

**Заказчик: Департамент городского хозяйства администрации
города Евпатории Республики Крым**

**Схема теплоснабжения муниципального образования городской
округ Евпатория Республики Крым на 2016–2031 гг.
(актуализация на 2026 год)**

**Обосновывающие материалы
Глава 14 Ценовые (тарифные) последствия
СТЕ-25-ПЗ-1-14**



Евпатория, 2025

СОСТАВ ПРОЕКТА

Обозначение	Наименование	Примечание
1	2	3
СТЕ-25-ПЗ-1	Том 1. Обосновывающие материалы	
СТЕ-25-ПЗ-1-01	Глава 1 «Существующее положение в сфере производства, передачи и потребления тепловой энергии для целей теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-02	Глава 2 «Существующее и перспективное потребление тепловой энергии на цели теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-03	Глава 3 «Электронная модель системы теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-04	Глава 4 «Существующие и перспективные балансы тепловой мощности источников тепловой энергии и тепловой нагрузки потребителей»	
СТЕ-25-ПЗ-1-05	Глава 5 «Мастер-план развития систем теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-06	Глава 6 «Существующие и перспективные балансы производительности водоподготовительных установок и максимального потребления теплоносителя теплопотребляющими установками потребителей, в том числе в аварийных режимах»	
СТЕ-25-ПЗ-1-07	Глава 7 «Предложения по строительству, реконструкции и техническому перевооружению источников тепловой энергии»	
СТЕ-25-ПЗ-1-08	Глава 8 «Предложения по строительству, реконструкции и (или) модернизации тепловых сетей»	
СТЕ-25-ПЗ-1-09	Глава 9 «Предложения по переводу открытых систем теплоснабжения (горячего водоснабжения) в закрытые системы горячего водоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-10	Глава 10 «Перспективные топливные балансы»	
СТЕ-25-ПЗ-1-11	Глава 11 «Оценка надежности теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-12	Глава 12 «Обоснование инвестиций в строительство, реконструкцию и техническое перевооружение»	
СТЕ-25-ПЗ-1-13	Глава 13 «Индикаторы развития систем теплоснабжения поселения, городского округа, города федерального значения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-14	Глава 14 «Ценовые (тарифные) последствия»	
СТЕ-25-ПЗ-1-15	Глава 15 «Реестр единых теплоснабжающих организаций»	
СТЕ-25-ПЗ-1-16	Глава 16 «Реестр мероприятий схемы теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-17	Глава 17 «Замечания и предложения к проекту схемы теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-18	Глава 18 «Сводный том изменений, выполненных в доработанной и (или) актуализированной схеме теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-1-19	Глава 19 «План действий по ликвидации последствий аварийных ситуаций в сфере теплоснабжения»	
СТЕ-25-ПЗ-2	Том 2. Утверждаемая часть	

Оглавление

Глава 14	Ценовые (тарифные) последствия	6
14.1	«Общие положения»	6
14.1.1	Описание изменений (фактических данных) в оценке ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения.....	7
14.1.2	Показатели производственных программ основных теплоснабжающих организаций	7
14.1.3	Производственные расходы товарного отпуска	7
14.1.4	Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов товарного отпуска и тарифов на покупные теплоносители и воду	9
14.2	«Тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей»	9
14.3	«Результаты оценки ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей»	16

Перечень таблиц

Таблица 14.1 Тарифы ТСО г. Евпатории в сфере теплоснабжения на 2025 г. (руб./Гкал без НДС).....	7
Таблица 14.2 Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов и тарифов на топливо и покупные энергоносители и воду	9
Таблица 14.3 Прогноз тарифов на тепловую энергию ГУП РК «КТКЭ» на период 2025–2031 гг.	11
Таблица 14.4 Анализ отклонения графика поступления средств через тарифные источники от графика финансовых потребностей ГУП РК «КТКЭ» (без НДС)	15

Перечень рисунков

Рисунок 14.1 Тарифные последствия для потребителей при реализации программы строительства, реконструкции и технического перевооружения системы теплоснабжения ГУП РК «КТКЭ».....	16
--	----

Глава 14 Ценовые (тарифные) последствия

14.1 «Общие положения»

Анализ ценовых (тарифных) последствий реализации проектов схемы теплоснабжения разработаны в соответствии с пунктом 81 «Требований к схемам теплоснабжения», утвержденных постановлением Правительства РФ № 154 от 22 февраля 2012 года.

В соответствии с пунктом 81 Требованиям к схеме теплоснабжения в настоящей Главе выполнены и представлены тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения и результаты оценки тарифных последствий реализации проектов схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей.

Реализация включенных в схему теплоснабжения мероприятий по развитию системы теплоснабжения осуществляется путем разработки и реализации каждой из ТСО, в зоне действия которых схемой теплоснабжения предусмотрены мероприятия, инвестиционной программы организации.

В рамках разработки инвестиционной программы теплоснабжающая (теплосетевая) организация самостоятельно подготовит и направит в орган регулирования тарифов в сфере теплоснабжения:

- уточненные данные по объему необходимых капитальных вложений на реализацию мероприятий, предусмотренных схемой теплоснабжения;
- предложения ТСО по источникам финансирования капитальных вложений и условиям их привлечения/возврата/обслуживания;
- другие материалы, характеризующие инвестиционную деятельность организации и требующие учета в инвестиционной программе.

При разработке инвестиционной программы должен быть достигнут компромисс интересов, и компромиссный вариант инвестиционной программы должен за счет постепенного включения в тариф инвестиционной составляющей обеспечить приемлемую тарифную нагрузку на потребителей и экономическую доступность для них услуг теплоснабжения.

По результатам рассмотрения полученных от ТСО проекта инвестиционной программы и пакета обосновывающих материалов, орган регулирования тарифов в сфере теплоснабжения уполномочен утвердить инвестиционную программу (тариф на теплоэнергию с инвестиционной составляющей, тариф на подключение новых потребителей) с учетом предложений ТСО и в рамках действующего законодательства в сфере теплоснабжения.

В случае корректировки схемы теплоснабжения или изменения условий реализации инвестиционной программы или по результатам мониторинга целевого использования привлеченных инвестиционных ресурсов в соответствии с действующим законодательством возможны корректировки инвестиционной программы организации и величины тарифа на подключение новых потребителей и инвестиционной составляющей, подлежащей включению в тариф на тепловую энергию, в рамках ежегодного пересмотра и установления цен (тарифов) органом исполнительной власти субъекта РФ в области государственного регулирования.

В связи с этим расчеты ценовых последствий для потребителей при реализации мероприятий, приведенные в настоящей Главе схемы теплоснабжения, носят только оценочный характер, иллюстрируют принципиальную возможность ТСО профинансировать выполнение мероприятий и дают индикативную оценку прогнозных

тарифов на теплоэнергию для потребителей (тарифов на подключение новых потребителей) на перспективный период и будут уточнены ТСО при разработке инвестиционной программы организации.

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

Данные о соответствии плановых тарифов по основным ТСО г. Евпатории, предусмотренных в предыдущей актуализации схемы теплоснабжения, тарифам, утвержденным для рассматриваемых организаций регулирующим органом в сфере тарифного регулирования - Государственного комитета по ценам и тарифам Республики Крым (ГКЦТ РК) представлены в следующей таблице:

Таблица 14.1 Тарифы ТСО г. Евпатории в сфере теплоснабжения на 2025 г. (руб./Гкал без НДС)

ТСО	Наименование	I ПГ	II ПГ	Рост, %	Среднегодовой
ГУ РК «КТКЭ»	Схема теплоснабжения	-	-	-	3 356,0
	Экономически обоснованный тариф	3 239,95	3 239,95	100,0%	3 239,95

Как видно из таблицы, по тарифы, запланированные в рамках предыдущей актуализации схемы теплоснабжения, на 2025 г. отличаются от утвержденных для этих ТСО регулирующим органом. Утвержденный тариф на 2025 год ГУ РК «КТКЭ» ниже указанного в схеме теплоснабжения на 3,2%.

14.1.2 Показатели производственных программ основных теплоснабжающих организаций

Показатели производственных программ, принятые в расчет ценовых последствий реализации мероприятий, предложенных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения, определены с учетом:

- плановых объемов полезного отпуска тепловой энергии (мощности), с учетом изменения тепловых нагрузок потребителей тепловой энергии на перспективный период;
- изменения технико-экономических показателей, показателей тепловой экономичности по тепловым источникам и изменения потерь тепловой энергии при транспортировке и постепенном вводе в эксплуатацию объектов инвестирования и завершении реализации мероприятий схемы теплоснабжения в 2031 г.

Основные показатели производственных программ каждой из рассматриваемых организаций, принятые в расчет тарифных последствий реализации мероприятий, предложенных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения, на период 2025–2031 гг. приведены в таблицах с расчетом прогнозных тарифов (Часть 2 настоящей Главы).

14.1.3 Производственные расходы товарного отпуска

В отношении всех рассмотренных ТСО прогноз расходов и прибыли на 2025-2031 гг. выполнен на базе информации, приведенной в протоколах регулирующего органа (Государственного комитета по ценам и тарифам Республики Крым) об утверждении тарифов на последний период регулирования (2025 г.).

Расходы по статьям затрат определялись следующим образом:

1. Расходы на ресурсы определены по составляющим:
 - Затраты на топливо определены исходя из годового расхода топлива каждого вида, учитывающего изменение показателей работы при реализации настоящей актуализации схемы теплоснабжения, и цены топлива. Цена на

- каждый вид топлива на перспективный период определяется на основе цены, принятой регулирующим органом в расчет тарифов на 2025 г. с использованием соответствующих индексов-дефляторов.
- Затраты на электрическую энергию, воду, определены исходя из годового объема покупки ресурса (определенного с учетом реализации планируемых мероприятий) и цены, принятой регулирующим органом в расчет тарифов на 2025 г., с использованием соответствующих индексов-дефляторов.
2. Аренда производственных объектов определена на основе значений, установленных регулирующим органом на 2025 г.;
 3. Амортизация объектов:
 - амортизационные отчисления по существующим объектам приняты на уровне плана, принятого в тариф на 2025 г. с учетом снижения амортизации в последующие периоды;
 - амортизация основных производственных фондов, образованных в результате нового строительства, модернизации и технического перевооружения при реализации настоящей актуализации схемы теплоснабжения, определена линейным методом, исходя из стоимости объектов основных средств и срока их полезного использования, определенного в соответствии с постановления Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Амортизационные отчисления по объектам инвестирования рассчитаны исходя из сроков:
 - строительство/реконструкция тепловых сетей – 15 лет (КОД ОКОФ 220.41.20.20.719);
 - строительство БМК, оборудование и сооружения ТЭЦ – 15 лет (КОД ОКОФ 210.00.11.10.74).
 4. Налог на имущество по объектам инвестирования входит в состав расходов, формирующих тарифы теплоснабжающих 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.
 5. 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 25%.
 6. Прочие расходы рассчитаны на базе плановых значений, принятых в тариф на 2025 г. с использованием ИПЦ и с учетом изменения мощности тепловых источников и/или объемов тепловых сетей, планируемых в рамках реализации мероприятий, предусмотренных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения:

Прибыль определена по составляющим:

1. Нормативная прибыль определена исходя из необходимых расходов на капитальные вложения, расходуемые на финансирование мероприятий настоящей актуализации схемы теплоснабжения, а также с учетом необходимых расходов на прочие цели.
2. Прибыль на прочие цели на перспективный период определена на основе расходов, принятых регулирующим органом при утверждении тарифов на 2025 г.

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

Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов и тарифов на покупные энергоносители и воду определены по состоянию на момент передачи проекта актуализации схемы теплоснабжения Администрации г. Евпатории для размещения на официальном сайте перед проведением публичных слушаний.

Индексы-дефляторы определены на основе следующих документов:

- Основные параметры сценарных условий прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2026 год и на плановый период 2027 и 2028 годов (опубликован на сайте Минэкономразвития РФ 29.09.2025)

Таблица 14.2 Индексы-дефляторы, принятые для прогноза производственных расходов и тарифов на топливо и покупные энергоносители и воду

№	Наименование	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Индекс потребительских цен (ИПЦ), ИПЦ _i	1,090	1,051	1,040	1,040	1,040	1,040	1,040
2	Индекс роста цены на природный газ	1,082	1,096	1,091	1,070	1,070	1,070	1,070
3	Индекс роста цены на мазут/дизельное топливо	1,030	1,046	1,041	1,038	1,0348	1,038	1,038
4	Индекс роста цены на уголь	1,029	1,030	1,030	1,030	1,030	1,030	1,030
5	Индекс роста цены на электроэнергию (для всех категорий потребителей, за исключением населения), ИЭЭ _i	1,060	1,143	1,111	1,078	1,078	1,078	1,078
6	Индекс роста цены на услуги водоснабжения/ водоотведения, ИВС/ВО	1,042	1,041	1,041	1,041	1,041	1,041	1,041
7	Индекс роста цены на покупную тепловую энергию, ИТЭ _i	1,049	1,099	1,093	1,068	1,068	1,068	1,068

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

$$Ц_{(ЭЭ, i)} = Ц_{(ЭЭ, i-1)} \times I_{(ЭЭ, i)}, \quad (1)$$

где

i - индекс расчетного периода

Прогноз размера расходов на другие ресурсы и прочих расходов на последующие периоды по отношению к предыдущему выполнен по формуле (1) с использованием соответствующих индексов.

14.2 «Тарифно-балансовые расчетные модели теплоснабжения потребителей»

Для выполнения анализа ценовых последствий реализации мероприятий, предусмотренных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения выполнен прогноз тарифов на тепловую энергию на перспективный период до 2031 г.:

Прогноз тарифов на тепловую энергию выполнен в 2-х модельных базах:

- с учетом реализации мероприятий, предложенных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения (с учетом изменения балансов и с учетом индексов-дефляторов Минэкономразвития РФ по статьям расходов);
- без учета реализации мероприятий, предложенных в настоящей актуализации схемы теплоснабжения (с учетом индексов Минэкономразвития РФ к действующему тарифу на тепловую энергию).

Прогнозные тарифы рассчитаны на основе экспертных оценок и могут пересматриваться по мере уточнения планируемых расходов на производство (передачу) тепловой энергии, появления уточненных прогнозов социально-экономического развития

по данным Минэкономразвития РФ (прогнозов роста цен на топливо и электроэнергию, ИПЦ и других индексов-дефляторов) и с учетом возможного изменения условий реализации мероприятий схемы теплоснабжения.

Ценовые (тарифные) последствия для потребителей при реализации развития системы теплоснабжения г. Евпатории рассчитаны для следующих теплоснабжающих организаций:

- ГУП РК «КТКЭ».

ГУП РК «КТКЭ» имеет статус ЕТО в г. Евпатория и осуществляет деятельность по производству и передаче тепловой энергии, произведенной собственными источниками.

В таблице 14.3 представлен прогноз тарифов на тепловую энергию ГУП РК «КТКЭ».

Таблица 14.3 Прогноз тарифов на тепловую энергию ГУП РК «КТКЭ» на период 2025–2031 гг.

№, п.п.	Наименование	2024 (тариф ГУП РК "КТКЭ")	ВСЕГО 2025–2031	Период действия						
		ИТОГО		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1.1.	Выработано тепловой энергии, Гкал		13 886 574	1 978 476	1 984 328	1 984 495	1 984 806	1 984 816	1 984 827	1 984 826
1.2.	Расход т/э на собственные нужды, Гкал		34 830		5 805	5 805	5 805	5 805	5 805	5 805
1.3.	Покупка т/э, Гкал		0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.	Отпуск т/э в сеть, Гкал	2 005 909	13 851 745	1 978 476	1 978 523	1 978 690	1 979 001	1 979 011	1 979 022	1 979 022
1.4.1.	отпуск т/э в сеть (газ), Гкал			1 978 476	1 978 523	1 978 690	1 979 001	1 979 011	1 979 022	1 979 022
1.5.	Потери т/э, Гкал, в т.ч.	381 781	2 696 580	384 901	384 945	385 106	385 407	385 407	385 407	385 407
	г.о. Евпатория			42 135	42 179	42 340	42 641	42 641	42 641	42 641
	другие муниципальные образования			342 766	342 766	342 766	342 766	342 766	342 766	342 766
	то же в % к отпуску в сеть	19,03%		19%	19%	19%	19%	19%	19%	19%
1.6.	Полезный отпуск, Гкал, в т.ч.	1 624 128	11 155 165	1 593 575	1 593 578	1 593 584	1 593 594	1 593 604	1 593 615	1 593 615
	г.о. Евпатория		1 453 291,0	207 593,0	207 596,0	207 602,0	207 612,0	207 622,0	207 633,0	207 633,0
	другие муниципальные образования		9 701 874,0	1 385 982,0	1 385 982,0	1 385 982,0	1 385 982,0	1 385 982,0	1 385 982,0	1 385 982,0
	Параметры расчета операционных расходов			866,154	1,040	1,030	1,031	1,030	1,030	1,030
	Индекс потребительских цен по прогнозу МЭР			1,090	1,051	1,040	1,040	1,040	1,040	1,040
	Индекс эффективности операционных расходов (ДПР)			0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
	Установленная мощность источников всего, Гкал/ч, в т.ч.			2 137,8	2 137,8	2 137,8	2 143,8	2 143,8	2 143,8	2 143,8
	г.о. Евпатория			304,3	304,3	304,3	310,4	310,4	310,4	310,4
	другие муниципальные образования			1 833,4	1 833,4	1 833,4	1 833,4	1 833,4	1 833,4	1 833,4
	Коэффициент эластичност (Кэл)			0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
	Рост операционных расходов, %			108,11%	104,05%	102,96%	103,07%	102,96%	102,96%	102,96%
1.	Операционные (подконтрольные) расходы, тыс. руб.	2 060 842	17 218 804	2 227 978	2 318 188	2 386 807	2 460 060	2 532 878	2 607 851	2 685 043
1.1.	Расходы на приобретение сырья и материалов	134 867	1 126 844	145 805	151 708	156 199	160 993	165 758	170 665	175 716
1.2.	Расходы на ремонт основных средств	110 712	925 020	119 690	124 537	128 223	132 158	136 070	140 098	144 245
1.3.	Расходы на оплату труда	1 734 527	14 492 373	1 875 199	1 951 126	2 008 879	2 070 533	2 131 821	2 194 923	2 259 893
1.4.	Расходы на оплату работ и услуг производственного характера, выполняемых по договорам со сторонними организациями	6 981	58 351	7 550	7 856	8 088	8 337	8 583	8 837	9 099

№, п.п.	Наименование	2024 (тариф ГУП РК "КТКЭ")	ВСЕГО 2025–2031	Период действия						
		2025		2026	2027	2028	2029	2030	2031	
		ИТОГО								
1.5.	Расходы на оплату иных работ и услуг (расходы на оплату услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, аудиторских и консультационных услуг, услуг по стратегическому управлению организацией и других работ и услуг)	14 197	118 669	15 355	15 977	16 449	16 954	17 456	17 973	18 505
1.6.	Расходы на служебные командировки	5 671	47 400	6 133	6 382	6 570	6 772	6 973	7 179	7 391
1.7.	Расходы на обучение персонала	1 205	10 074	1 304	1 356	1 396	1 439	1 482	1 526	1 571
1.8.	Другие расходы	52 682	440 072	56 942	59 247	61 001	62 873	64 734	66 650	68 623
	Рост расходов на ТЭР, %			100%	112%	109%	107%	107%	107%	107%
2.	Расходы на приобретение энергетических ресурсов, тыс. руб.	2 737 761	25 193 317	2 744 475	3 071 175	3 362 526	3 602 652	3 859 029	4 129 435	4 424 025
2.1.	Расходы на топливо	2 179 218	19 451 898	2 333 450	2 354 636	2 569 124	2 749 225	2 941 142	3 142 184	3 362 137
Природный газ	Расходы на природный газ	1 994 049	21 358 018	2 119 785	2 354 636	2 569 124	2 749 225	2 941 142	3 142 184	3 362 137
	Объем отпуска ТЭ на данном виде топлива, Гкал		13 851 745	1 978 476	1 978 523	1 978 690	1 979 001	1 979 011	1 979 022	1 979 022
	Средневзвешенная цена, руб./м3	7 413,68	11 319,3	7 951,8	8 715,2	9 508,3	10 173,9	10 886,0	11 648,0	12 463,4
	Расход натурального топлива, тыс. м3	268 969	1 886 875	266 579	270 176	270 199	270 225	270 176	269 761	269 761
	переводной коэффициент	1,190	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19	1,19
	расход условного топлива, т.у.т.	320 073	2 239 720	316 429	320 699	320 726	320 756	320 699	320 206	320 206
	удельный расход, кг.у.т./Гкал			159,9	162,1	162,1	162,1	162,1	161,8	161,8
Мазут	Расходы на мазут	171 193	369 107	197 914						
Уголь	Расходы на уголь	2 947	6 423	3 476						
Дизельное топливо	Расходы на дизельное топливо	11 029	12 275	12 275						
2.2.	Расходы на электрическую энергию	493 159	5 197 471	553 897	620 183	688 461	742 277	800 178	862 597	929 879
	Удельный расход э/э на отпуск в сеть, кВт.ч./Гкал	37,8		37,8	37,8	37,8	37,8	37,8	37,8	37,8
2.4.	Расходы на холодную воду	65 383	757 613	70 793	96 357	104 941	111 150	117 709	124 654	132 009
	Рост расходов на неподконтрольных расходов, %	0		107%	105%	104%	103%	103%	103%	103%

№, п.п.	Наименование	2024	ВСЕГО 2025–2031	Период действия						
		(тариф ГУП РК "КТКЭ")		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		ИТОГО								
3.	Неподконтрольные расходы, тыс. руб.	158 795	1 508 886	170 377	178 271	184 790	191 229	197 748	204 524	211 570
3.1.	Расходы на оплату услуг, оказываемых организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности	18 034	169 869	18 918	20 791	22 724	24 269	25 920	27 682	29 565
3.2.	Расходы на уплату налогов, сборов и других обяз. платежей, в т.ч.:	2 870	19 843	2 620	2 699	2 764	2 832	2 902	2 975	3 052
3.3.	Арендная плата	2 067	15 311	2 187	2 187	2 187	2 187	2 187	2 187	2 187
3.4.	Отчисления на социальные нужды	135 293	1 130 405	146 266	152 188	156 693	161 502	166 282	171 204	176 272
3.5.	Расходы по сомнительным долгам	0	0							
3.6.	Амортизация основных средств	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.7.	Прочие неподконтрольные расходы	531	3 081	387	406	422	439	457	475	494
4.	Себестоимость, тыс. руб.	4 957 398	43 750 631	5 142 829	5 567 634	5 934 123	6 253 942	6 589 655	6 941 810	7 320 638
5.	Прибыль, тыс. руб., в т.ч.:	47 079	30 200	30 200	0	0	0	0	0	0
5.1.	Нормативная прибыль	47 079	30 200	30 200	0	0	0	0	0	0
6.	Корректировка НВВ	-17 590	0							
7.	НВВ на эксплуатацию (без учета инвестиций), тыс. руб.	4 986 886	48 953 860	5 173 029	5 567 634	5 934 123	6 253 942	6 589 655	6 941 810	7 320 638
8.	Полезный отпуск, Гкал	1 624 128	11 155 165	1 593 575	1 593 578	1 593 584	1 593 594	1 593 604	1 593 615	1 593 615
9.	Тариф на эксплуатацию, руб/Гкал	3 070,5		3 246,2	3 493,8	3 723,8	3 924,4	4 135,1	4 356,0	4 593,7
	Рост, %			105,7%	107,6%	106,6%	105,4%	105,4%	105,3%	105,5%
	Инвестиционная часть, тыс.руб	0,00								
10.1.	Амортизация основных средств		105 062	0	0	5 451	11 721	23 025	29 210	35 655
11.1.1.	Амортизация котельных		18 395	0	0	0	573	5 941	5 941	5 941
11.1.2.	Амортизация сетей		86 667	0	0	5 451	11 148	17 084	23 269	29 715
10.2.	Налог на имущество		30 606	0	0	1 739	3 619	6 967	8 434	9 847
10.3.	Налог на прибыль		0	0	0	0	0	0	0	0
10.4.	Нормативная прибыль		427 172	0	20 115	41 908	77 596	90 688	100 334	96 530
10.4.1.	Тело кредита (займа)		0	0	0	0	0	0	0	0
10.4.2.	Проценты по кредиту (займу)		427 172	0	20 115	41 908	77 596	90 688	100 334	96 530
10.5.	Расчетная предпринимательская прибыль		0							
11.	НВВ на инвестиции, тыс. руб.		562 841	0	20 115	49 099	92 936	120 680	137 978	142 033
12.	НВВ всего (7-10+11), тыс. руб.	4 986 886	44 343 671	5 173 029	5 587 749	5 983 222	6 346 878	6 710 335	7 079 788	7 462 671
13.	Тариф с учетом реализации ИП, руб/Гкал	3 070,50		3 246,18	3 506,4	3 754,6	3 982,7	4 210,8	4 442,6	4 682,9
	Среднегодовой рост тарифа, %			105,7%	108,0%	107,1%	106,1%	105,7%	105,5%	105,4%

№, п.п.	Наименование	2024 (тариф ГУП РК "КТКЭ")	ВСЕГО 2025–2031	Период действия						
		ИТОГО		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
14.	Отклонение (НВВ (по параметрам)-НВВ (всего) (15.2-12.1)		3 465 638	-9 926	-164 415	95 570	383 489	679 654	1 034 476	1 446 790
	Тарифы с учетом заданного роста									
	Процент роста тарифа с 01.07. согласно ИПГ+2,7%предельно допустимое отклонение			104,0%	112,6%	111,4%	109,8%	109,8%	109,8%	109,8%
15.1.	Среднегодовой тариф с учетом параметров роста, руб/Гкал			3 239,95	3 403,2	3 814,5	4 223,4	4 637,3	5 091,7	5 590,7
15.2.	НВВ согласно параметрам роста, тыс.руб		52 796 195	5 163 103	5 423 334	6 078 791	6 730 366	7 389 989	8 114 264	8 909 462

Среднегодовой тариф ГУП РК «КТКЭ» при реализации мероприятий схемы в период с 2025 по 2031 год сопоставим с тарифом на тепловую энергию, ограниченного предельным индексом платы граждан в соответствии с прогнозом МЭР с учетом предельно допустимого отклонения (+2,7%, распоряжение Правительства РФ от 15.11.2024 №3287-р)).

Источником инвестиций (не относящимся к технологическому присоединению) являются заемные средства в размере 465,4 млн руб. (без НДС, 558,5 млн руб. с НДС) с учетом ставки заемных средств 20,5% (ставка ЦБ+4 п.п.), а также амортизация 83,3 млн руб. С целью исключения значительной нагрузки на потребителя период возврата инвестиций превышает период действия схемы теплоснабжения.

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 14.4 Анализ отклонения графика поступления средств через тарифные источники от графика финансовых потребностей ГУП РК «КТКЭ» (без НДС)

№	Наименование	Ед. изм.	Итого	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Расходы, связанные с реализацией мероприятий									
1.1.	График реализации мероприятий (капитальные вложения, с НДС)	тыс. руб.	641 796	0	98 124	112 848	203 472	111 336	116 016	0
1.1.1.	График реализации мероприятий (капитальные вложения, без НДС)	тыс. руб.	534 830	0	81 770	94 040	169 560	92 780	96 680	0
	Источники финансирования		0							
1.1.1.1	заемные средства	тыс. руб.	465 423	0	81 770	88 589	157 839	69 755	67 470	0
1.1.1.2	Справочно: заемные средства (с НДС)	тыс. руб.	558 508	0	98 124	106 306	189 407	83 706	80 964	0
1.1.1.3	собственные средства организации (амортизация)	тыс. руб.	69 407	0	0	5 451	11 721	23 025	29 210	0
1.2.	Расходы на возврат и обслуживание кредитов	тыс. руб.	569 793	0	20 115	58 262	96 404	124 600	118 890	151 521
1.2.1.	График возврата привлеченных кредитов, в т.ч.	тыс. руб.	142 621	0	0	16 354	18 808	33 912	18 556	54 991
	НДС	тыс. руб.	106 966	0	0	16 354	18 808	33 912	18 556	19 336
	Амортизация	тыс. руб.	35 655	0	0	0	0	0	0	35 655
	Нормативная прибыль на тело займа	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2.	График обслуживания кредитов	тыс. руб.	427 172	0	20 115	41 908	77 596	90 688	100 334	96 530
1.3.	Начисление налога на прибыль при финансировании мероприятий из прибыли	тыс. руб.	1	0	0	0	0	0	0	1
1.4.	Начисление налога на имущество по объектам инвестирования	тыс. руб.	30 606	0	0	1 739	3 619	6 967	8 434	9 847
2	ИТОГО финансовые потребности реализации мероприятий (включая налог на имущество) (п.1.1.1.2 + п.1.1.1.3.+п.1.2+п.1.3+п.1.4)	тыс. руб.	600 400	0	20 115	60 001	100 023	131 567	127 324	161 369
3	График возврата заемных средств при ставке 20,5% (ЦБ+4 п.п.)		0							
3.1.	Получение займа	тыс. руб.	558 508	0	98 124	106 306	189 407	83 706	80 964	0
3.2.	Возврат займа	тыс. руб.	-142 621	0	0	-16 354	-18 808	-33 912	-18 556	-54 991
3.3.	Остаток основного долга	тыс. руб.	1 940 111	0	98 124	188 076	358 676	408 470	470 878	415 887
3.4.	Проценты по займу (начисление)	тыс. руб.	427 172	0	20 115	41 908	77 596	90 688	100 334	96 530
4.1.	Начисление амортизации всего, в том числе:	тыс. руб.	105 062	0	0	5 451	11 721	23 025	29 210	35 655
4.1.1.	амортизация, начисляемая по объектам инвестирования	тыс. руб.	105 062	0	0	5 451	11 721	23 025	29 210	35 655
4.1.2.	амортизация, начисленная по другим объектам, направляемая на финансирование мероприятий	тыс. руб.	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Амортизационные отчисления, направляемые на возврат инвестиций, в т.ч.	тыс. руб.	105 062	0	0	5 451	11 721	23 025	29 210	35 655
	- на финансирование капитальных вложений	тыс. руб.	69 407	0	0	5 451	11 721	23 025	29 210	0
	- на возврат тела кредита	тыс. руб.	35 655	0	0	0	0	0	0	35 655

Объем инвестиционной программы составляет 534,8 млн руб. (без НДС) (без учета мероприятий по технологическому присоединению). Источниками инвестиционной программы являются: амортизация 69,4 млн руб. и заемные средства 465,4 млн руб. (без НДС, 558,5 млн руб. с НДС). График возврата заемных средств представлен в пункте 3. Источниками возврата основного тела займа (1.2.1) являются возврат НДС 106,9 млн руб. и амортизация 35,7 млн руб. Налог на имущество инвестиционных объектов и налог на прибыль учтены в составе тарифа в полном объеме. С целью исключения значительной нагрузки на потребителя период возврата инвестиций превышает период действия схемы теплоснабжения.

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

Результаты выполненных расчетов тарифных последствий реализации проектов настоящей актуализацией схемы теплоснабжения на основании разработанных тарифно-балансовых моделей приведены по зонам деятельности ТСО, для которых в настоящей актуализации схемы теплоснабжения запланированы мероприятия.

Результаты прогноза тарифов ГУП РК «КТКЭ» на тепловую энергию, отпускаемую потребителям представлены на следующем рисунке:



Рисунок 14.1 Тарифные последствия для потребителей при реализации программы строительства, реконструкции и технического перевооружения системы теплоснабжения ГУП РК «КТКЭ»

Как видно из рисунка, среднегодовой тариф ГУП РК «КТКЭ» при реализации мероприятий схемы в период с 2025 по 2031 год сопоставим с тарифом на тепловую энергию, ограниченного предельным индексом платы граждан в соответствии с прогнозом МЭР с учетом предельно допустимого отклонения (+2,7%, распоряжение Правительства РФ от 15.11.2024 №3287-п)).

Источником инвестиций (не относящимся к технологическому присоединению) являются заемные средства в размере 465,4 млн руб. (без НДС, 558,5 млн руб. с НДС) с учетом ставки заемных средств 20,5% (ставка ЦБ+4 п.п.), а также амортизация 83,3 млн руб. С целью исключения значительной нагрузки на потребителя период возврата инвестиций превышает период действия схемы теплоснабжения.