и плановый период, одобренному Правительством Российской Федерации, увеличенного на 2 процентных пункта.

# Описание изменений (фактических данных) в оценке ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения

Основное изменение в оценке ценовых (тарифных) последствий – ожидаемый переход ТСО г. Иваново к работе по нерегулируемым ценам в рамках ценовой зоны теплоснабжения.

В предыдущей актуализации схемы теплоснабжения тарифы для ТСО, планируемые на 2020-2021 гг. не рассматривались, поэтому выполнить оценку их соответствия тарифам, установленным регулирующим органом не представляется возможным.

# Ценовые (тарифные) последствия

## Производственные расходы

В отношении АО «ИвГТЭ» прогноз расходов и прибыли на 2022-2035 г. выполнен на базе информации, приведенной в протоколах регулирующего органа об утверждении долгосрочных тарифов на последний период регулирования (2021 г.).

Прогноз расходов и прибыли АО «ИвГТЭ» на перспективный период также выполнен с учетом долгосрочных параметров, установленными концессионным соглашением.

**Таблица 1 - Долгосрочные параметры концессионного соглашения АО «ИвГТЭ»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Ед. изм.** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034** | **2035** |
| Индекс эффективности операционных расходов |  | 1,9 | 2,3 | 1,8 | 2,7 | 2,4 | 2,2 | 2,2 | 1,9 | 1,8 | 1,8 | 1,7 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,7 |
| Величина нормативных технологических потерь при передаче тепловой энергии | тыс. Гкал | 2,84 | 2,80 | 2,80 | 2,71 | 2,65 | 2,60 | 2,55 | 2,52 | 2,51 | 2,50 | 2,50 | 2,49 | 2,49 | 2,49 | 2,48 |
| Нормативный уровень прибыли | % | 33,5% | 33,0% | 30,7% | 29,3% | 30,9% | 32,9% | 29,5% | 29,3% | 29,3% | 28,8% | 10,1% | 0,7% | 0,7% | 0,7% | 0,7% |

Расходы по статьям затрат определялись следующим образом:

* Расходы на ресурсы определены по составляющим:
  + - затраты на электроэнергию, тепловую энергию, воду, теплоноситель определены исходя из годового объема покупки ресурса и цены, принятой регулирующим органом в расчет тарифов на 2021 г., с использованием соответствующих индексов-дефляторов.
* - амортизация объектов:
  + по существующим объектам объем амортизации на 2021 г. был принят регулирующим органом с учетом утвержденной инвестиционной программы на 2021 г. Однако ожидаемый за 2021 г. объем капитальных вложений значительно ниже плана по ИП. Поэтому на 2022 г. объем амортизации по существующим объектам принят с учетом ожидаемого ввода объектов за 2021 г. Объем амортизации по данным объектам принят постоянным на период до 2031 г.
  + амортизация основных фондов, образованных в результате строительства, модернизации и технического перевооружения основных производственных фондов при реализации настоящей актуализации схемы теплоснабжения, определена линейным методом, исходя из стоимости объектов основных средств и срока их полезного использования, определенного в соответствии с ПП РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Амортизационные отчисления по объектам инвестирования рассчитаны исходя из сроков службы тепловых сетей –10 лет.
* - налог на имущество по объектам инвестирования входит в состав расходов, формирующих тарифы теплоснабжающих (теплосетевых) организаций. Ставка налога на имущество составляет 2,2%. Базой, облагаемой налогом на имущество, является среднегодовая стоимость основных фондов (недвижимого имущества). Расчет среднегодовой стоимости имущества выполнен с учетом амортизации, исчисленной для целей бухгалтерского учета.
* - налог на прибыль начисляется в случае финансирования капитальных вложений либо возврата заемных средств за счет прибыли, а также на сумму прочих необходимых расходов за счет нормативной прибыли. Ставка налога на прибыль принята в размере 20%.
* - прочие расходы рассчитаны на базе плановых значений, принятых в тариф на 2021 г. с использованием ИПЦ.
* Прибыль определена по составляющим:

Нормативная прибыль определена исходя из условой концессионного соглашения и расходуется на капитальные вложения, на социальные нужды, а также на прочие цели.

Прибыль на социальные нужды на перспективный период определена на основе расходов, принятых регулирующим органом при утверждении тарифов на 2021 г.

Объем расчетной предпринимательской прибыли на каждый год перспективного периода определяется в размере 5% включаемых в необходимую валовую выручку расходов, определяемых в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения.

## Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов, товарного отпуска и тарифов на покупные энергоносители и воду

Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов и тарифов на покупные энергоносители и воду определены на основе следующих документов:

* Сценарные условия, основные параметры прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и прогнозируемые изменения цен (тарифов) на товары, услуги хозяйствующих субъектов, осуществляющих регулируемые виды деятельности в инфраструктурном секторе, на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (опубликован на сайте Минэкономразвития РФ 24.04.2021);
* Прогноз долгосрочного социально-экономического развития РФ на период до 2036 года (опубликован на сайте Минэкономразвития РФ 28.11.2018).

**Таблица 2** **- Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов и тарифов на покупные энергоносители и воду**

| **№** | **Наименование** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026-2030** | **2031** | **2032-2035** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Индекс потребительских цен (ИПЦ), ***IИПЦ, i*** | 1,038 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 |
| 2 | Индекс роста цены на электроэнергию (для всех категорий потребителей, за исключением населения), ***IЭЭ, i*** | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 1,028 | 1,025 | 1,023 | 1,020 |
| 3 | Индекс роста цены на услуги водоснабжения/водоотведения, ***IВС/ВО*** | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 |
| 4 | Индекс роста цены на покупную тепловую энергию, ***IТЭ, i*** | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,038 | 1,035 | 1,033 | 1,030 |

Прогноз цен на электроэнергию на последующий период по отношению к предыдущему выполнен в соответствии с формулой:

Ц\_(ЭЭ, i)= Ц\_(ЭЭ, i-1) × I\_(ЭЭ, i) , (1.)

где:

i - индекс расчетного периода

Прогноз размера цен на ресурсы и прочих расходов на последующий период по отношению к предыдущему выполнен по формуле (1.) с использованием соответствующих индексов.

## Тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей по каждой системе теплоснабжения

В связи с переходом г. Иваново в ценовую зону теплоснабжения в соответствии с Требованиями к схемам теплоснабжения (п.82.) ценовые (тарифные) последствия, возникшие при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения рассматриваются только для АО «ИвГТЭ», которое имеет действующее концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения на территории муниципального образования г. Иваново, заключенное с МО г.о. Иваново. Ценовые (тарифные) последствия для остальных ТСО, которые будут осуществлять нерегулируемые виды деятельности, в соответствии с требованиями законодательства в Главе 14 не разрабатываются.

Для выполнения анализа ценовых последствий для АО «ИвГТЭ» при реализации мероприятий, предусмотренных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения выполнен прогноз тарифов на услуги по передаче тепловой энергии на перспективный период до 2035 г.

В прогнозе тарифа по передаче тепловой энергии не учтены расходы на финансирование мероприятий, выполнение которых было предусмотрено Концессионным соглашением на 2020 г., но которые фактически не были выполнены. По мнению разработчиков настоящей актуализации схемы теплоснабжения необходимость реализации данных мероприятий, направленных на повышение качества и надежности теплоснабжения потребителей сохраняется и их выполнение в настоящей актуализации схемы предварительно отнесено на 2022 г. Поскольку регулирующий орган руководствуется только текущими условиями Концессионного соглашения, в котором на данный момент средства на финансирование данных мероприятий и их источники не учтены, разработчику настоящей актуализации схемы теплоснабжения определить источники финансирования этих мероприятий и учесть их в расчете тарифных последствий не представляется возможным. Решение вопроса в части уточнения периода выполнения данных мероприятий, а также определения источников их финансирования должно быть принято собственником данного имущества-концедентом (Муниципальное образование городской округ Иваново Ивановской области, от имени которого выступает Управление жилищно-коммунального хозяйства, Администрации города Иванова) с учетом предложений организации-концессионера (АО «ИвГТЭ»). Эти решения должны быть внесены в концессионное соглашение и только после этого могут быть полноценно учтены в расчете тарифных последствий реализации мероприятий.

Прогнозные тарифы рассчитаны на основе экспертных оценок и могут пересматриваться по мере уточнения планируемых расходов на передачу тепловой энергии, появления уточненных прогнозов социально-экономического развития по данным Минэкономразвития РФ (прогнозов роста цен электроэнергию, ИПЦ и других индексов-дефляторов) и с учетом возможного изменения условий реализации мероприятий схемы теплоснабжения.

Результаты выполненных расчетов тарифных последствий реализации проектов настоящей актуализации схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей по ТСО АО «ИвГТЭ» приведены ниже.

**Таблица 3 – Прогноз тарифов АО «ИвГТЭ» на услуги по передаче тепловой энергии в соответствии с долгосрочными параметрами, установленными концессионным соглашением, на период до 2035 г.**

| **Наименование** | **Ед. изм.** | регулир. орган | Экспертная оценка | | | | | | | | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034** | **2035** |
| **Основные балансовые показатели** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Принято тепловой энергии с коллекторов источников | тыс. Гкал | 79,19 | 79,16 | 79,16 | 79,07 | 79,00 | 78,96 | 78,91 | 78,88 | 78,87 | 78,85 | 78,85 | 78,85 | 78,85 | 78,85 | 78,84 |
| Потери ТЭ при передаче по тепловым сетям | тыс. Гкал | 2,84 | 2,80 | 2,80 | 2,71 | 2,65 | 2,60 | 2,55 | 2,52 | 2,51 | 2,50 | 2,50 | 2,49 | 2,49 | 2,49 | 2,48 |
| *%* | 3,6% | 3,5% | 3,5% | 3,4% | 3,3% | 3,3% | 3,2% | 3,2% | 3,2% | 3,2% | 3,2% | 3,2% | 3,2% | 3,2% | 3,1% |
| **Полезный отпуск т/э из сети** | **тыс. Гкал** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** | **76,36** |
| **Расчет тарифа** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Операционные расходы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Расходы на приобретение сырья и материалов | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ремонт основных средств | тыс. руб. | 2 043 | 2 074 | 2 118 | 2 143 | 2 175 | 2 210 | 2 257 | 2 300 | 2 340 | 2 391 | 2 443 | 2 499 | 2 556 | 2 615 | 2 680 |
| Затраты на оплату труда | тыс. руб. | 3 333 | 3 384 | 3 456 | 3 497 | 3 549 | 3 606 | 3 683 | 3 752 | 3 818 | 3 902 | 3 987 | 4 077 | 4 171 | 4 267 | 4 373 |
| Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями | тыс. руб. | 408 | 414 | 423 | 428 | 434 | 441 | 450 | 459 | 467 | 477 | 488 | 499 | 510 | 522 | 535 |
| Расходы на оплату иных работ и услуг, выполняемых по договорам с организациями | тыс. руб. | 134 | 136 | 139 | 141 | 143 | 145 | 148 | 151 | 154 | 157 | 161 | 164 | 168 | 172 | 176 |
| Расходы на служебные командировки | тыс. руб. | 7,5 | 7,6 | 7,8 | 7,9 | 8,0 | 8,1 | 8,3 | 8,5 | 8,6 | 8,8 | 9,0 | 9,2 | 9,4 | 9,6 | 9,9 |
| Расходы на обучение персонала | тыс. руб. | 14,7 | 14,9 | 15,2 | 15,4 | 15,7 | 15,9 | 16,2 | 16,6 | 16,8 | 17,2 | 17,6 | 18,0 | 18,4 | 18,8 | 19,3 |
| Арендная плата | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие операционные расходы | тыс. руб. | 639 | 649 | 663 | 671 | 681 | 692 | 706 | 720 | 732 | 748 | 764 | 782 | 800 | 818 | 838 |
| **Итого операционных расходов** | **тыс. руб.** | **6 579** | **6 680** | **6 821** | **6 903** | **7 006** | **7 118** | **7 270** | **7 407** | **7 536** | **7 701** | **7 869** | **8 047** | **8 232** | **8 422** | **8 631** |
| **Расчет коэффициента индексации** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Индекс потребительских цен на расчетный период регулирования (ИПЦ) |  | 1,036 | 1,038 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,040 |
| Индекс эффективности операционных расходов (ИОР) |  | 1,9 | 2,3 | 1,8 | 2,7 | 2,4 | 2,2 | 2,2 | 1,9 | 1,8 | 1,8 | 1,7 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,7 |
| Индекс изменения количества активов (ИКА) |  | 0,000 | 0,002 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | -0,001 | 0,006 | -0,001 | -0,004 | 0,001 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,003 |
| Коэффициент эластичности затрат по росту активов (Кэл) |  | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 | 0,75 |
| Итого коэффициент индексации |  | 1,016 | 1,015 | 1,021 | 1,012 | 1,015 | 1,016 | 1,021 | 1,019 | 1,018 | 1,022 | 1,022 | 1,023 | 1,023 | 1,023 | 1,025 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Неподконтрольные расходы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности | тыс. руб. | 3,4 | 3,5 | 3,6 | 3,8 | 3,9 | 4,1 | 4,3 | 4,4 | 4,6 | 4,8 | 5,0 | 5,2 | 5,4 | 5,6 | 5,8 |
| Аренда производственных объектов | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Расходы на уплату налогов, сборов и других обязательных платежей, в том числе: | тыс. руб. | 244 | 308 | 466 | 598 | 708 | 826 | 959 | 1 042 | 1 112 | 1 172 | 1 214 | 1 261 | 1 324 | 1 370 | 1 406 |
| плата за выбросы и сбросы загрязняющих веществ в окружающую среду, размещение отходов и другие виды негативного воздействия на окружающую среду в пределах установленных нормативов и (или) лимитов | тыс. руб. | 10 | 13,9 | 14,4 | 14,9 | 16 | 16 | 17 | 17 | 18 | 19 | 20 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| расходы на обязательное страхование | тыс. руб. | 14 | 15 | 15 | 16 | 17 | 17 | 18 | 19 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
| уплата налогов, всего | тыс. руб. | 220 | 279 | 437 | 567 | 676 | 793 | 925 | 1 006 | 1 075 | 1 133 | 1 174 | 1 219 | 1 280 | 1 324 | 1 358 |
| налог на имущество организации, в том числе: | тыс. руб. | 185 | 243 | 399 | 527 | 635 | 750 | 880 | 959 | 1 027 | 1 083 | 1 121 | 1 165 | 1 223 | 1 266 | 1 297 |
| *налог на имущество* *для существующих ОС* | тыс. руб. | 185 | 69 | 61 | 54 | 46 | 38 | 31 | 23 | 15 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *налог на имущество для ОС, введенных с 2021 г.* | тыс. руб. | 0 | 174 | 337 | 474 | 589 | 711 | 849 | 936 | 1 011 | 1 075 | 1 121 | 1 165 | 1 223 | 1 266 | 1 297 |
| земельный налог | тыс. руб. | 25,7 | 27 | 28 | 28,6 | 29,8 | 31,0 | 32,2 | 33,5 | 34,8 | 36,2 | 37,6 | 39,1 | 40,6 | 42,2 | 43,9 |
| транспортный налог | тыс. руб. | 9,9 | 10,3 | 10,6 | 11,1 | 11,5 | 12,0 | 12,4 | 12,9 | 13,5 | 14,0 | 14,5 | 15,1 | 15,7 | 16,3 | 17,0 |
| водный налог | тыс. руб. | 0,036 | 0,037 | 0,038 | 0,040 | 0,042 | 0,043 | 0,045 | 0,047 | 0,049 | 0,051 | 0,053 | 0,055 | 0,057 | 0,059 | 0,061 |
| Отчисления на социальные нужды | тыс. руб. | 1 007 | 1 022 | 1 044 | 1 056 | 1 072 | 1 089 | 1 112 | 1 133 | 1 153 | 1 178 | 1 204 | 1 231 | 1 260 | 1 289 | 1 321 |
| Расходы по сомнительным долгам | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов, в том числе: | тыс. руб. | 991 | 1 179 | 2 049 | 2 882 | 3 699 | 4 638 | 5 750 | 6 733 | 7 765 | 8 852 | 9 620 | 9 966 | 10 379 | 10 797 | 11 224 |
| *амортизация существующих ОС* | тыс. руб. | 991 | 348 | 348 | 348 | 348 | 348 | 348 | 348 | 348 | 348 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *амортизация ОС, введенных с 2021 г* | тыс. руб. | 0 | 831 | 1 701 | 2 533 | 3 351 | 4 290 | 5 402 | 6 385 | 7 417 | 8 503 | 9 620 | 9 966 | 10 379 | 10 797 | 11 224 |
| Расходы на выплаты по договорам займа и кредитным договорам, включая проценты по ним | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Налог на прибыль | тыс. руб. | 2 153 | 2 103 | 2 042 | 2 046 | 2 389 | 2 849 | 2 576 | 2 718 | 2 892 | 2 994 | 805 | 51 | 52 | 54 | 56 |
| **Итого неподконтрольных расходов** | **тыс. руб.** | **4 399** | **4 616** | **5 605** | **6 585** | **7 872** | **9 407** | **10 402** | **11 630** | **12 926** | **14 201** | **12 849** | **12 515** | **13 020** | **13 515** | **14 012** |
| **Расходы на ресурсы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Энергия, в том числе | тыс. руб. | 5 490 | 5 708 | 5 936 | 6 172 | 6 405 | 6 628 | 6 859 | 7 098 | 7 345 | 7 601 | 7 851 | 8 085 | 8 326 | 8 574 | 8 830 |
| затраты на покупную электрическую энергию | тыс. руб. | 104 | 107 | 110 | 113 | 116 | 119 | 122 | 125 | 128 | 132 | 135 | 137 | 140 | 143 | 146 |
| затраты на покупную тепловую энергию | тыс. руб. | 5 386 | 5 602 | 5 826 | 6 059 | 6 289 | 6 509 | 6 737 | 6 973 | 7 217 | 7 469 | 7 716 | 7 947 | 8 186 | 8 431 | 8 684 |
| Холодная вода | тыс. руб. | 39 | 40 | 42 | 43 | 45 | 47 | 49 | 51 | 53 | 55 | 57 | 59 | 62 | 64 | 67 |
| Теплоноситель | тыс. руб. | 36 | 37 | 39 | 40 | 42 | 44 | 45 | 47 | 49 | 51 | 53 | 55 | 57 | 60 | 62 |
| **Итого расходов на энергоресурсы** | тыс. руб. | **5 564** | **5 786** | **6 016** | **6 256** | **6 492** | **6 719** | **6 953** | **7 196** | **7 447** | **7 707** | **7 961** | **8 199** | **8 445** | **8 698** | **8 959** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Прибыль** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Нормативная прибыль, в т.ч.: | тыс. руб. | 8 614 | 8 413 | 8 170 | 8 183 | 9 556 | 11 397 | 10 304 | 10 872 | 11 566 | 11 977 | 3 222 | 203 | 209 | 216 | 223 |
| % | 33,5% | 33,0% | 30,7% | 29,3% | 30,9% | 32,9% | 29,5% | 29,3% | 29,3% | 28,8% | 10,1% | 0,7% | 0,7% | 0,7% | 0,7% |
| Нормативная прибыль по условиям концесионного соглашения | % | 33,5% | 33,0% | 30,7% | 29,3% | 30,9% | 32,9% | 29,5% | 29,3% | 29,3% | 28,8% | 10,1% | 0,7% | 0,7% | 0,7% | 0,7% |
| *- для реализации мероприятий ИП* | тыс. руб. | 8 307 | 8 102 | 7 855 | 7 861 | 9 230 | 11 066 | 9 834 | 10 315 | 10 868 | 11 166 | 2 858 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *- денежные выплаты социального характера* | тыс. руб. | 307 | 311 | 315 | 322 | 326 | 331 | 336 | 342 | 349 | 356 | 363 | 203 | 209 | 216 | 223 |
| *- на возврат тела кредита* | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *- на возврат собственных средств* | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *- на обслуживание кредита* | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *- на прочие цели* | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 134 | 215 | 349 | 455 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Предпринимательская прибыль | тыс. руб. | 557 | 467 | 527 | 580 | 632 | 692 | 763 | 825 | 888 | 955 | 1 005 | 1 035 | 1 070 | 1 105 | 1 140 |
| % | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% |
| **Итого прибыль** | **тыс. руб.** | **9 171** | **8 880** | **8 697** | **8 763** | **10 189** | **12 089** | **11 067** | **11 696** | **12 454** | **12 931** | **4 227** | **1 238** | **1 279** | **1 320** | **1 363** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **НВВ всего, в т.ч.:** | **тыс. руб.** | **25 713** | **25 962** | **27 139** | **28 507** | **31 558** | **35 333** | **35 692** | **37 929** | **40 364** | **42 540** | **32 906** | **30 000** | **30 977** | **31 956** | **32 965** |
| Отпуск т/э из сети | тыс. руб. | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 | 76,4 |
| **Среднегодовой тариф на передачу ТЭ** | **руб./Гкал** | 336,7 | 340,0 | 355,4 | 373,3 | 413,3 | 462,7 | 467,4 | 496,7 | 528,6 | 557,1 | 430,9 | 392,9 | 405,7 | 418,5 | 431,7 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *Индекс роста к предыдущему году* |  |  | 1,010 | 1,045 | 1,050 | 1,107 | 1,120 | 1,010 | 1,063 | 1,064 | 1,054 | 0,774 | 0,912 | 1,033 | 1,032 | 1,032 |
| *Прогнозный рост тарифов на тепло (Минэкономразвития)* |  |  | 1,040 | 1,040 | 1,040 | 1,038 | 1,035 | 1,035 | 1,035 | 1,035 | 1,035 | 1,033 | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 1,030 |

Для анализа достаточности средств, предусмотренных в тарифе, на финансирование капитальных вложений ниже представлен расчет отклонения графика поступления средств через тарифные источники от графика финансовых потребностей ТСО (по годам).

Таблица 4 – Анализ отклонения графика поступления средств через тарифные источники от графика финансовых потребностей АО «ИвГТЭ» (2021-2035)

| **№** | **Наименование** | **Ед. изм.** | **Итого** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** | **2030** | **2031** | **2032** | **2033** | **2034** | **2035** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | **Расходы, связанные с реализацией Инвестиционной программы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | **График реализации инвест. программы (капитальные вложения, с НДС)** | **тыс. руб.** | **194 921** | **9 969** | **16 170** | **9 989** | **9 805** | **11 275** | **13 338** | **11 801** | **12 378** | **13 042** | **13 399** | **14 125** | **15 395** | **15 006** | **14 934** | **14 296** |
| 1.1.1. | **График реализации инвест. программы (капитальные вложения, без НДС)** | **тыс. руб.** | **162 434** | **8 307** | **13 475** | **8 324** | **8 171** | **9 396** | **11 115** | **9 834** | **10 315** | **10 868** | **11 166** | **11 771** | **12 829** | **12 505** | **12 445** | **11 914** |
|  | Источники финансирования |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1 | бюджетные средства | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.2 | выручка по плате за подключение | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.3 | заемные средства | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.4 | собственные средства организации | тыс. руб. | 157 663 | 8 307 | 8 703 | 8 324 | 8 171 | 9 396 | 11 115 | 9 834 | 10 315 | 10 868 | 11 166 | 11 771 | 12 829 | 12 505 | 12 445 | 11 914 |
| 1.1.1.5 | источник финансирования мероприятий 2020 г., предварительно перенесенных на 2022 г. | тыс. руб. | 4 771 | 0 | 4 771 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | **Расходы на возврат и обслуживание кредитов** | **тыс. руб.** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 1.2.1. | График возврата привлеченных кредитов | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2. | График обслуживания кредитов | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | Начисление налога на прибыль из-за финансирования ИП из прибыли | тыс. руб. | 24 366 | 2 077 | 2 026 | 1 964 | 1 965 | 2 308 | 2 767 | 2 459 | 2 579 | 2 717 | 2 791 | 715 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | Начисление налога на имущество по объектам инвестирования | тыс. руб. | 12 230 | 0 | 174 | 337 | 474 | 589 | 711 | 849 | 936 | 1 011 | 1 075 | 1 121 | 1 165 | 1 223 | 1 266 | 1 297 |
| 1.5. | Возврат собственных средств | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | **ИТОГО финансовые потребности Инвестиционной программы (включая налог на имущество) (п.1.1.1.2+п.1.1.1.4+п.1.2+п.1.3+п.1.4)** | **тыс. руб.** | **194 258** | **10 384** | **10 903** | **10 625** | **10 610** | **12 292** | **14 593** | **13 142** | **13 829** | **14 597** | **15 032** | **13 607** | **13 994** | **13 729** | **13 711** | **13 211** |
| 3 | **Источники финансирования расходов, связанных с реализацией Инвестиционной программы** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. | **Начисление амортизации всего** | **тыс. руб.** | **96 523** | **991** | **1 179** | **2 049** | **2 882** | **3 699** | **4 638** | **5 750** | **6 733** | **7 765** | **8 852** | **9 620** | **9 966** | **10 379** | **10 797** | **11 224** |
| 3.1.1. | Амортизационные отчисления, направляемые на возврат инвестиций, в т.ч. | тыс. руб. | 60 200 | 0 | 601 | 470 | 310 | 165 | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 912 | 12 829 | 12 505 | 12 445 | 11 914 |
|  | - на финансирование капитальных вложений | тыс. руб. | 60 200 | 0 | 601 | 470 | 310 | 165 | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 912 | 12 829 | 12 505 | 12 445 | 11 914 |
|  | - на возврат тела кредита | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | - на обслуживание кредита | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | - на возврат собственных средств | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1.2. | Амортизационные отчисления на прочие цели | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1.3. | *Неиспользованные амортизационные отчисления* | *тыс. руб.* | 36 323 | 991 | 578 | 1 579 | 2 571 | 3 533 | 4 589 | 5 750 | 6 733 | 7 765 | 8 852 | 708 | -2 863 | -2 126 | -1 648 | -689 |
| 3.1.4. | *То же накопленным итогом* | *тыс. руб.* |  | 991 | 1 569 | 3 148 | 5 720 | 9 253 | 13 843 | 19 592 | 26 326 | 34 090 | 42 942 | 43 650 | 40 787 | 38 660 | 37 012 | 36 323 |
| 3.2. | **Расходы из выручки по плате за подключение, в т.ч.:** | **тыс. руб.** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  | - на финансирование капитальных вложений | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | - налог на прибыль | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3. | **Расходы из прибыли в тарифе на передачу ТЭ в т.ч.:** | **тыс. руб.** | **98 615** | **8 307** | **8 102** | **7 855** | **7 861** | **9 230** | **11 066** | **9 968** | **10 530** | **11 218** | **11 620** | **2 858** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  | - на финансирование капитальных вложений | тыс. руб. | 97 463 | 8 307 | 8 102 | 7 855 | 7 861 | 9 230 | 11 066 | 9 834 | 10 315 | 10 868 | 11 166 | 2 858 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | - на возврат тела кредита | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | - на обслуживание кредита | тыс. руб. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3.1. | Неиспользованная прибыль на финансирование капитальных вложений (прибыль на прочие цели) | тыс. руб. | 1 153 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 134 | 215 | 349 | 455 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4. | Начисление в тарифе на ТЭ налога на прибыль при финансировании ИП из прибыли | тыс. руб. | 24 366 | 2 077 | 2 026 | 1 964 | 1 965 | 2 308 | 2 767 | 2 459 | 2 579 | 2 717 | 2 791 | 715 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5. | Начисление в тарифе на ТЭ налога на имущество по объектам инвестирования | тыс. руб. | 12 230 | 0 | 174 | 337 | 474 | 589 | 711 | 849 | 936 | 1 011 | 1 075 | 1 121 | 1 165 | 1 223 | 1 266 | 1 297 |
| 4 | Поступление через тарифные источники средств на финансирование Инвестиционной программы (п.3.1.-п.3.1.2+п.3.2+п.3.3+п.3.4+п.3.5.) | тыс. руб. | 231 734 | 11 375 | 11 480 | 12 205 | 13 181 | 15 825 | 19 183 | 19 025 | 20 778 | 22 711 | 24 339 | 14 315 | 11 131 | 11 602 | 12 063 | 12 522 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | **Отклонение графика поступления средств через тарифные источники от графика финансовых потребностей по ИП (п.4-п.2)** | **тыс. руб.** | **37 476** | **991** | **578** | **1 579** | **2 571** | **3 533** | **4 589** | **5 883** | **6 948** | **8 114** | **9 306** | **708** | **-2 863** | **-2 126** | **-1 648** | **-689** |
|  | *нарастающим итогом* | *тыс. руб.* |  | 991 | 1 569 | 3 148 | 5 720 | 9 253 | 13 843 | 19 726 | 26 674 | 34 788 | 44 094 | 44 802 | 41 939 | 39 813 | 38 165 | 37 476 |

## Тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей по каждой единой теплоснабжающей организации

В связи с переходом г. Иваново в ценовую зону теплоснабжения в соответствии с Требованиями к схемам теплоснабжения (п.82.) ценовые (тарифные) последствия, возникшие при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения рассматриваются только для АО «ИвГТЭ», которое имеет действующее концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения на территории муниципального образования г. Иваново, заключенное с МО г.о. Иваново, ценовые (тарифные) последствия для остальных ТСО, которые будут осуществлять нерегулируемые виды деятельности, в соответствии с требованиями законодательства в Главе 14 не разрабатываются.

В связи с тем, что АО «ИвГТЭ» не является единой теплоснабжающей организацией, тарифно-балансовая расчетная модель по ней приведена в п.3.1 и в настоящем п.3.2. не отражается.

## Результаты оценки ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей

В связи с переходом г. Иваново в ценовую зону теплоснабжения в соответствии с Требованиями к схемам теплоснабжения (п.82.) ценовые (тарифные) последствия, возникшие при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения рассматриваются только для АО «ИвГТЭ», которое имеет действующее концессионное соглашение в отношении объектов теплоснабжения на территории муниципального образования г. Иваново, заключенное с МО г.о. Иваново. Ценовые (тарифные) последствия для остальных ТСО, которые будут осуществлять нерегулируемые виды деятельности, в соответствии с требованиями законодательства в Главе 14 не разрабатываются.

Для ценовой зоны теплоснабжения г. Иваново предполагаемый индикативный предельный уровень цены на тепловую энергию (мощность) на предполагаемый первый год функционирования ценовой зоны теплоснабжения (2021) для всех систем теплоснабжения рассчитан в соответствии с разделом II Правил определения в ценовых зонах предельного уровня цены на тепловую энергию (мощность), утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 12.12.2017 №1562 (далее – Правила).

Согласно предварительным расчетам более чем по одной трети тарифов ЕТО на тепловую энергию индикативный предельный уровень цены превышает действующие тарифы.

В случае, если предельный уровень цены на тепловую энергию (мощность), рассчитанный впервые в соответствии с разделом II Правил, выше тарифа на тепловую энергию (мощность), действующего на день окончания переходного периода, установленного Федеральным законом «О теплоснабжении» в соответствии с п. 56 правил предельный уровень цены на тепловую энергию (мощность) утверждается органом регулирования на основании графика поэтапного равномерного доведения до цены «альтернативной котельной».

Исключением является ряд ЕТО, по которым индикативный предельный уровень цены ниже действующих тарифов.

В случае, если предельный уровень цены на тепловую энергию (мощность), рассчитанный впервые в соответствии с разделом II Правил, ниже тарифа на тепловую энергию, действующего на дату окончания переходного периода, в соответствии с п. 57 правил предельный уровень цены на тепловую энергию (мощность) утверждается равным текущему тарифу пока он не сравняется с индикативным предельным уровнем цены с учетом его ежегодной индексации.

Перечень ЕТО (их зон деятельности) для которых предполагается «заморозка» тарифа на тепловую энергию приведен в таблице ниже.

Таблица 5 - Перечень ЕТО (их зон деятельности) для которых предполагается временная «заморозка» тарифа на тепловую энергию

| **Наименование ЕТО** | **№ СЦТ** | **Наименование источников в системе теплоснабжения** |
| --- | --- | --- |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 1, 2 | Ивановская ТЭЦ-2 Филиал «Владимирский» ПАО «Т Плюс» – ул. Суворова, 76; Ивановская ТЭЦ-3 Филиал «Владимирский» ПАО «Т Плюс» – мкр. ТЭЦ-3  (от сетей ООО «Энергосетьком») |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 1, 2, 4, 23, 24, 26, 30, 31,28, 32,33,3, 35, 38, 38, 39, 40, 41, 42, 45, 25, 46, 47, 49, 50, 51, 54, 52, 53, 55, 29 | Собственные источники: Ивановская ТЭЦ-2 Филиал «Владимирский» ПАО «Т Плюс» – ул. Суворова, 76, Ивановская ТЭЦ-3 Филиал «Владимирский» ПАО «Т Плюс» – мкр. ТЭ; Покупка от других ТСО: Котельная № 2 АО «ИвГТЭ» - ул. Окуловой 77, Котельная № 3 АО «ИвГТЭ» - ул. Хвойная 2, Котельная № 17 АО «ИвГТЭ» - ул. 5-я Снежная 3, Котельная № 10 АО «ИвГТЭ» - ул. Детская 2/7, Котельная № 18 АО «ИвГТЭ» - м. Афанасово, ул. Свободы 1, Котельная № 19 АО «ИвГТЭ» - ул. Шувандиной 111, Котельная № 23 АО «ИвГТЭ» -  ул. Садовского 7, Котельная № 24 АО «ИвГТЭ» - ул. Носова 49, Котельная № 25 АО «ИвГТЭ» - ул. Нежданского 19, Котельная № 30 АО «ИвГТЭ» - ул. Володиной 7а, Котельная № 31 АО «ИвГТЭ» - ул. Лебедева-Кумача 10б, Котельная № 33 АО «ИвГТЭ» -Авдотьинская 20а, Котельная № 35 АО «ИвГТЭ» - ул. Жаворонкова 40, Котельная № 37 АО «ИвГТЭ» - ул. Полка «Нормандия-Неман» 103, Котельная № 39 АО «ИвГТЭ» -м. Горино, 2-я Ягодная 31, Котельная № 41 АО «ИвГТЭ» - Сахарова 56 строение 1, Котельная № 43 АО «ИвГТЭ» -  ул.9-я Линия 1/26 (литер А1), Котельная № 44 АО «ИвГТЭ» - ул. 1-я Завокзальная 24; Котельная № 45 АО «ИвГТЭ» - ул. Красных зорь 28, Котельная № 46 АО «ИвГТЭ» - ул. Красных зорь 50, ГОЦ (Городской оздоровительный центр) г. Иваново –ул. Победы 40а; АО «Водоканал» - ул. Водопроводная 47; ООО «Альянс-Профи» - ул. Поляковой 8; ООО «Ивановская энергетическая компания-1» - пер. Гаражный 4; ООО «ТДЛ Энерго» - ул. Павла Большевикова, 27; АО «Железобетон» -ул. 13-я Березниковская 1; ООО «Август Т» - ул. Дюковская 25; ООО «Август Т» -ул. Кузнецова, 67Б; ООО «АвгустТ» -мкр. Видный; ООО «Газпромнефть-Терминал» – ул. Завокзальная 4а; ИБХР ФКУ «ЦОУМТС МВД России» – ул. Окуловой 74б; ОАО «Ивановоглавснаб» -ул. Суздальская 16а; АО «Ивстройкерамика» - ул. 3-я Петразаводская 20; АО «Ивхимпром» -ул. Кузнецова 11б; ИГЭУ (ФГБОУ ВО «Ивановский государственный университет») - ул. Рабфаковская 34; АО «ИСМА» -  ул. Силикатная 52; ООО «СТС» - пер. 2-й Минский 6 ; ООО «СТС» - пер. 2-й Минский 6 (коллектор); ООО «Тепловые энергетические системы» – ул. 23 Линия 18; ООО «РесурсЭнерго» - ул. Минская 3; РЖД (Северная дирекция по тепловодоснабжению) – ул. 3-я Чайковского 11; ООО «Теплоснаб-2010» – ул. Окуловой 61; МРСК (Филиал «Ивэнерго» ПАО МРСК Центра и Приволжья») – ул. Нарвская 2; МРСК Филиал «Ивэнерго» ПАО МРСК Центра и Приволжья») – ул. Суздальская 3б; Котельная № 42 (ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России») – м.Балино, Автодоровская 3; Котельная № 10 (ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России») – ул. Окуловой 84; Котельная № 33 (ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России») – ул. Красных Зорь 61 ; Котельная № 11 (ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России») – ул. Смольная 10; ООО «Альфа» - ул. Революционная 78г. Передача по сетям ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России, по сетям ЗАО "УП ЖКХ", по сетямООО «Купол», по сетям АО «ИвГТЭ». |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 37 | АО «Владгазкомпания» – ул. Дальний Тупик 8 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 36 | АО «Владгазкомпания» – ул. Революционная 26, корп. 1 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 4, 5, 6, 7, 8, 9,10, 11, 12, 13, 14, 15. 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23 | Котельная № 2 АО «ИвГТЭ» - ул. Окуловой 77; Котельная № 3 АО «ИвГТЭ» - ул. Хвойная 2; Котельная № 17 АО «ИвГТЭ» - ул. 5-я Снежная 3; Котельная № 10 АО «ИвГТЭ» - ул. Детская 2/7; Котельная № 18 АО «ИвГТЭ» - м. Афанасово, ул. Свободы 1; Котельная № 19 АО «ИвГТЭ» - ул. Шувандиной 111; Котельная № 23 АО «ИвГТЭ» - ул. Садовского 7; Котельная № 24 АО «ИвГТЭ» - ул. Носова 49; Котельная № 25 АО «ИвГТЭ» - ул. Нежданского 19; Котельная № 30 АО «ИвГТЭ» - ул. Володиной 7а; Котельная № 31 АО «ИвГТЭ» - ул. Лебедева-Кумача 10б; Котельная № 33 АО «ИвГТЭ» -Авдотьинская 20а; Котельная № 35 АО «ИвГТЭ» - ул. Жаворонкова 40; Котельная № 37 АО «ИвГТЭ» -  ул. Полка «Нормандия-Неман» 103; Котельная № 39 АО «ИвГТЭ» - м. Горино, 2-я Ягодная 31; Котельная № 41 АО «ИвГТЭ» - Сахарова 56 строение 1; Котельная № 43 АО «ИвГТЭ» - ул.9-я Линия 1/26 (литер А1); Котельная № 44 АО «ИвГТЭ» - ул. 1-я Завокзальная 24; Котельная № 45 АО «ИвГТЭ» - ул. Красных зорь 28; Котельная № 46 АО «ИвГТЭ» - ул. Красных зорь 50. |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 30 | ООО «Альянс – Профи» - ул. Поляковой 8 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 28 | ООО «ТДЛ Энерго» – ул. Павла Большевикова 27 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 32 | АО «Железобетон» – ул. 13-я Березниковская 1 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 38 | ИБХР ФКУ «ЦОУМТС МВД России» – ул. Окуловой 74б |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 39 | ОАО «Ивановоглавснаб» – ул. Суздальская 16а |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 43 | АО «ИСМА» – ул. Силикатная 52 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 45 | ООО «СТС» – пер. 2-й Минский 6 |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 45 | ООО «СТС» – пер. 2-й Минский 6 (с коллекторов) |
| ЕТО-001 «ПАО  Т Плюс» филиал «Владимирский» | 49 | ООО «Теплоснаб-2010» – ул. Окуловой 61 |
| ЕТО-002 АО «ПСК» | 34 | АО «ПСК» – м. Минеево, Кранекс, 17 |
| ЕТО-004 ООО «Гринвилль тепло» | 48 | ООО «Гринвилль тепло» – ул. Окуловой 73 |
| ЕТО-005 ЗАО «Новая тепловая компания» | 27 | НТК (ЗАО «Новая тепловая компания») –  ул. Дзержинского 39 (от сетей ООО «Тепловые системы») |
| ЕТО-0006 ООО «Нордекс» | 56 | ООО «Нордекс» – ул. Третьего Интернационала, 28  (от сетей ООО «Квартал») |

С 1 января 2022 года планируется переход потребителей тепловой энергии в зоне ЕТО-1, имеющих договоры теплоснабжения со следующими источниками тепловой энергии – ООО «Альянс-Профи», ООО «ТДЛ Энерго», АО «Железобетон», ИБХР ФКУ «ЦОУМТС МВД России», ОАО «Ивановоглавснаб», АО «Ивхимпром», АО «ИСМА», ООО «СТС», ООО «Ресурс-Энерго», ООО «Теплоснаб-2010» на расчеты с ЕТО. Отношения указанных источников с ЕТО будут определяться свободными ценами, формирование графиков доведения цен данных источников до цены альтернативной котельной либо принятие решения о «заморозке» цены не потребуется.

В результате применения механизмов сглаживания отнесение города Иваново к ценовой зоне теплоснабжения не приведет к превышению индексов вносимой гражданами платы за коммунальные услуги по субъекту более чем на величину допустимого отклонения по муниципальному образованию.

Результаты выполненных расчетов ценовых (тарифных) последствий реализации проектов настоящей актуализацией схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей, для АО «ИвГТЭ» приведены ниже.

**Ценовые (тарифные) последствия для АО «ИвГТЭ» в зоне деятельности ЕТО №001 (ПАО «Т Плюс»** **филиал «Владимирский»)**

Результаты прогноза тарифа АО «ИвГТЭ» на услуги по передаче тепловой энергии представлены на следующем рисунке:

**Рисунок 1 – Прогноз тарифа АО «ИвГТЭ» в зоне деятельности ЕТО №001 (ПАО «Т Плюс» филиал «Владимирский») с учетом и без учета реализации мероприятий**

Как видно из рисунка, среднегодовой тариф на услуги по передаче тепловой энергии АО «ИвГТЭ» при реализации мероприятий до 2031 г. превышает тариф, прогнозируемый без реализации мероприятий схемы теплоснабжения (с использованием индексов-дефляторов Минэкономразвития РФ), в связи с ростом объемов амортизации и налога на имущество по объектам инвестирования. В 2031 г. среднегодовой тариф снижается на 22,6%, в 2032 г. еще на 8,8% в связи со снижением размера нормативной прибыли, предусмотренный в действующем концессионном соглашении, с 28,8% в 2030 г. до 10,1% в 2031 г. и до 0,7% с 2032 г., и далее растет умеренными темпами не превышая тариф, прогнозируемый без реализации мероприятий с учетом прогноза Минэкономразвития РФ.